

Aan

Gemeente Haarlem
T.a.v. College van Burgemeester en Wethouders
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

GEMEENTE HAARLEM	
Zaak nr.: 2013/365468	Doc. nr.:
Afd.: 612/305	Kopie:
Reg. datum: - 9 SEP 2013	
Afdoen. datum:	Ontv. bew.
Behandelaar: Jone Out	Paraaf afgedaan

Datum

3 september 2013

Ons kenmerk

2013-00055-AS-EvG

Onderwerp

Begroting 2013-2014
Openbare scholen Dunamare

CC

Uw kenmerk

Bijlage

Begrotingen en toelichtingen

Geachte College van Burgemeester en Wethouders,

Graag biedt het College van Bestuur van Dunamare onderwijsgroep u de begroting 2013-2014 met toelichting aan van de openbare scholen binnen uw gemeente. Hiermee wordt ook uitvoering gegeven aan het toezicht, zoals is neergelegd in het Reglement, inhoudende uitwerking van het begrip "toezicht" door gemeenteraden van de gemeente Velsen, Haarlemmermeer, Haarlem en Uithoorn op de openbare scholen die onder het bevoegd gezag van de Stichting Dunamare staan (artikel 3 van dit Reglement).

Het College van Bestuur is gaarne bereid om een nadere toelichting te geven op de begrotingen en is bereikbaar via telefoonnummer tel: 023-5303600.

Bijgevoegd de begrotingen en toelichtingen van:

- De begroting van Dunamare totaal
- Een algemene toelichting op de Dunamare begroting
- Coornhert Lyceum
- Daaf Gelukschool
- Paulus Mavo/Vmbo
- Oost ter Hout school
- Prof. Dr. Gunningschool SO/VSO
- Schoter scholengemeenschap

Hoogachtend,

Dhr. drs. Albert .J. Strijker
Voorzitter College van Bestuur

Mevr. Drs. S.C.G. de Boer
Lid College van Bestuur

Begroting 2013/2014

Dunamare Onderwijsgroep

Versie 2

Juni 2013

J.Kruijer



Dunamare
onderwijsgroep

Inhoud

Begroting 2013/2014.....	0
Inleiding	2
Status begrotingen.....	3
Het Beleidskader.....	4
Het perspectief van personeel en organisatie.....	4
Het perspectief van financiën en materiële voordelen.....	5
Het perspectief van leren en groeien	7
Kaders onderwijskundige doelstellingen	7
Leerlingenontwikkeling.....	8
Begroting Dunamare Onderwijsgroep.....	11
Carrouselvergadering	11
Dunamare begrotingsresultaat.....	11
Meerjarig overzicht van de resultaatontwikkeling.....	13
Investeringen/Grootonderhoud 2013/2014.....	15
Investeringen	15
Grootonderhoud.....	16
Liquiditeit.....	17
Risico's	17
BIJLAGE	18

Inleiding

Voor de scholen was het schooljaar 13/14 een moeizaam begrotingsproces. De combinatie van stijgende loonkosten en dalende inkomsten per leerling zorgde ervoor dat het merendeel van de scholen in eerste instantie zijn uitgekomen op een begroting van + 1% van de OC&W-inkomsten. Ondanks deze problemen is vastgehouden aan de begrotingsdoelstelling van + 2%. Gezien de grote onzekerheden in de bekostiging, stijgende loonkosten en tekort scholen is het vooralsnog noodzakelijk aan deze doelstelling vast te houden.

Het begrotingstraject 2013/2014 is gestart aan de hand van de 'Kaderbrief begroting 2013 / 2014'. In deze notitie zijn de kaders vastgelegd voor de begroting 2013/2014. Binnen het financiële beleidskader zijn de financiële uitgangspunten vastgesteld voor de begroting. Het kader beschrijft de afspraken, die school overstijgend zijn gemaakt. Deze afspraken gelden voor alle scholen, die onder de Dunamare onderwijsgroep ressorteren. In zijn algemeenheid kan gezegd worden dat het begrotingsproces goed is verlopen. De scholen hebben 15 april de 1^e concept begrotingen afgerond. Op basis van deze begroting heeft de carrouselvergadering plaatsgevonden. Uiterlijk 3 juni moesten de school hun definitieve begroting inleveren. Op donderdag 6 juni zijn de begrotingen besproken in het CVB-overleg.

Doordat er investeringen zijn afgekeurd (zie hoofdstuk investeringen), zijn de afschrijvingen gewijzigd t.o.v. de door de directeur/rector ingeleverde begroting. Daarnaast is er bij het Haarlem College besloten dat het tekort moet worden teruggedrongen tot maximaal -€ 50k (t.o.v. doelstelling is de afwijking -€ 210k)

Door deze wijzigingen wijken de door de school ingeleverde begroting af, met de in deze toelichting opgenomen bedragen. Komende weken zullen de begrotingen van de scholen worden bijgesteld.

Belangrijke toevoeging dit jaar is de meerjarenbegroting. Een groot aantal bezuinigingsmaatregelen die de overheid heeft aangekondigd, hebben vooral op de middellange termijn effect. De ophoging van de pensioenleeftijd heeft eveneens grote financiële consequenties. In de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met deze toekomstige maatregelen. Door inzicht te creëren in de toekomstige exploitatie kan Dunamare haar beleid tijdig bijsturen. De belangrijkste effecten die in de meerjarenbegroting worden doorgerekend zijn:

1. Structurele bezuinigingen
2. Stijging van pensioenleeftijd
3. Fluctuatie formatie n.a.v. leerlingenontwikkeling
4. Inkomsten op basis van leerlingenontwikkeling
5. Stijging van de jaarlijkse treden
6. Specifieke prijsontwikkelingen per grootboek

De meerjarenbegroting zal in een aparte notitie worden uitgewerkt. Deze notitie zal in de maand oktober 2013 gereed zijn. Vervolgens zal deze worden besproken in de verschillende gremia.

Status begrotingen

Alle scholen hebben naast de begroting een toelichting ingediend bij het College van Bestuur. Op basis van de ingediende cijfers en de toelichtingen heeft College van Bestuur de begrotingen beoordeeld. Bij een aantal scholen zijn investeringen afgekeurd of op 'hold' gezet.

Als een investering op 'hold' is gezet, betekent dit dat de betreffende school deze investeringen verder zal moeten toelichten en specificeren. Het College van Bestuur zal met deze scholen afzonderlijk de investeringen bespreken en daarna een besluit van goedkeuring of afkeuring verder toelichten.

In de Raad van Toezicht vergadering van 13 juni 2013 is de begroting goedgekeurd. De begroting zal ter advies worden voorgelegd aan de GMR. De directeur van de school legt de begroting voor advies voor aan de MR van de school.

Doordat de begroting dit jaar begin juni is afgerond, kunnen er bij enkele scholen nog wijzigingen plaatsvinden. Voor een aantal scholen zijn de definitieve leerlingaantallen voor het komende schooljaar nog niet bekend. Mochten de wijzigingen grote impact hebben op de begroting, dan zal er een aangepaste begroting worden ingediend.

Het Dunamare begrotingstraject is in 1½ maand afgerond. Deze korte periode is zo ingericht om ervoor te zorgen dat voor zomervakantie de begroting definitief is. Dit geeft de schooldirecteur/rector direct na de zomervakantie de ruimte om zijn beleidsrijke begroting uit te voeren. Door deze strakke planning kunnen de begroting en vergaderstukken richting de Raad van Toezicht, Audit Committee en GMR alleen op korte termijn voor de vergadering worden aangeleverd.

Het Beleidskader

Bij de oprichting van de Dunamare onderwijsgroep is er een beleidskader opgesteld. Deze kaders zijn de afgelopen jaren gehanteerd en uitgevoerd. Onderstaande kaderteksten geven een samenvatting van de verschillende paragrafen.

Waar een organisatie in haar missie vastlegt wat voor haar de reden van bestaan is, legt zij in haar visie het wenkend perspectief vast: wat ziet zij idealiter voor zich op een termijn van een jaar of vijf? Er is voor gekozen dit in korte statements en vanuit de vier meest relevante perspectieven te beschrijven: de leerlingen en de ouders, het personeel en de organisatie, de financiën en "leren en groeien". De visie dient te worden gelezen als kaderstellend. Het is aan de schoolleiders en de individuele scholen om binnen die kaders de eigen accenten te leggen.

Het perspectief van personeel en organisatie

De functioneringscyclus en de functiemix worden gerealiseerd.

Het functioneren in het verleden heeft een voorspellende waarde naar de toekomst. Bij het vaststellen van het functioneren en het uitspreken van een oordeel daarover ligt de basis voor verbetering. Eventueel kan daaropvolgend een beoordeling van het groeipotentieel opgesteld worden. Het vastleggen van functioneren en bijbehorende beoordeling hoort in het ontwikkelplan van een medewerker. De functiemix zal ook de komende jaren aandacht blijven vragen bij fluctuaties in het personeelsbestand. Directies rekenen met de opwaartse druk op hun loonsom en voorzien dit in hun begroting.

Er is grip op ziekteverzuim.

Het gemiddeld verzuim is nu rond de 4,7%. Dit is 0,5% lager dan het landelijk gemiddelde. Een gedeelte van deze ziekte wordt vervangen. In de begroting is totaal een bedrag opgenomen van €1,4 mln. Voor ziektevervang. Dit is circa 2% van de totale loonkosten.

Professionaliseringsplan

In het professionaliseringsplan van Dunamare is vastgesteld dat jaarlijks bij de begroting voor het komende schooljaar een professionaliseringsplan wordt meegeleverd. Dit professionaliseringsplan dient ter onderbouwing van het in de begroting opgenomen budget voor scholing en ontwikkeling. Het professionaliseringsplan vermeldt de activiteiten die zullen plaatsvinden om de doelen uit het schoolplan te verwezenlijken. Daarin zijn Dunamare-brede of landelijke afspraken opgenomen. Daarnaast geeft het professionaliseringsplan aan welke activiteiten de teams vanuit hun teamplannen willen ondernemen en welke uitvoeringsvragen zij hebben richting de Expert Academie. Daarnaast vermeldt het professionaliseringsplan de scholingsplannen van de individuele teamleden en vaksecties. Ook hun scholingsvragen kunnen worden gericht aan de Expert Academie, die mogelijk van nut kan zijn bij de uitvoering.

Het perspectief van financiën en materiële voordelen

Scholen moeten, om deze risico's te kunnen dragen, voorzieningen vormen. Vormt men deze voorzieningen per school, dan wordt per school een aanzienlijk bedrag onttrokken aan het onderwijs. Niet op elke school evenwel zullen de risico's tot financiële verplichtingen leiden. De voorziening die door het bestuur van een grote organisatie moet worden gevormd, zal daarom kleiner zijn dan de som van de voorzieningen voor de afzonderlijke scholen. De nieuwe organisatie zal in staat zijn deze financiële, materiële en personele risico's op te vangen en te spreiden.

Schaalgrootte impliceert ook, dat een organisatie risico's zelf kan nemen en zo veel geld kan besparen. De organisatie hoeft minder te verzekeren: het risico wordt gelijk aan de eventuele schade.

Met het decentraliseren van de verantwoordelijkheid van de huisvesting nemen de risico's op het vlak van groot onderhoud, renovatie en calamiteiten bij gebouwen toe. Investerings in de gebouwen dienen maar af en toe te worden gedaan, maar brengen wel altijd hoge kosten met zich mee. Het bestuur van een grote organisatie kan zijn investeringen bundelen en zijn middelen zo meer efficiënt inzetten. De samenwerking biedt de grote organisatie bovendien meer mogelijkheden de keuzes te maken op basis van fundamentele afwegingen van strategische aard.

Hieronder komen de financiële beleidskaders aan de orde en vervolgens de materiële voor huisvesting, inkoop en ICT.

De financiële situatie is gezond.

Dunamare heeft de afgelopen drie jaar zijn vermogenspositie versterkt. Ook in 2013/2014 streeft Dunamare naar de begrotingsdoelstelling om 2% van de reguliere OCW-inkomsten over te houden. Dit overschot is noodzakelijk om toegenomen risico's op te kunnen vangen. In de jaarrekening 2011 is een risicoparagraaf opgenomen. Tijdens de afgelopen periode zijn de risico's van een aantal Dunamare-scholen sterk toegenomen. De stijgende kosten (materieel/personeel) worden niet volledig gecompenseerd aan de inkomstenkant. Zo zijn de kosten rond groot-onderhoud sterk gestegen en is er aan de inkomstenkant geen enkele compensatie doorgevoerd. De afgelopen jaren hebben scholen moeite om deze 'verborgen' bezuinigingen op te vangen in de exploitatie.

Het onderwijs zal de komende jaren geconfronteerd worden met bezuinigingen. De VO-raad heeft inmiddels de besturen geïnformeerd over de komende bezuinigen. De centrale boodschap van het nieuwe regeerakkoord is: 'doe meer met minder geld'. De effecten zijn in de financiële paragraaf verder uitgewerkt. De begrotingsdoelstelling is om die reden ook bedoeld om ervoor te zorgen, dat scholen nu al ruimte creëren in de exploitatie om de aankomende bezuinigingen te kunnen opvangen.

Integrale verantwoordelijkheid

Binnen Dunamare zijn de schoolleiders integraal verantwoordelijk. Hierbij geeft de begroting de kaders aan voor de schoolleider. De budgethouder kan door middel van 20/20-vision (digitaal accorderingssysteem voor facturen) akkoord geven voor de facturen, die op zijn budget worden geboekt. Omdat Dunamare werkt met een datawarehouse, heeft de budgethouder ook de mogelijkheid via een webapplicatie inzicht te hebben in de uitputting van zijn budgetten.

De gebouwen zijn functioneel.

Dunamare streeft ernaar, om de gebouwen ruim voldoende en functioneel te onderhouden. Het doel is om het gebouw zodanig in stand te houden, dat het mogelijk is om onderwijs van goede kwaliteit te kunnen geven.

De jaarlijkse dotatie is bestemd voor de voorziening groot onderhoud. Vanuit deze voorziening wordt het jaarlijkse onderhoud gefinancierd. Het overig deel is dekking voor toekomstig groot onderhoud conform de meerjarenplanning.

De schaalvoordelen zijn benut (waaronder ICT, infrastructuur, hardware, etc.).

De doelstelling van de afdeling Inkoop is het maximaliseren van de inkoopkracht van de totale onderwijsstichting. Dit moet resulteren in kostenbesparingen in de scholen. Een andere belangrijke taak is het vaststellen of de onderwijsstichting zich houdt aan de wettelijke verplichtingen om Europees aan te besteden voor leveringen en diensten. Grensbedrag voor leveringen en diensten in 2012 is € 200.000 excl. BTW per jaar of voor vier jaar cumulatief (jaarbedrag € 50.000) bij een meerjarige afname van een dienst.

T.a.v. de handling van de schoolboeken zijn aanvullende richtlijnen opgesteld. Mocht een school in het verleden niet hebben voldaan aan de Dunamare doelstelling van 2%, dan is de school verplicht de handling zelf te organiseren. De school kan door het zelf efficiënt organiseren van de werkzaamheden geld besparen.

Binnen de door het College van Bestuur vastgestelde investeringsbegroting is de directeur/rector bevoegd om verplichtingen aan te gaan. T.a.v. de aanbestedingsregels is vanaf schooljaar 13/14 ook voor scholen de aanbestedingsmatrix van toepassing. In de matrix worden criteria genoemd van het minimaal op te vragen aantal offertes.

In het schooljaar 2013/2014 zal ICT weer een belangrijk speerpunt blijven. Een aantal zaken zullen de scholen zelf moeten begroten. Leermiddelenbeleidsplannen geven hier sturing aan. Het centrale ICT-beleid voorziet in een stevige fundering als onderligger voor nieuwe ICT-technieken. Het is deels aan de school om hier de juiste dingen mee te doen.

In het schooljaar 13/14 zullen 7 Dunamare scholen starten met de pilot 'Digitalisering Onderwijs'. De financiële kaders hiervoor zullen later nog beschreven worden in een separaat document en verspreid worden onder deze pilotscholen. Op het Centraal Bureau is € 100.000 gereserveerd voor dit project.

Het perspectief van leren en groeien

De school werkt aan ontwikkelingen zoals aangegeven in het schoolplan.

Alle scholen geven richting aan hun ontwikkeling via een (vierjarig) schoolplan. Voor een aantal scholen loopt momenteel een schoolplanperiode ten einde en wordt een nieuw schoolplan opgesteld. Het daarin voorgenomen beleid wordt gerealiseerd in vier jaarcyclus, die op drie niveaus worden uitgevoerd: de schoolleiding (managementcontracten), de teams (teamplannen) en de individuele medewerkers.

De schoolontwikkeling heeft betrekking op alle beleidsterreinen, maar in feite is alles dienend aan het primair proces, dus aan onderwijskwaliteit en onderwijsontwikkeling.

Voor een deel van de jaardoelen kan (tijdelijk) extra formatie nodig zijn en/of kunnen (tijdelijk) extra financiële middelen beschikbaar moeten komen.

Momenteel zijn twee notities actueel die nauw verband houden met het primair proces, de daarop gerichte jaardoelen en de financiering ervan: het leermiddelenbeleidsplan en het stappenplan naar een professionele(re) school.

De benodigde kwaliteit is in beeld.

Leren en groeien vergt veel deskundigheidsbevordering. Belangrijk is het in kaart brengen van de kwaliteiten van medewerkers op basis van het opstellen van een ontwikkelplan per medewerker in relatie tot de beoogde schoolontwikkeling (zie hierboven onder de functioneringscyclus). Via de Expertacademie biedt Dunamare trainingen en cursussen aan voor het personeel.

Kaders onderwijskundige doelstellingen

In het strategisch beleidsplan heeft het College van Bestuur -naar aanleiding van gesprekken met leerlingen en ouders, docenten en ondersteunend personeel, medewerkers van het centraal bureau, leden van de MR en anderen- 11 koersuitspraken gedaan om gericht in te kunnen spelen op de wensen en verwachtingen van deze doelgroepen. De koersuitspraken hebben betrekking op de volgende onderwerpen:

- Een veilige leeromgeving waarin leerlingen worden gestimuleerd tot leren en het leveren van maximale prestaties in het licht van hun talenten en mogelijkheden.
- Maatwerk door middel van differentiëren.
- Een opleiding tot volwaardig en actief burgerschap.
- Het opleiden van leerlingen tot een succesvolle vervolgstap.
- Didactisch en pedagogisch bekwame docenten die zich verantwoordelijk voelen voor de leerresultaten en zich continue willen verbeteren.
- Ondersteuning van Dunamare bij het inzetten van multimedia/ICT in het onderwijs.
- Kleinschalig onderwijs.
- Realisatie actueel en passend onderwijs.

Hoewel bovenstaande punten niet altijd op hetzelfde moment voor alle scholen van toepassing zullen zijn, is het belangrijk deze onderdelen te concretiseren op individueel schoolniveau in het managementcontract/toelichting op de begroting.

Opbrengstenkaart

Ter concretisering van de te bereiken resultaten gaan scholen in hun begroting in op de te bereiken opbrengstenkaart, te weten per afdeling het te bereiken slagingspercentage, de doorstroom in onderbouw resp. bovenbouw en het geraamde verschil tussen het SE-CE cijfer. Ook gaat de school in op de bereikte resultaten voor 11-12, respectievelijk de te verwachten resultaten voor 12-13.

Ouder en leerling-tevredenheid

In Vensters voor Verantwoording zijn o.a. indicatoren opgenomen voor de leerling- en oudertevredenheid. Scholen geven aan welke doelstellingen zij hebben geformuleerd en welke resultaten zij de komende jaren willen bereiken.

Kwaliteitsaudits

Door middel van audits, gebaseerd op het INK-model (Instituut Nederlandse Kwaliteit), wordt onderzoek gedaan naar de huidige positie van een school. Het eindrapport dient daarbij als adviserend hulpmiddel voor ontwikkeltrajecten in de toekomst. De Dunamare-audits zijn kostenbesparend vormgegeven: het betreft collegiale feedback. De kosten worden door scholen gedragen, met de vereiste dat een senior kwaliteitszorgmedewerker van het Centraal Bureau eindverantwoordelijk is voor het proces en het eindrapport.

De Prestatiebox

In de regeling 'Beter presteren en leraar 2020 (prestatiebox) zijn de volgende 5 ambities geformuleerd, waar het V.O. in de periode 2012-2015 naar dient te streven:

- Gericht aandacht voor de kernvakken Nederlands, Engels, Wiskunde/rekenen waardoor de leerprestaties van alle leerlingen op die vakken aantoonbaar verbeteren.
- De leerprestaties van de 20% best presterende vwo-leerlingen stijgen aantoonbaar,
- scholen voldoen aan meer criteria voor opbrengstgericht werken zodat 50% van de scholen in 2015 opbrengstgericht werkt,
- alle leraren zijn in staat het onderwijs af te stemmen op verschillen binnen de klas en opbrengstgericht te werken, en alle leraren en schoolleiders voldoen aan de geldende bekwaamheidseisen en systematisch werken aan hun bekwaamheidsonderhoud (professionalisering),
- alle scholen voeren een goed en effectief HRM-beleid

In de begroting/managementcontract van de scholen worden deze landelijke ambities en doelstellingen geconcretiseerd. Met de Prestatiemonitor in Vensters voor Verantwoording meten scholen hoe ver ze zijn met het realiseren van de ambities en streefdoelen.

Leerlingenontwikkeling

Voor het schooljaar 13/14 is de verwachting van dat het leerlingenaantal zal toenemen



onderwijs	ln wijziging	Totaal	%
bloemendaal	42	753	5,58%
haarlem	-104	5411	-1,92%
harlingen	2	184	1,09%
hoofddorp	125	2646	4,72%
velsen	42	3407	1,23%
zandvoort	2	172	1,16%
ui thoorn	17	190	8,95%
Eindtotaal	126	12763	0,99%

met 126 leerlingen. Dit is een groei van 1%. De Haarlemse scholen dalen met 104 leerlingen. Deze daling wordt opgevangen door een groei van 125 leerlingen in de Hoofddorpse scholen. In het schema hiernaast is een splitsing gemaakt per gemeente.

Indien gekeken wordt naar de het type onderwijs valt op dat de praktijkscholen met bijna 10% groeien. Het enige onderwijstype dat daalt, is het VMBO. Na enkele jaren van stijging is de eerste prognose dat deze daalt. De daling wordt veroorzaakt door de daling op het Haarlem College.

onderwijs	lIn wijziging	Totaal	%
avo	41	6715	0,61%
praktijk	52	536	9,70%
vmbo	-39	3400	-1,15%
vmbo-tl	48	1233	3,89%
zorg	24	879	2,73%
Eindtotaal	126	12763	0,99%

Op de volgende bladzijde wordt de leerlingenontwikkeling per school weergegeven. In het overzicht hiernaast wordt de procentuele groei/daling weergegeven. Er zijn 5 scholen, die boven een groei zitten van 5%. Er zijn 6 scholen, die een groei laten zien van tussen de 5% en 2,5%. Er zijn 6 scholen met een kleine groei. Daarnaast zijn er 5 scholen die dalen. De Daaf Geluk daalt m.b.t. het Iwoo gedeelte, maar stijgt wel met de leerlingen van de Gunning op de Daaf Geluk. Het Haarlem College heeft een zeer grote leerlingendaling van 14%. In budget is dit aanzienlijk groter, omdat daling zich m.n. voordoet bij de Iwoo-leerlingen.

naam school	%
Praktijkschool De Linie	21,25%
Sterren College Haarlem	9,83%
Praktijkschool Uithoorn	8,95%
Montessori College	6,70%
Gunning VSO (incl. Daaf Geluk)	5,46%
Hartenlustschool	4,47%
Ichthus Lyceum	4,22%
Hoofdvaart College	3,84%
Haarlemmermeer Lyceum	3,60%
Gunning SO	3,16%
Paulus mavo/vmbo	2,77%
Duin&Kruidberg mavo	1,30%
Coornhert Lyceum	1,22%
Wim Gertenbach College	1,16%
Maritieme Academie Harlingen	1,09%
<i>Totaal Dunamare</i>	<i>0,99%</i>
Oost ter Hout Praktijkschool	0,54%
Vellesan College	0,41%
Technisch/Maritiem College Velsen	-1,33%
Tender College Ijmuiden	-2,18%
Schoter SG	-2,38%
Daaf Geluk (Iwo0 25FU)	-2,41%
Haarlem College	-13,75%
Teyler College	

In onderstaand overzicht is in de laatste kolom het leerlingaantal opgenomen wat de directeurs/rectoren hebben opgenomen in hun begroting. Op basis van deze leerlingenaantallen is de begroting doorgerekend.

De sterke groei van de De Linie wordt verklaard doordat de school minder concurrentie heeft van de Praktijkschool Oost-ter-hout. In de afgelopen 2 jaar was er een grote instroom vanuit de

Hoofddorpse scholen naar de Oost-ter-hout. Hierdoor heeft er op de Linie een sterke daling voorgedaan. Inmiddels is deze leerlingenstroom genormaliseerd. De Oost-ter-Hout blijft stabiel.

Het Sterren College groeit met circa 10%. Deze groei wordt verklaard door een kleine uitstroom van 4e jaars leerlingen en een goede aanmelding in leerjaar 1. Het Haarlem College laat daarin tegen een grote daling zien van circa 14%. Het Montessori College laat voor een 2^e jaar op rij een grote groei zien. De school is in overleg met de gemeente over uitbreidingsplannen.

BEKOSTIGDE LEERLINGEN DUNAMARE ONDERWIJSGROEP (excl. VAVO leerlingen)

naam school	telling 01-10-2011			telling 01-10-2012			Prognose 1-10-2013			wijziging
	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	
Duin&Kruidberg mavo	307	7	314	295	9	304	298	10	308	4
Ichthus Lyceum	984	0	984	1043	0	1043	1.089	0	1.089	46
Sterren College Haarlem	361	297	658	477	266	743	443	381	824	81
Maritieme Academie Harlingen	111	63	174	108	74	182	110	74	184	2
Technisch/Maritiem College Velsen	340	166	506	364	168	532	322	203	525	-7
Wim Gertenbach College	130	24	154	140	30	170	147	25	172	2
Haarlem College	670	490	1160	672	428	1100	600	367	967	-133
Montessori College	310	0	310	348	0	348	373		373	25
Tender College IJmuiden	20	242	262	29	252	281	13	262	275	-6
Oost ter Hout Praktijkschool	0	156	156	0	185	185		186	186	1
Praktijkschool De Linie	0	140	140	0	126	126		160	160	34
Praktijkschool Uithoorn	0	155	155	0	173	173		190	190	17
Gunning SO	0	83	83	0	92	92		95	95	3
Gunning VSO**	0	262	262	0	277	277		293	293	16
Hartenlustschool	356	0	356	363	0	363	380		380	17
Haarlemmermeer Lyceum	1659	0	1659	1794	0	1794	1.861		1.861	67
Hoofdvaart College	362	236	598	367	234	601	385	240	625	24
Vellesan College	967	197	1164	1015	190	1205	1.007	203	1.210	5
Schoter SG	975	0	975	860	0	860	840		840	-20
Coornhert Lyceum	1617	0	1617	1694	0	1694	1.715		1.715	21
Daaf Geluk*	15	148	163	22	148	170	15	151	166	-4
Paulus mavo/vmbo	0	330	330	0	316	316		325	325	9
Teyler College	180	1	181	77	1	78			0	-78
Totaal Dunamare	9364	2997	12361	9668	2969	12637	9.598	3.165	12.763	126

* excl. Gunning leerlingen

** incl. vest. Daaf Geluk

De bestemmingsreserve bedraagt circa -€ 438k. Het betreft hier voornamelijk bestemmingsreserves, die te maken hebben met de bestemmingsreserves voor gratis schoolboeken. Dunamare activeert de schoolboeken niet. Hierdoor kunnen de kosten niet middels afschrijvingen verdeeld worden over meerdere jaren. In de bestemmingsreserve gratis schoolboeken zal per school - over de jaren heen - het saldo van de school worden bijgehouden. Elke school zal in principe na 4 jaar een positieve bestemmingsreserve gevormd hebben. De bestemmingsreserve gratis schoolboeken is in 2012 aangegroeid tot 4,8 mln. euro. Daarnaast zijn er schoolspecifieke bestemmingsreserves, die gevormd worden doordat scholen meer overhouden dan de Dunamare doelstelling. Door negatieve bestemmingsreserves te begroten worden de school specifieke reserves uitgeput.

	Werkelijk 2010	Werkelijk 2011***	Werkelijk 2012***	Begroting 2011/2012	Begroting 2012/2013	Begroting 2013/2014
3. Baten	116.968.486	119.226.278	121.264.824	117.239.823	116.228.200	116.796.471
4. Lasten	113.623.364	117.945.711	119.468.155	116.885.074	114.189.728	114.960.030
5. Financiële baten en lasten	99.497	95.761	30.751	40.000	37.500	92.500
Saldo	2.444.618	1.376.328	1.827.420	314.035	2.075.972	1.928.943
Correctie i.v.m. t-5 mnd bekostiging	+ 389.848	+226.353	+480.962	+500.208 **	+369.137**	+196.092**
Bestemmingsreserve	-1.530.517	-824.453	-1.378.809	-89.400	-893.821	-438.032
Saldo na best. reserve /correcties	1.303.949	778.226	929.573	903.644	1.551.288	1.686.992
Begrotingsdoelstelling				1.898.680*	1.963.857*	1.976.027
verschil doelstelling en saldo na correctie				-995.037	-412.569	-289.035

*doelstelling van +2% van de lumpsumvergoeding / ** Gunning leerlingen groei i.v.m. t-1 jaar bekostiging / *** incl. kassiersfunctie Gunning

Als het resultaat wordt afgezet tegen de begrotingsdoelstelling van 2% (€ 1.963.857) blijft Dunamare met € 289.035 onder deze doelstelling. Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door het Haarlem College, de Schoter Scholengemeenschap en het Haarlemmermeer Lyceum.

Bijlage 1 bevat de optelling van alle exploitatiebegrotingen van de Dunamare scholen uitgesplitst naar kostensoort. Bijlage 2 geeft een overzicht van de resultaten per school. Uit de bijlage blijkt dat het merendeel van de scholen een positief saldo laat zien. Er zijn een aantal scholen, die niet voldoen aan de begrotingsdoelstelling van 2%.

Bij de kostenplaats 'Schepen' is afgesproken, dat de school niet hoeft te voldoen aan de begrotingsdoelstelling van +2%. Dit tekort wordt deels opgevangen door het TCV en MAH. Bij het Haarlemmermeer Lyceum wordt de afwijking volledig veroorzaakt door extra projectformatie. In het schooljaar 13/14 wordt er een 2^e vestiging gebouwd. De voorbereiding en uitvoering van deze werkzaamheden vraagt veel extra inzet van het personeel.

Het Haarlem College heeft te maken met een zeer sterke daling van leerlingenaantallen. Deze daling doet zich vooral voor bij leerlingen met een LWOO-indicatie. Voor deze leerlingen ontvangt de school een bijna dubbele bekostiging. Door deze daling zijn de inkomsten met totaal €-1,7 mln. gedaald. De kosten van het dure gebouw (afschrijvingen, grootonderhoud, energie) zijn niet te beïnvloeden. Om die reden heeft de school een bezuinigingsoperatie ingezet van 20% over de wel te beïnvloeden uitgaven. Ondanks deze operatie is het niet gelukt om op NUL uit te komen. Het CvB heeft een taakstellend tekort toegestaan van -€ 50k absoluut. De school zal nog gedurende het jaar een bedrag van € 78k moeten bezuinigen. Op dit moment zijn er nog 3 boventallige OOP-ers. Gedurende het jaar zal getracht worden deze te herplaatsen op een andere school.

De Schoter Scholengemeenschap heeft al enkele jaren te maken met een dalend leerlingenaantal. Door de lotingsprocedure in de gemeente Haarlem is de daling enigszins beperkt. In de begroting is het ondersteunend personeel tot een minimum beperkt. Een conciërge wordt ingezet om onderhoudswerkzaamheden uit te voeren op de verschillende Dunamare scholen.

Het tekort van Teyler College heeft een negatief resultaat i.v.m. de afboeking van activa gerelateerd aan het gebouw. Daarnaast is er op dit moment nog 1 personeelslid (totaal 0,2 fte) niet geplaatst op een andere Dunamare school.

In bijlage 2 is ook de geplande formatie opgenomen. De geplande formatie - exclusief ziektevervangings - bedraagt voor het schooljaar 2013/2014 1.220 FTE. In de begroting van 2012/2013 was de verwachte inzet 1.222 FTE .

De toelichtingen van de afzonderlijke scholen zijn in aparte begrotingen in detail toegelicht. Deze toelichting wordt voorgelegd aan de MR van de school.

Meerjarig overzicht van de resultaatontwikkeling

In onderstaand overzicht is de begroting 13/14 vergeleken met de werkelijke cijfers van 2011/2012, 2011 en 2010.

School	begroting 2013/2014 schooljaar	werkelijk 2011/2012 schooljaar	werkelijk 2011 kalenderjaar	Werkelijk 2010 kalenderjaar
Maritieme Academie Harlingen	86.603	92.596	181.010	100.875
Technisch College Velsen	94.856	88.299	51.444	201.341
Maritiem College Velsen	34.298	88.597	84.435	-1
Schepen	-56.463	-19.659	-101.050	10.004
Wim Gertenbach College	22.789	-32.373	27.572	158.222
Haarlem College	-50.000	142.724	104.992	426460
Montessori College Aerdenhout	42.315	42.471	14.238	68844
Tender College IJmuiden	64.112	266.238	156.371	-50.622
School voor Praktische Vorming Oost ter Hout	48.982	94.082	106.905	170.891
Praktijkschool De Linie	83.987	-16.230	-55.946	-32.084
Gunning SO	9.516			
Rebound	16.888		-300.142	42.462
Gunning VSO	32.771	-143.814		
Daaf Gelukschool	122.224		115.222	-48.124
Gunning Daaf Geluk	-35.819			
Hartenlustschool	44.660	17.064	-80.082	-4.352
Haarlemmermeer Lyceum	-10.203	322.965	278.864	113.196
Hoofdvaart College	181.501	-339.722	114.679	299.994
Vellesan College	225.327	20.504	245.851	185.887
Schoter SG	-79.665	-486.288	-501.750	-287.219
Duin en Kruidberg mavo	1.754	-212.461	-63.459	-83.581
Coornhert Lyceum	201.375	343.269	392.753	314.335
Sterren College	154.977	212.889	39.640	-84.108
Ichthus Lyceum	133.502	-178.453	-77.954	53.607
Paulus mavo/vmbo	108.347	251.234	263.297	228.350
Teyler College	-32.430	32.226	-183.347	-541.288
Praktijkschool Uithoorn	110.458	18.545	-16.583	50.870
Het Spaarne			-50.000	-9.167
Centraal Bureau Dunamare	130.334	166.559	31.269	186.113
TOTAAL	1.686.992	771.248	778.226	1.303.949

Investeringsen/Grootonderhoud 2013/2014

Investeringsen

Er is voor de het schooljaar 2013/2014 voor € 2,9 mln. ingediend aan investeringen. Voor het schooljaar 2012/2013 was er nog € 6,7 miljoen euro ingediend aan investeringen.

Hiervan is € 2,2 miljoen goedgekeurd en € 0,7 miljoen afgekeurd. Binnen de goedgekeurde investeringen zijn een aantal investering op 'hold' gezet. De school zal gevraagd worden een meer specifieke onderbouwing aan te leveren. In onderstaande overzichten worden de investeringen naar school uitgesplitst.

SCHOOL	AFGEKEURD	OP HOLD	GOEDGEKEURD	TOTAAL
Centraal Bureau Dunamare		18.000	150.000	168.000
Coornhert Lyceum	70.000		253.100	323.100
Daaf Gelukschool			29.655	29.655
Duin en Kruidberg mavo			25.000	25.000
Gunning Daaf Geluk			26.655	26.655
Gunning SO		1.200	19.200	20.400
Gunning VSO		45.000	99.000	144.000
Haarlem College	60.000	77.400	6.000	143.400
Haarlemmermeer Lyceum	58.500	17.000	94.325	169.825
Hoofdvaart College	160.000	55.000	167.000	382.000
Ichthus Lyceum		62.000	50.000	112.000
Maritiem College Velsen	67.300	24.200	95.151	186.651
Maritieme Academie Harlingen	28.000		75.300	103.300
Montessori College Aerdenhout		3.500	6.000	9.500
Paulus mavo/vmbo	30.000		92.500	122.500
Praktijkschool De Linie		10.000	24.570	34.570
Praktijkschool Uithoorn			40.000	40.000
Rebound			9.000	9.000
Schepen			21.900	21.900
School voor Praktische Vorming Oost ter Hout			14.200	14.200
Schoter SG			29.000	29.000
Sterren College		169.887	137.926	307.813
Technisch College Velsen	92.930	8.265	139.692	240.887
Tender College IJmuiden	48.335	5.477	109.920	163.732
Vellesan College	52.000		10.000	62.000
Wim Gertenbach College		40.000		40.000
Eindtotaal	667.065	536.929	1.725.094	2.929.088

Grootonderhoud.

Vanaf het schooljaar 2013/2014 zal het grootonderhoud ook op schooljaarbasis plaats vinden. Hierdoor loopt het grootonderhoudsplan gelijk met de begroting. Het jaarplan 2013 is 1:1 overgezet naar het schooljaar 2013/2014. Hierdoor heeft de afdeling huisvesting meer tijd gehad om het jaarplan 2012 uit te voeren. Het grootonderhoud is in de besluitvorming dan ook onderdeel geworden van de begroting. Het geplande grootonderhoud voor 2013/2014 bedraagt € 3.1 miljoen. Omdat er een aantal bouwkundige investeringen zijn afgekeurd in de investeringsaanvragen, kan het jaarplan met maximaal met €200k toenemen. Ondanks deze mogelijke toename blijft dit onder het jaarlijkse dotatie bedrag van € 3.426.048. In onderstaand overzicht is deze uitgesplitst naar school/gebouw. Het jaarplan is gebaseerd op de meerjarenonderhoudsplan per gebouw.

Grootonderhoud	MOP 2013/2014	MOP 2014/2015
Totaal VSO GUNNING	10.222	72.587
Totaal SO GUNNING	58.361	50.578
Totaal Schoter Scholengemeenschap	175.076	39.491
totaal Coornhert Lyceum	331.221	240.070
Totaal Paulus Mavo	30.340	37.132
Totaal Teyler College	0	0
Totaal Daafgelukschool	97.405	24.200
Totaal Oost- ter- Hout school	414.078	7.865
Totaal oost - ter -Hout gymzaal	286.478	9.468
Totaal Duin en Kruidberg Mavo	23.284	292.441
Totaal Tender College	52.243	102.506
Totaal Ichthus Lyceum	58.661	15.838
Totaal TCV en MCV	168.099	405.495
totaal Internaat Harlingen	240.639	68.629
Totaal MAH	47.692	11.562
Totaal Wim Gertenbach College	20.000	778.944
Totaal Haarlemmermeerlyceum	100.766	331.590
Totaal Hoofdvaart College	70.120	18.937
Totaal Hartenlustschool	85.835	104.694
Totaal Montessori College	114.235	55.247
Totaal De Linie	83.099	156.414
Totaal Vellesan College hoofdgebouw	253.072	34.485
Totaal Vellesan College tiberiusplein	11.490	6.264
Totaal Vellesan Troelstrastraat	10.001	10.001
Totaal Vellesan Platanestraat	10.001	10.001
Totaal Vellesan Heidestraat	10.001	10.001
Totaal Haarlem College	263.982	107.085
Totaal Sterren College	68.625	85.402
Totaal Praktijkschool Uithoorn	29.318	28.108
TOTAAL DUNAMARE	3.124.342	3.077.901

Liquiditeit

Dunamare streeft naar een ideaalcomplex, waarbij de investeringen en uitgaven grootonderhoud gelijk zijn aan de afschrijvingen en de dotatie grootonderhoud. De totale geplande investeringen en uitgaven aan grootonderhoud bedraagt € 5,4 mln. Dit bedrag wordt ruimschoots gedekt met de afschrijvingen en de dotatie grootonderhoud. Doordat er een positief resultaat wordt begroot zal het komende jaar de liquiditeit verder toenemen. In het resultaat is wel de t-5 maanden leerlingengroei meegenomen. Daarnaast worden er in 2013/2014 een 8-tal ict-pilots gestart. De aankoop van de 'devices' moet worden voorgefinancierd door Dunamare. Daarnaast hanteert Dunamare een 1% marge voor tegenvallers gedurende het jaar. Ondanks dit risicopercentage is de verwachting dat de liquiditeit met circa € 2 mln. zal toenemen.

dotatie grootonderhoud	3.426.048
afschrijvingen	4.535.250
Totaal	7.961.298
grootonderhoud	3.124.342
investeringen	2.262.023
Totaal	5.386.365
Effect liquiditeit	2.574.933
<i>Exploitatieresultaat</i>	1.928.943
t-5 maanden financiering groei	-500.000
t- 1 jaar financiering gunning	-196.092
voortfinanciering pilot ICT	-600.000
1% marge bij tegenvallers	-1.000.000
Verwachte liquiditeit	2.207.784

Risico's

Zoals eerder aangegeven hebben de scholen veel moeite gehad om de begroting op de doelstelling van 2% rond te krijgen. Vanaf september 2013 is strakke monitoring noodzakelijk. Daarnaast zijn er een aantal risico's, die ervoor kunnen zorgen dat scholen buiten begroting komen:

- Sterren College: langer aanblijven van de interim-directeur
- Haarlem College: niet realiseren van de taakstellende begroting
- Schoter Scholengemeenschap: langer aanblijven van de interim-directeur. Daarnaast mogelijke extra investeringen i.v.m. wervingsactiviteiten
- Haarlemmermeer Lyceum: bouw 2^e vestiging

Mochten er zich tegenvallers voordoen, dan kan dit opgevangen worden door de 1% marge, die gereserveerd is in de Dunamare doelstelling van 2%.

BIJLAGE

Bijlage 1: totaaloverzicht begroting Dunamare op kostensoort

Bijlage 2: Resultaten begroting per school

Bijlage 1

Bijlage 1: Begroting 2013/2014 Totaal Dunamare onderwijsgroep per grootboek (excl. intercompany)

	Werkelijk 11/12 (A) 2011-8 2012-7	Begroting 12/13 (C) 2012-8 2013-7	Begroting 13/14 (D) 2013-8 2014-7	Opmerking
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCenW				
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW				
311001 personeel	80.184.282	78.607.628	78.106.552	DALING MET 500K
311002 materieel	11.469.049	11.113.079	11.636.450	STIJGING MET 500K
311005 te verrek indiv uitkering	-64.146	-242.955	-292.106	
311006 overige OCW rijksbijdrage	4.118.670	8.912.949	9.532.825	Stijging lvm lln groei Gunning
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	95.707.854	98.390.701	98.983.722	
3.1.2 Overige subsidies OCenW				
312001 G'merkte subs OC&W	255.019	598.081	562.565	
312002 Overige subsidies OC&W	0	20.512		
312003 Nt.g'merkte subs OC&W	15.064.597	8.195.672	14.608.665	KASSIERSFUNCTIE GUNNING
312004 Niet geormerkte subsidies OC&W materieel	0	275.204		
312006 Overige subsidies OC&W	0	836.268	633.312	NEEMT AF
Totaal Overige subsidies OCenW	15.319.616	9.925.737	15.804.542	
Totaal Rijksbijdragen OCenW	111.027.470	108.316.438	114.788.264	
3.2 Overige overheidsbijdragen				
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				
321001 Gem.bijdragen	16.000	86.000	93.000	
321003 Bijdrage educatie	42.658	100.782	132.781	
321004 overige gemeente bijdrage	1.274.204	1.200.098	1.064.398	
Totaal Gemeentelijke bijdragen	1.332.861	1.386.880	1.290.179	NEEMT AF
3.2.2 Overige overheidsbijdragen				
322001 Ov. overheidsbijdrage	0	257.638	178.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen	0	257.638	178.000	NEEMT AF
Totaal Overige overheidsbijdragen	1.332.861	1.644.518	1.468.179	
3.3 Baten werk i.o.v. derden				
3.3.0 Examengelden				
330001 Examengelden	0	4.000	4.000	
Totaal Examengelden	0	4.000	4.000	
Totaal Baten werk i.o.v. derden	0	4.000	4.000	
3.4 Baten werk i.o.v. derden				
3.4.1 Contractactiviteiten				
341301 Baten werk i.o.v. derden	124.381	187.662	227.400	DETACHERINGEN TOEGENOMEN
341302 Stagevergoedingen	194			
Totaal Contractactiviteiten	124.576	187.662	227.400	
Totaal Baten werk i.o.v. derden	124.576	187.662	227.400	
3.5 Overige baten				
3.5.2 Ouderbijdragen				
352001 Ouderbijdragen algemeen	487.404	489.612	526.424	
352002 Ouderbijdr excursies/acti	442.260	505.184	477.637	
352003 Ouderbijdrage ouderraad	19.482	83.876	85.127	
352004 Bijdr. schoolkamp/verkiweek	1.160.486	961.073	983.577	
352005 Bijdr. leer-en hulpmiddelen	439.122	221.807	197.823	
352006 Ouderbijdr. intemaat / hwb	629.186	544.500	693.736	
Totaal Ouderbijdragen	3.177.939	2.806.052	2.964.325	MEER LEERLINGEN
3.5.4 Verhuur onroerende zaken				
354001 Verhuur onroerende zaken	226.307	265.872	258.900	VERHOOGING INKOMSTEN GYMZAAL VERHUUR
Totaal Verhuur onroerende zaken	226.307	265.872	258.900	
3.5.5 Detachering personeel				
355001 Detachering personeel	480.574	317.834	578.257	EXTRA DETACHERINGEN DE LINIE/HAARLEM COLLEGE
Totaal Detachering personeel	480.574	317.834	578.257	
3.5.8 Overige baten				
358000 Overige baten	0	18.000		
358001 Opbrengst kantine	285.931	281.400	276.400	
358002 Verhuur kluisjes	139.920	131.810	134.464	
358003 Opbrengst boekenfonds	5.793	56.475	71.564	
358004 Opbrengst drukkerij	8.228	10.000	10.000	
358010 Samenwerkingsverband geld	798.810	750.382	986.450	VERGOEDINGEN TRAJECTBEGELEIDERS
358012 Overige baten	553.398	540.659	314.187	
358013 Overige projectgelden	1.900.251	447.354	299.500	
358014 Interne vergoedingen	6.507.193	6.557.388	6.725.971	BIJDRAGE CENTRAAL BUREAU/ INTERNE VERGOEDING SCHOOL
358015 Overdrachtsgelden leerlin	302.086	322.000	175.500	
Totaal Overige baten	10.501.607	9.115.467	8.994.036	
Totaal Overige baten	14.386.427	12.505.226	12.795.517	
Totaal Baten	126.871.335	122.657.844	129.283.360	
4 Lasten				
4.1 Personele lasten				
4.1.1 Lonen en salarissen				
411001 Lonen en salarissen	65.874.202	81.084.272	83.070.388	
411002 Mut.res.vakgeld	5.294	0	0	
411003 Netto Lonen en salaris	0			
411006 Mut. in 13e maand	51.199	0	0	
411007 Lonen ziektevervangning	62.012	1.309.688	1.417.135	
411008 Lonen detacheringen	0	0	0	
414001 Uitkeringen	-517.221	-155.200	18.551	
Totaal Lonen en salarissen	65.475.487	82.238.760	84.506.074	LOONKOSTEN GESTEGEN 2,2 MLN
4.1.2 Sociale lasten				
412001 Sociale lasten	7.160.505	0	0	
412002 Pensioenpremies	8.917.603	0	0	
412003 Soc in VVF / part fds	40.567			
412004 Sociale in ziektevervang	5.907		0	

Bijlage 1

	Werkelijk 11/12 (A) 2011-8 2012-7	Begroting 12/13 (C) 2012-8 2013-7	Begroting 13/14 (D) 2013-8 2014-7	Opmerking
412005 Sociale In detachering	0			
412008 Pensioenprem ziekteverv	10.762		0	
412009 Pensioenprem detachering	0			
Totaal Sociale lasten	16.135.344	0	0	
4.1.3 Overige personele lasten				
413000 Overige personele lasten	0		-78.762	
413001 Scholing personeel	841.344	1.541.808	1.454.850	SPEERPUNT IN DUNAMARE BELEID
413002 Vereffening mobiliteit	0	99.672	100.101	
413003 Kosten Arbodienst	119.598	115.420	119.000	
413004 Begeleiding personeel	128.174	152.000	217.200	
413005 Kosten zij - instromers	14.329	20.000	18.000	
413006 Werving personeel	131.556	165.450	117.000	
413009 Vervangings- en participatiefonds	0	23.150	23.150	
413101 Dotatie voorziening Bapo	-1.722	-10.000	15.000	
413102 Dotatie vz ADV/Spaarverlo	-83.378	-100.780	24.935	
413103 Dotatie vz overige person	119.666	0		
413201 Tijdelijk personeel	1.043.916	900.399	935.100	
413301 Overig pers kosten	393.820	301.953	387.000	
Totaal Overige personele lasten	2.707.304	3.209.073	3.332.574	
Totaal Personele lasten	84.318.135	85.447.833	87.838.648	
4.2 Afschrijvingen				
4.2.1				
421001 Afschr inmat vaste activa	52.377	52.726	57.423	
Totaal Afschrijving gebouwen	52.377	52.726	57.423	
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001 Afschr Verbouwingen	1.201.390	749.027	767.632	
422002 Afschr Gebouwen	424.874	265.218	272.394	
Totaal Afschrijving gebouwen	1.626.264	1.014.245	1.040.026	
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001 Afschr apparatuur 1jr	751.080	938.605	846.956	
423002 Afschr ICT	1.234.348	1.618.304	1.219.276	
423003 Afschr inventaris 15jr	1.006.342	1.089.232	1.095.405	
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	2.991.770	3.646.141	3.161.637	
4.2.4 Overige materiele vaste activa				
424001	267.720	276.994	276.164	
Totaal Overige materiele vaste activa	267.720	276.994	276.164	
Totaal Afschrijvingen	4.938.132	4.990.106	4.535.250	INVESTERINGSNIVEAU NEEMT IN 13/14 AF
4.3 Huisvestingslasten				
4.3.1 Huur				
431001 Huurkosten	1.047.230	1.143.750	1.041.140	
Totaal Huur	1.047.230	1.143.750	1.041.140	
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	2.531.816	3.335.048	3.426.048	GESTEGEN IVM NIEUWE UITBREIDING
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	2.531.816	3.335.048	3.426.048	
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001 Klein onderhoud en repara	235.887	315.500	202.000	
437001 Onderhoud buiten	30.174	37.650	37.500	
437002 Onderhoud binnen	208.821	182.000	137.000	
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	474.882	535.150	376.500	BEZUINIGINGEN DOORGEVOERD
4.3.4 Energie en water				
434001 Gas / huisbrandolie	871.213	782.840	801.550	
434002 Electriciteit	792.661	737.378	689.978	
434003 Water	74.409	85.098	78.768	
Totaal Energie en water	1.738.282	1.605.316	1.570.296	
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001 Schoonmaak door derden	1.511.570	1.539.558	1.446.266	
435002 Schoonmaakartikelen	180.591	194.675	184.075	
Totaal Schoonmaakkosten	1.692.161	1.734.233	1.630.341	
4.3.6 Heffingen				
436001 Heffingen	485.154	436.363	386.035	
Totaal Heffingen	485.154	436.363	386.035	GEKOPPELD AAN INKOMSTEN
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437003 Tuinonderhoud	112.853	83.500	101.500	
437004 Verzekering gebouwen	11.303	13.300	14.500	
437005 Bewaking / beveiliging	103.984	106.200	86.100	
437006 Vuilverw./containerhuur	127.608	151.075	123.150	
437008 Overige huisvestingslast	36.735	29.850	26.600	
Totaal Overige huisvestingslasten	392.482	383.925	351.850	
Totaal Huisvestingslasten	8.362.006	9.173.785	8.782.211	BEZUINIGINGEN DOORGEVOERD
4.4 Overige instellingslasten				
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001 Administratie- en beheer	408.831	113.200	133.290	
441002 Reis- en verblijfkosten	22.167	36.800	32.050	
441003 Accountantskosten	111.896	50.000	60.000	
441004 Telefoonkosten	234.953	224.950	188.000	
441005 Kantoorartikelen	201.603	268.950	206.450	
441006 Kopieerkosten	470.644	469.420	416.000	
441007 Drukwerk	273.836	261.000	256.000	
441008 Bijdrage CB	6.146.313	6.385.632	6.422.089	BIJDRAGE CENTRAAL BUREAU
441009 Externe adviseurs	545.568	225.600	288.150	
441010 Admin. automatisering	455.614	474.339	515.430	
441011 Port/vracht	173.462	167.900	137.800	
441012 Overige	20.786	74.100	84.650	
Totaal Administratie- en beheerslasten	9.065.673	8.751.891	8.739.909	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
442001 Aanschaf invent en appara	333.478	232.000	194.000	
442002 Onderhoud invent en appar	406.232	315.700	245.750	
442003 Leermiddelen	794.490	673.940	628.940	

Bijlage 1

	Werkelijk 11/12 (A) 2011-8 2012-7	Begroting 12/13 (C) 2012-8 2013-7	Begroting 13/14 (D) 2013-8 2014-7	Opmerking
442004 Ink.leermiddel,tbv leerl.	112.245	185.050	124.290	
442005 Studie-en beroepskebeg.	225.874	122.214	130.000	
442006 Examenkosten	105.993	111.350	141.050	
442007 Kst dipl.en diplomauitr.	51.616	56.750	55.550	
442008 Aankoop boeken	1.890.200	2.737.099	2.862.048	
442009 Boekenfonds	377.095	119.000	0	
442010 Bibliotheek / mediatheek	29.226	35.600	30.050	
442011 Licenties software	448.866	426.300	392.523	
442012 Glasvezel / adsl	402.380	358.540	373.740	
442013 Overige ICT-zaken	636.829	685.000	677.200	
442014 Automatisering roosteren	9.793	8.000	2.600	
442015 Leasetermijnen Dell	210.594	33.536	10.000	
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.034.912	6.100.079	5.867.742	
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001 Wervingskosten	389.374	345.756	306.000	
444002 Representatiekosten	304.788	369.700	368.200	
444003 Kantinekosten	259.021	217.050	220.300	
444004 werkweken	1.211.012	1.089.533	1.190.481	
444005 Buitenschoolse act/excurs	625.853	422.294	399.268	
444006 Culturele activiteiten	67.562	64.205	97.313	
444007 Ink.cursussen t.b.v leerl	36.581	91.000	87.000	
444008 Leerlingbegeleiding	270.788	245.000	213.600	
444009 Schoolkrant	3.434	2.000	1.000	
444010 Schoolactiviteiten	196.583	169.580	166.915	
444011 Contributies	211.518	133.350	163.150	
444012 Abonnementen	71.954	63.716	55.200	
444013 Medezeggenschapsraad	74.959	138.200	136.150	
444014 Verzekeringen	76.507	95.500	96.550	
444016 Schoolgebonden uitgaven	57.890	127.075	111.288	
444017 Kosten kuisjes	97.216	96.320	104.200	
444018 Overige	45.982	69.745	60.675	
444019 Personeelsactiviteiten	126.298	190.100	180.400	
444020 Overige projectuitgaven	6.246.953	588.209	6.196.299	KASSIERFUNCTIE GUNNING
444021 Interne verrekeningen	361.129	308.000	309.000	
444022 Overdrachtsgelden leerlin	1.078.875	715.690	649.953	
444023 Uitgaven tlv ouderraad	34.340	64.726	59.217	
444024 Uitgaven tlv recreatiefds	3.012	2.000	2.000	
444041 Menage Internaat	222.170	200.000	230.000	
444042 Menage Schepen	15.205	5.000	5.000	
444043 Wassen internaat	8.287	11.500	11.500	
444044 Wassen schepen	2.142	2.500	2.500	
444045 Overige kosten keuken	11.918	16.000	19.500	
444048 Kosten transportmiddelen	100.740	94.000	92.000	
444062 haven en liggedden schepe	12.781	16.000	11.500	
444063 Brandstof schepen	76.660	75.000	75.000	
444064 Onderhoud inventaris sche	308	5.000	5.000	
444065 Overig onderhoud schepen	42.909	30.000	2.500	
444066 Dot voorz gr onderh schep	14.584	0	20.000	
444067 Verzekering schepen	24.810	25.000	25.000	
444068 Werkkleding schepen	0	1.500	1.500	
444069 Schoonmarktikelen schepen	1.140	500	1.500	
444071 Ov materiaalverbr schepen	0	4.000	4.000	
444072 Overige kosten schepen	10.022	10.000	2.500	
Totaal Overige instellingslasten	12.395.304	6.104.748	11.683.160	
Totaal Overige instellingslasten	27.495.889	20.956.718	26.290.810	
Totaal Lasten	125.114.162	120.568.441	127.446.919	
5 Financiële baten en lasten				
5.1				
5.1.1 Rentebaten				
511000 Rentebaten	280.256	230.000	280.000	
Totaal Rentebaten	280.256	230.000	280.000	
5.1.2 Overige financiële baten				
512000	5.075			
Totaal Overige financiële baten	5.075			
	285.331	230.000	280.000	
5.2				
5.2.1 Rentelasten				
521000 Rentelasten	212.547	192.500	187.500	
Totaal Rentelasten	212.547	192.500	187.500	
5.2.2 Overige financiële lasten				
522000	-100			
Totaal Overige financiële lasten	-100			
	212.446	192.500	187.500	
Totaal Financiële baten en lasten	72.885	37.500	92.500	GELDEN DEELS WEGZETTEN BIJ BNG
Saldo	1.830.058	2.126.902	1.928.941	
LEERINGENCORRECTIE GUNNING	-111.846	420.000	196.092	
BESTEMMINGEN	946.964	944.684	438.043	
resultaat na correcties	771.248	1.602.218	1.686.990	

Bijlage 2: BEGROTING 13/14 versie definitief uitdraai 6 juni 2013

Kostenplaats	Saldo	bestemmings-reserves/ correctie	Absoluut resultaat	Begrotingsdoelstelling	Afwijking t.o.v. 2% doelstelling	Aantal boventallig	Aantal vacature	WTF Totaal	Loonkosten Totaal	Percentage Ziektevervangi ng
Maritieme Academie Harlingen	86.603	0	86.603	64.487	22.116	0	0	38	2.147.874	2
Technisch College Velsen	168.856	-74.000	94.856	88.309	6.547	0	8	50	3.498.663	2
Maritiem College Velsen	34.298	0	34.298	22.134	12.164	0	0	13	657.169	2
Schepen	-56.463	0	-56.463	20.426	-76.889	0	0	5	312.584	2
Wim Gertenbach College	22.789	0	22.789	22.761	29	0	0	14	932.655	0
Haarlem College	22.911	-72.358	-49.447	159.133	-208.580	9	3	98	6.685.389	2
Rotonde	-553	0	-553	0	-553	0	0	0	0	2
Montessori College Aerdenhout	42.315	0	42.315	42.315	-0	0	4	26	1.808.104	1
Tender College IJmuiden	41.402	0	41.402	39.909	1.493	0	0	24	1.579.317	1
Noordzee Onderwijs Groep voor Praktijkonderwijs	-12.290	35.000	22.710	22.273	437	0	0	18	1.219.401	1
School voor Praktische Vorming Oost ter Hout	48.982	0	48.982	42.758	6.224	0	0	24	1.660.585	2
Praktijkschool De Linie	83.987	0	83.987	37.616	46.371	0	3	22	1.423.380	2
Gunning SO	19.728	-10.212	9.516	22.345	-12.830	0	1	16	948.516	0
Rebound	16.888	0	16.888	5.400	11.488	0	2	5	328.708	0
Gunning VSO	-43.369	76.140	32.771	33.503	-732	0	1	25	1.592.339	0
Daaf Gelukschool	122.224	0	122.224	35.333	86.891	2	0	22	1.536.988	2
Gunning Daaf Geluk	-165.983	130.164	-35.819	48.968	-84.787	3	5	34	2.239.857	2
Hartenlustschool	44.660	0	44.660	42.884	1.776	0	4	26	1.739.957	2
Haarlemmermeer Lyceum	218.473	-228.676	-10.203	224.175	-234.378	0	23	137	9.413.745	2*
Hoofdvaart College	181.501	0	181.501	102.641	78.859	1	9	61	4.210.733	2
Vellesan College	200.336	24.991	225.327	173.282	52.045	0	9	100	6.951.871	2
Schoter SG	-96.665	17.000	-79.665	99.296	-178.961	12	7	58	4.212.870	2
Duin en Kruidberg mavo	37.754	-36.000	1.754	37.889	-36.136	0	3	21	1.460.061	2
Coornhert Lyceum	105.375	96.000	201.375	194.660	6.715	0	7	113	8.050.711	2
Sterrencollege - Lieven De Key Techniek	-35	0	-35	0	-35	0	0	0	34	2
Sterren College	278.088	-100.000	178.088	139.609	38.479	1	21	79	5.388.829	2
Taalklas	-23.076	0	-23.076	0	-23.076	0	0	0	0	0
Ichthus Lyceum	233.502	-100.000	133.502	129.989	3.512	1	5	76	5.229.944	2
Paulus mavo/vmbo	108.347	0	108.347	73.839	34.507	1	1	48	3.203.522	0
Teyler College	-32.430	0	-32.430	0	-32.430	13	0	0	9.820	2
Praktijkschool Uithoorn	131.702	0	131.702	43.658	88.044	0	1	25	1.637.495	2
Rebound	-21.244	0	-21.244	6.437	-27.681	0	0	1	84.754	2
Centraal Bureau Dunamare	130.334	0	130.334	0	130.334	0	2	38	2.904.512	0
TOTAAL	1.928.943	-241.951	1.686.992	1.976.027	-289.035	43	119	1.220	83.070.388	

*veroorzaakt door eenmalige projectsubsidie ivm nieuw gebouw