JOHAN DE WITT-GYMNASIUM
Oranjepark 11 3311 LP Dordrecht Tel.078-6482626

Begroting 2023

Meerjarenbegroting 2023-2026

Inhoudsopgave

Inleiding....2

1. Toelichting op de begroting....2

1.1 Opzet van de begroting 2023 2

1.2 Opzet van de meerjarenbegroting....3

1.3 Doelmatigheid 3

1.3.1 indicatoren 3

1.3.2 Beleidskeuzes 3

2. Baten begroting 2023 en meerjarenbegroting 2023-2026 3

2.1 Rijksbijdragen lumpsum 3

2.2 Rijksbijdragen overig; Nationaal Programma Onderwijs (NPO) 5

2.3 Rijksbijdragen SWV passend onderwijs 5

2.4 Overige baten 5

3. Lasten begroting 2023 en meerjarenbegroting 2023-2026 6

3.1 Salariskosten versus leerlingaantal....6

3.2 Salariskosten versus fte....6

3.3 Huisvestingslasten 7

3.4 Afschrijvingen en investeringen 7

3.5 Leermiddelen....8

3.6 Instellingslasten 9

4. Aanvullende gegevens....9

4.1 Continuïteitsparagraaf 9

4.2 Periodiek rapportage en verantwoording....11

4.3 Reserves 11

4.4 Voorzieningen....12

4.5 Risicoanalyse....12

Bijlage 1:Begroting 2023 gecomprimeerd....14

Bijlage 2:Meerjarenbegroting 2023-2026 gecomprimeerd 15

Bijlage 3:Meerjarenbegroting 2023-2026 16

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2023-2026 van het Johan de Witt-gymnasium te Dordrecht. De begroting 2023 geeft een zo reëel mogelijke raming van financiële kaders voor 2023. De begroting is gebaseerd op het schoolplan van de stichting en de bijbehorende uitvoeringsagenda. Het uitgangspunt is een beleidsrijke begroting die onderwijsontwikkeling nastreeft en voor de verschillende vaksecties ruimte geeft voor initiatieven passend bij het schoolplan 2022-2026. Het uiteindelijke doel is het realiseren van eigentijds onderwijs van hoge kwaliteit, in een schoolomgeving waar de leerlingen en medewerkers zich thuis voelen en waarbij het waarderend perspectief centraal staat.

1. Toelichting op de begroting

1.1 Opzet van de begroting 2023

De begroting is opgesteld op basis van de richtlijnen van het ministerie van OCW.

De voorziening voor groot onderhoud wordt jaarlijks een vast bedrag gedoteerd. Dit bedrag is gebaseerd op een Meerjaren Onderhouds Plan (MOP) dat na de grote renovatie in 2013 is opgesteld.

De begroting heeft de volgende indeling:

Baten	Lasten
- Rijksbijdragen per leerling - Basisbekostiging vestiging - Overige Rijksbijdragen - Rijksbijdragen SWV Passend Onderwijs - Gemeenten en andere overheden - Overig/baten niet overheid - Derdengelden (baten via ouderbijdragen)	- Loonkosten - Personeel niet in loondienst - Andere personele lasten - Huisvestingslasten - Leermiddelen - ICT kosten - Administratie & Beheer - Overige instellingslasten - Derdengelden (lasten via ouderbijdragen)

Aan de inkomstenkant is de prognose van de normatieve rijksbijdrage gebaseerd op een voorlopige bekostigingsinformatie 2023 voor 726 leerlingen.

1.2 Opzet van de meerjarenbegroting

Het meerjarenbeleid na 2023 gaat uit van onveranderd financieel beleid en een zo realistisch mogelijke leerlingenschatting. De meerjarenbegroting omvat een periode van vier jaar.

1.3 Doelmatigheid

1.3.1 indicatoren

De afgelopen jaren is er vanuit de Onderwijsraad advies gegeven en door het ministerie van OCW meer aandacht geweest voor doelmatigheid in het onderwijs. De doelmatigheid van beleid geeft aan of met de ingezette financiële middelen het gewenste beleidseffect is behaald. Doelmatigheid wordt binnen de stichting onder andere meetbaar door de volgende indicatoren:

- Examenresultaten (‘zie Vensters voor verantwoording’)
- Adequate stand van voorzieningen en reserves
- Liquiditeitsniveau
- Kwaliteit van onderwijs en tevredenheid leerlingen en ouders
- Doorstroomresultaat

1.3.2 Beleidskeuzes

In het schoolplan van de stichting zijn de volgende zes bouwstenen geformuleerd waarbinnen het team stappen wil gaan zetten: 1. Verantwoordelijkheid voor het leerproces, 2. Toetsbeleid/zicht krijgen op leren, 3. Studielast, 4. Persoonlijke ontwikkeling, 5. Blended learning en 6. Lestijd en jaarrooster. In de begroting van 2023 is rekening gehouden met de kleinere klassen die in schooljaar 2022-2023 zijn geformeerd. Door kleinere klassen kunnen docenten beter zicht krijgen op het leerproces en de persoonlijke ontwikkeling van de leerlingen. Met behulp van een actie-onderzoek volgen we de effecten van de ontwikkelingen. Voor de strategische doelen en onderliggende thema’s zullen, daar waar mogelijk, prestatie-indicatoren geformuleerd gaan worden.

2. Baten begroting 2023 en meerjarenbegroting 2023-2026

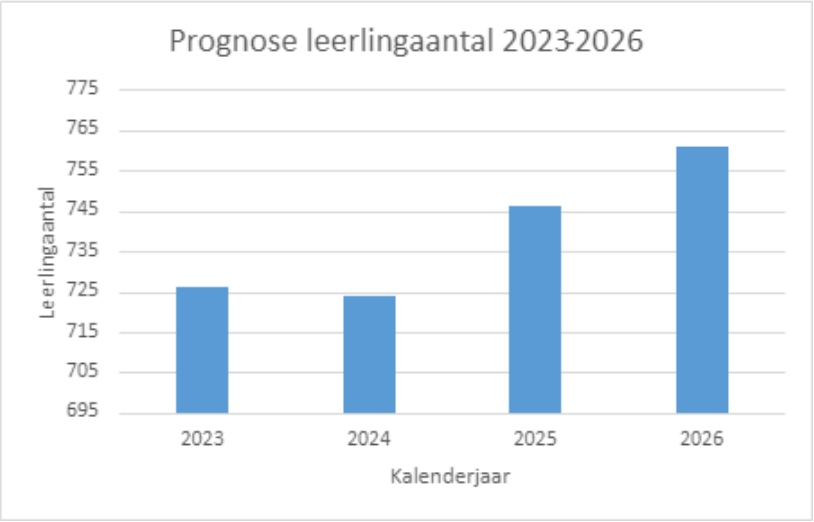
2.1 Rijksbijdragen lumpsum

In 2022 heeft de bekostiging volgens de nieuwe vereenvoudigde bekostiging plaatsgevonden. Het gaat hier om een bedrag per leerling en een basisbekostiging per vestiging. Voor het bepalen van de bekostiging voor 2023 tot en met 2026 is deze bekostigingsmethodiek aangehouden.

De bekostiging voor 2023 is gebaseerd op het leerlingaantal per 1 oktober 2022. Voor het opstellen van de begroting is uitgegaan van de in afbeelding 1 weergegeven prognose van het leerlingaantal per kalenderjaar gebaseerd op een jaarlijkse instroom van 130 leerlingen in het eerste leerjaar en een doorstroom van 95% per leerjaar. Ten opzichte van de leerlingprognose van de gemeente is dit een voorzichtige schatting. De gemeente is voornemens de komende tien jaar 4000 woningen bij te bouwen om meer inwoners naar Dordrecht te trekken en daarmee meer potentiële leerlingen voor onze school. Door de maatschappelijke ontwikkelingen met betrekking tot milieu en buitenruimte en

de daarbij behorende vertragingen van bouwprojecten, is de leerling prognose in deze begroting behoudend begroot.

Voor het voortbestaan van de school is het van belang dat er jaarlijks een minimale 130 leerlingen instromen, samen met een doorstroom van 95%. Momenteel verliest de school te veel leerlingen door uitstroom van leerlingen die op het Johan de Witt-gymnasium doubleren en uitstromen naar een andere school. De doorstroom is een punt van zorg waarvoor op korte termijn interventies ingezet dienen te worden.



Afbeelding 1: prognose leerlingaantal 2023-2026

2.2 Rijksbijdragen overig; Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs wordt in maart 2023 door de Rijksoverheid een bedrag uitgekeerd van € 366.000,-. Een groot deel van dit bedrag wordt in de eerste helft van 2023 besteed doordat in schooljaar 2022-2023 extra tijd voor ondersteuningslessen, individuele ondersteuning door docenten, studiecoaches (intern en extern), bijles door medeleerlingen, versterking mentoraat en het vormen van werkgroepen ten behoeve van onderwijsontwikkeling in de formatie is opgenomen. Daarnaast is in schooljaar 2022-2023 ingezet op kleinere klassen en clusters, hetgeen in 2023 extra kosten met zich meebrengt. Indien er eind 2023 een deel van de NPO-gelden niet is besteed, zullen deze in de jaarrekening worden opgenomen als 'te besteden middelen'.

2.3 Rijksbijdragen SWV passend onderwijs

Vanuit Stichting Passend Onderwijs Dordrecht ontvangt de stichting ook inkomsten. Deze inkomsten zijn bestemd voor het inhuren van externen op het gebied van leerlingondersteuning en een deel van de salariskosten van de coördinator leerlingondersteuning. Het Johan de Witt-gymnasium is voornemens om de inhuur te minimaliseren. Door het inhuren van externe specialisten op het gebied van leerlingondersteuning, wordt deze kennis binnen de school niet geborgd. Het Johan de Witt-gymnasium heeft begeleiding van leerlingen hoog in het vaandel staan, waarbij het uitgangspunt is dat mentoren, leerlingbegeleiders en decanen zich richten op het helpen bij het verkrijgen van zelfinzicht bij de leerling. Het vergroten van kennis van de professional binnen de school is daarbij van belang. Door externen voor een deel van de begeleiding in te huren blijft deze kennis niet binnen de school. Het Johan de Witt-gymnasium wil om deze reden minder externen inhuren en de begeleidingswerkzaamheden onderbrengen bij het leerlingbegeleidingsteam van de school. Om dit financieel te kunnen organiseren wordt momenteel samen met het Samenwerkingsverband Dordrecht gekeken op welke wijze de gelden van de externe inhuur op een andere wijze binnen de school besteed kunnen worden. Hierdoor kunnen leerlingen beter begeleid worden in hun ontwikkeling, wat passend bij de beloftes uit het schoolplan. Op het moment van begroten is hier nog geen uitspraak gedaan en is nog volgens het huidige beleid van het Samenwerkingsverband Dordrecht begroot. Het is zeer waarschijnlijk dat deze gelden in 2023 en later op een andere wijze ingezet gaan worden dan op dit moment is begroot.

2.4 Overige baten

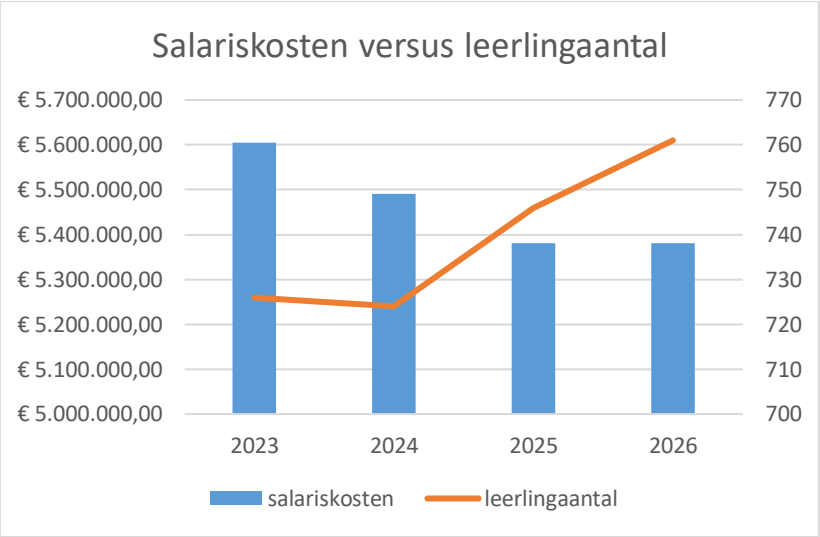
De inkomsten uit vrijwillige ouderbijdragen zullen de komende jaren iets stijgen door het stijgend aantal leerlingen (vanaf 2025).

De stichting biedt naast de lessen regulier Engels een extra programma Cambridge Engels aan. Door de populariteit van het Cambridge Engels programma zijn de inkomsten hiervoor relatief hoog. Ook zijn er programma's voor Duits (GOETHE) en Frans (DELF) geïntroduceerd in het onderwijs, met een bescheidener leerlingenaantallen. Voor de extra lessen voor Cambridge Engels, DELF en Goethe wordt een vrijwillige financiële bijdrage in rekening gebracht. Hiervan worden de extra lessen bekostigd.

3. Lasten begroting 2023 en meerjarenbegroting 2023-2026

3.1 Salariskosten versus leerlingaantal

De verwachting is dat het leerlingaantal de komende twee jaar op een gelijk niveau zal blijven en daarna en vanaf 2025 weer zal stijgen (zie paragraaf 2.1). De salariskosten voor 2023 zijn relatief hoog (zie afbeelding 2) doordat in het eerste deel van 2023 de formatie aanzienlijk ruimer is ingezet door de beschikbare NPO-gelden. In 2024 nemen de loonkosten naar verwachting af doordat er geen extra uitbreidingen in de formatie zijn opgenomen. Bij de berekening van de salariskosten is rekening gehouden met natuurlijk verloop waardoor de salariskosten in 2025 en 2026 naar verwachting zullen dalen. Door het taakstellend aantrekken van jonger en daarmee vaak goedkoper personeel zullen de loonkosten op termijn meer in balans zijn met het leerlingaantal.



Afbeelding 2: salariskosten versus leerlingaantal

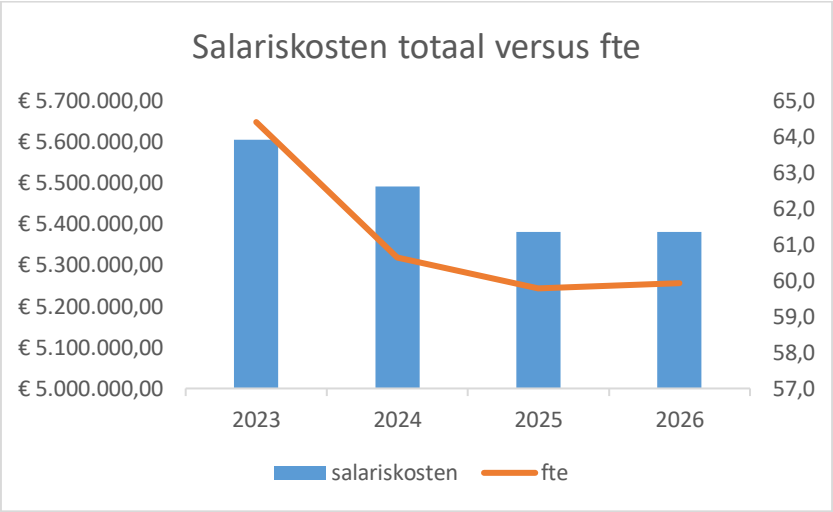
3.2 Salariskosten versus fte

Binnen de stichting is een relatief hoog aantal eerstegraadsdocenten werkzaam. Een groot deel van deze docenten in ingeschaald in LD. Hierdoor zijn de salariskosten relatief hoog. Het afgelopen jaar is het personeelsbeleid - en daarmee het aannamebeleid - zo ingericht dat er meer oog is voor wat de stichting echt nodig heeft. In 2022 heeft het doorgevoerde beleid al een zichtbaar resultaat opgeleverd. Het aantal fte LD-functie is ten opzichte van 2021 met 2,6 % verminderd. We kiezen als Johan de Witt-gymnasium voor een verhouding LB:LC:LD van 10:45:45. Dit beleid heeft als doel de huidige functiemix meer te vormen richting een goede balans tussen de verschillende docentenfuncties. Ten opzichte van de huidige functiemix (zie tabel 1) betekent het dat er meer LC functies vrijkomen, het aantal LB-functie sterk afneemt en de LD-functies beperkt verminderen. Vanaf komend boekjaar zal er weer ruimte vrijgemaakt worden voor nieuwe LC en LD functies. In het formatieplan 2023-2024 zullen we daar duidelijkheid over geven.

De formatie zal in 2024 ten opzichte van 2023 afnemen doordat er op dat moment geen NPO-gelden meer beschikbaar zijn. Hierdoor zullen de salariskosten in 2024 lager zijn ten opzichte van 2023. Daarnaast wordt de daling van de salariskosten, zoals weergeven in afbeelding 3, mede veroorzaakt door het terugbrengen van het aantal directieleden van drie naar twee personen. De geringe toename van het aantal fte vanaf 2025 gaat samen met de toename van het leerlingaantal.

Tabel 1: huidige functiemix

	LB	LC	LD
Functiemix 2023	21,5 %	31,7 %	46,7 %



Afbeelding 3: salariskosten versus fte

3.3 Huisvestingslasten

De tarieven voor elektriciteit en het gasverbruik voor het laboratorium staan door het meerjarencontract met Eneco tot en met 31 december 2023 vast en zullen niet stijgen. De warmtetarieven van de HVC worden per half jaar vastgesteld en zijn voor het eerste halfjaar van 2023 bij het schrijven van de begroting nog niet bekend. De energielasten zijn in de meerjarenbegroting gebaseerd op de huidige kostprijzen.

3.4 Afschrijvingen en investeringen

Aan de afschrijvingsbedragen die in de begroting 2023 en de meerjarenbegroting zijn opgenomen, ligt een investeringsplan ten grondslag. In het investeringsplan zijn de investeringen t.b.v. ICT, moderniseren van diverse docentenwerkruimtes, airconditioning in een zevental inpandige kantoren en zonnepanelen op het dak van de oudbouw en de gymzaal.

Op het gebied van ICT zijn de afschrijvingslasten hoger dan de afgelopen jaren. Dit heeft onder andere te maken met het aanpassen van het afschrijvingstermijn van de laptops van zes naar vier jaar. Daarnaast zijn er het afgelopen jaar extra investeringen gedaan om het wifinetwerk in de school te

verbeteren. Dit was noodzakelijk aangezien alle leerlingen een laptop ter ondersteuning aan het onderwijsprogramma gebruiken.

De afschrijvingslasten meubilair zijn hoger doordat er twee leerlingwerkruimtes zijn gerealiseerd en een tablinum waar leerlingen in een fijne omgeving op school aan de slag kunnen met het schoolwerk.

In de afschrijvingen is een investeringsbedrag van € 90.000,- euro opgenomen voor het realiseren van zonnepanelen op het dak van de oudbouw en de gymzaal. We vinden het belangrijk om energiebesparende maatregelen te nemen met betrekking tot ons schoolgebouw en op die manier een positieve bijdrage te leveren aan het milieu. Daarnaast kan 25% van de energiekosten met betrekking tot elektrische energie worden terugverdiend. Deze berekening is gebaseerd op de huidige kostprijs en in de praktijk betekent dit een besparing van € 10.000,- per jaar. Met ingang van 2024 is deze besparing in de meerjarenbegroting opgenomen. In 2023 zullen we aanvullende informatie inwinnen op het gebied van subsidie, de praktische mogelijkheden en realisatie van het project.

Voor het restylen van de docentenwerkruimtes is in 2023 een bedrag van € 15.000,- en in 2024 een bedrag van € 30.000,- als een investeringsbedrag opgenomen. Daarnaast staat voor een zevental inpandige kantoren de aanleg van een airconditioningsysteem voor 2023 op de planning. In deze kantoren zijn de werknemers de gehele dag aanwezig en de arbeidsomstandigheden op warme dagen zullen met de realisatie van een airconditioningssysteem aanzienlijk verbeterd worden. Het betreft hier een investeringsbedrag van € 35.000,-.

In het kader van duurzaamheid willen we een groot deel van de verlichting in de school vervangen door energiezuinige Ledverlichting. Op het moment van begroten is het niet duidelijk welke kosten daarmee gemoeid zijn. Ons streven is dit onderdeel in de MOP naar voren te halen om deze investering vorm te geven.

Tabel 2: overzicht investeringen

Investeringen	Investeringsbedrag	Afschrijvingstermijn (jaar)
Zonnepanelen	€ 90.000,-	20
Airco’s	€ 35.000,-	15
Restylen docentenwerkruimte	€ 15.000,- (2023) € 30.000,- (2024)	12 12

3.5 Leermiddelen

In augustus 2023 eindigt het contract met onze huidige leverancier Iddink van leermiddelen. Op het moment van schrijven is de Europese aanbesteding voor leermiddelen in volle gang. Duidelijk is dat de contracten voor leermiddelen momenteel anders zijn opgebouwd dan vier jaar geleden. In de begroting 2023 en de meerjarenbegroting zijn de kosten van het huidige contract aangehouden.

Voor het mogelijk maken van extra onderwijsontwikkeling binnen de verschillende vaksecties, is in de begroting extra budget vrijgemaakt voor de secties. Het totale budget is met 50% verhoogd tot een totaalbedrag van bijna € 50.000,-. Deze financiële impuls geeft de vaksecties meer ruimte om het onderwijs passend bij het schoolplan te ontwikkelen en vorm te geven. Voor de coördinatoren is voor de verschillende leerjaren ook meer financiële ruimte gecreëerd waarmee zij activiteiten kunnen organiseren die passen bij de tien beloftes van het schoolplan.

3.6 Instellingslasten

De komende jaren wordt actief ingezet op het verlagen van de kopieerkosten. Dit is door het toepassen van blended learning mogelijk doordat leerlingen beschikken over een laptop en het materiaal in gescand kan worden om vervolgens digitaal met de leerlingen te delen. In de meerjarenbegroting is hiermee rekening gehouden.

4. Aanvullende gegevens

4.1 Continuïteitsparagraaf

In de richtlijn Jaarverslaglegging Onderwijsinstelling van het Ministerie van OCW is opgenomen dat schoolbesturen in de begroting en het jaarverslag een continuïteitsparagraaf dienen op te nemen. Deze paragraaf bevat voor deze begroting de gegevens van 2023 en de verwachting voor de daaropvolgende drie jaar.

De volgende onderdelen komen in de continuïteitsparagraaf bij de begroting aan de orde:

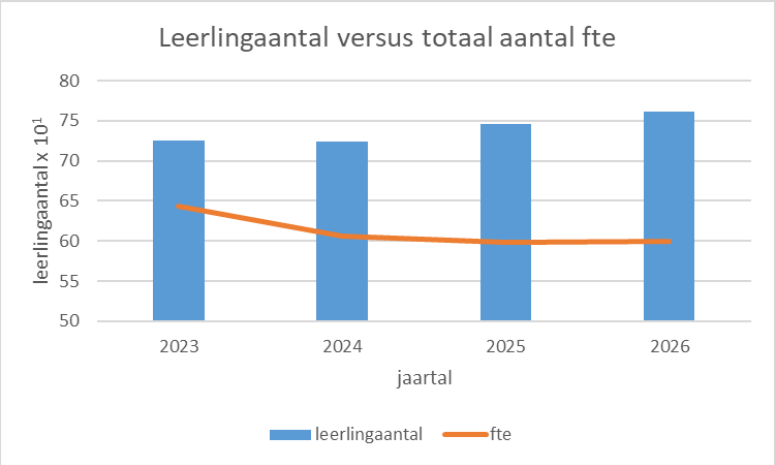
1. Een aantal kengetallen m.b.t. de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen en het personeelsbestand
2. Begroting 2023 met bijbehorende toelichting
3. Beschrijving van de belangrijkst risico's en onzekerheden (risicoparagraaf)

1. In tabel 3 staan de getallen in fte (exclusief vervanging) zoals deze worden verwacht voor de komende vier jaar. Voor de functiegroepen directie, OP en OOP is het aantal fte en het percentage ten opzichte van het totaal aantal fte weergegeven.

Tabel 3: verwachte personele bezetting

Kengetal	2023		2024		2025		2026	
Leerlingaantal	726		724		746		761	
	fte	%	fte	%	fte	%	fte	%
Personele bezetting	64,4		60,6		59,8		59,9	
Directie	2,6	4,1%	2,0	3,3%	2,0	3,3%	2,0	3,3%
OP	48,0	74,5%	44,8	73,9%	44,0	73,6%	44,1	73,6%
OOP	13,8	21,4%	13,8	22,8%	13,8	23,1%	13,8	23,1%

In afbeelding 4 is voor de komende vier jaar het aantal leerlingen versus het totaal aantal fte zichtbaar gemaakt. Duidelijk wordt dat het aantal fte ten opzichte van het leerlingaantal in 2023 hoger is dan de daarop volgende jaren. Dit heeft te maken met de inzet van extra personeel dat mogelijk is gemaakt door de NPO-gelden voor de extra ondersteuning van leerlingen en het formeren van kleinere klassen.



Afbeelding 4: Leerlingaantal versus totaal aantal fte

2. De begroting 2023 is samen met de meerjarenbegroting 2022-2026 terug te vinden in bijlage 1.

3. Belangrijkste risico's:

- De verwachting is dat er in de periode 2023-2026 per jaar een instroom is van 130 nieuwe leerlingen in het eerste leerjaar. Indien de instroom structureel ver onder de 130 leerlingen zal zijn, wordt de bekostiging dusdanig laag dat we bij verschillende secties met boventalligheid te maken kunnen krijgen. Dit zou kunnen betekenen dat wij gedwongen afscheid moeten nemen van collega's. Hier zijn dan extra kosten mee gemoeid voor tenminste de transitievergoeding.

- Het Johan de Witt-gymnasium is op onderwijskundig gebied sterk in ontwikkeling. Eigentijdser onderwijs en autonoom handelen van leerlingen en gespreid onderwijskundig leiderschap staan hierbij centraal. Met deze ontwikkeling wordt afscheid genomen van de oude situatie en gehandeld naar de gewenste situatie. Tijdens een dergelijk verandertraject bestaat een uitvalrisico doordat niet iedereen in gelijke snelheid mee zal kunnen ontwikkelen. Dit zou kunnen leiden tot eventueel hoger ziekteverzuim en daarmee gepaard gaande vervangingskosten.

- De krapte op de arbeidsmarkt neemt steeds serieuzere vormen aan. Het vinden van goed personeel kan lastig zijn. Daardoor komt het voor dat nieuw aangetrokken personeel hoger wordt ingeschaald dan passend is bij de gewenste functiemix. Verder kan het inhuren van personeel via detacheringsbureaus regelmatiger voorkomen waarmee de salariskosten zullen toenemen.

4.2 Periodiek rapportage en verantwoording

In 2023 zal vier keer per jaar een kwartaalrapportage worden opgesteld. In deze rapportages wordt een voortschrijdende weergave van het desbetreffende kalenderjaar gepresenteerd. De kwartaalrapportage betreft de volgende periodes:

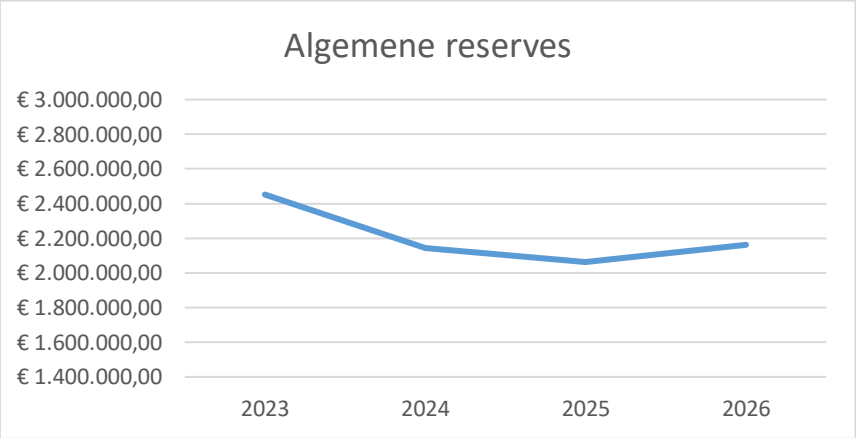
Q1 = rapportage maanden januari t/m maart
Q2 = rapportage maanden januari t/m juni
Q3 = rapportage maanden januari t/m september
Q4 = rapportage maanden januari t/m december

De bespreking van de kwartaalrapportage is onderdeel van het toezichtkader van de Raad van Toezicht.

4.3 Reserves

Met ingang van 2022 is door het ministerie van OCW de verplichting opgelegd dat onderwijsinstellingen rapporteren of de financiële reserves van de onderwijsinstelling binnen de signaleringswaarden vallen. Als het publiekelijk eigen vermogen groter is dan het normatieve eigen vermogen, kan het bovenmatig zijn.

In de afbeelding 5 is het verloop van de algemene reserves van 2022-2026 terug te vinden. Op basis van de meerjarenbegroting is een prognose gemaakt van het verloop van de algemene reserves. De algemene reserves zullen de komende jaren licht dalen doordat dat huisvestingslasten toenemen, evenals de leermiddelen.



Afbeelding 5: Algemene reserves en prognose algemene reserves

De hoogte van de huidige algemene reserves van de school geeft geen aanleiding tot het vormen van een aangepast beleid. Gezien de beschreven risico's is de reservepositie reëel en bij een reguliere bedrijfsvoering niet bovenmatig. Echter vanwege de uitkering van NPO gelden eind 2022 en begin 2023 bestaat een beperkt risico op bovenmatigheid.

Opgemerkt dient te worden dat het begrote bedrag van € 50.000,- voor het lustrum in 2023 drukt op de begroting. Het heeft de voorkeur van de stichting om dit bedrag over vijf jaar verspreid als voorziening op te nemen. Helaas is dit volgens de huidige accounting regels niet toegestaan.

4.4 Voorzieningen

Voor alle voorziene risico's is een voorziening getroffen. Voor 2023 zullen verschillende dotaties worden gedaan (zie tabel 4). Op het moment van schrijven is er geen reden om een voorziening langdurig zieken op te nemen.

Tabel 4: Dotaties

Dotaties 2023	Hoogte dotatie	Totaal voorziening eind 2023 (prognose)
Voorziening groot onderhoud	€ 96.000,-	€ 618.000,-
Voorziening duurzame inzetbaarheid	€ 35.000,-	€ 375.000,-
Voorziening jubilea	€ 5.000,-	€ 65.000,-

4.5 Risicoanalyse

Een risicoanalyse maakt deel uit van de begroting en de meerjarenbegroting.

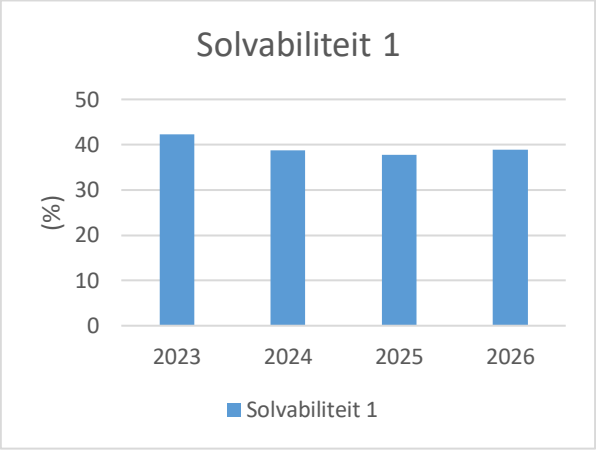
In deze begroting zijn de reserves opgenomen in relatie tot de ingeschatte resultaten. Aan de hand van de solvabiliteit en de ratio weerstandsvermogen wordt de financiële stabiliteit van de stichting weergegeven.

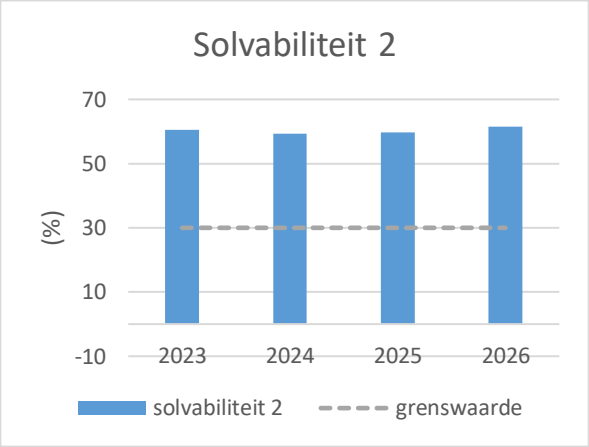
Solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is aan haar verplichtingen te kunnen voldoen. Solvabiliteit wordt bepaald door het eigen vermogen te delen door het totaal van de passiva. Solvabiliteit 1 is het eigen vermogen exclusief de voorzieningen en solvabiliteit 2 is het eigen vermogen inclusief voorzieningen. Bij de solvabiliteit die de komende jaren wordt verwacht, in alle jaren > 30%, wordt zichtbaar dat de reservepositie voor de komende jaren naar verwachting voldoende is. Voor solvabiliteit 1 wordt door de onderwijsinspectie geen grenswaarde aangegeven.

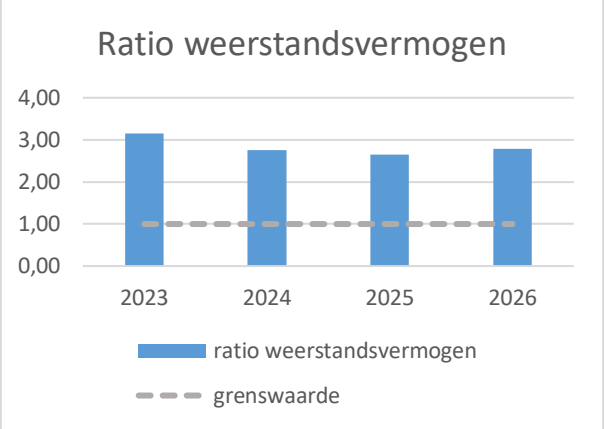
Het weerstandsvermogen is een ratio die aangeeft in hoeverre de stichting in staat is om eventuele calamiteiten financieel op te vangen. Dit wordt berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit. Voor de benodigde weerstandscapaciteit is de risico-inventarisatie van het jaarverslag 2021 aangehouden. In de grafiek is duidelijk te zien dat verwacht wordt dat de ratio weerstandsvermogen van de stichting de komende vier jaar >2 blijft, wat aangemerkt wordt als uitstekend.

In afbeelding 6 zijn de te verwachte solvabiliteit 1, solvabiliteit 2 en het weerstandsvermogen voor de komende vier jaar grafisch weergegeven.

Daarnaast wordt verwacht dat het resultaat van 2022 door ondersteuning vanuit de NPO gelden gunstiger uitvalt dan verwacht.







Afbeelding 6: Te verwachte solvabiliteit 1, solvabiliteit 2 en weerstandvermogen 2023-2026

Bijlage 1: Begroting 2023 gecomprimeerd

Omschrijving	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Leerlingenaantallen 1-10	776	767	726
Rijksbijdragen Lumpsum	€ 6.086.948,00	€ 6.113.503,00	€ 5.919.800,00
Rijksbijdragen Overig	€ 958.854,00	€ 78.610,00	€ 756.643,00
Rijksbijdragen SWV passend onderwijs	€ 170.345,00	€ 120.000,00	€ 160.000,00
Gemeenten en andere overheden	€ 61.602,00	€ 61.275,00	€ 61.275,00
Overige baten (niet overheid)	€ 183.209,00	€ 44.220,00	€ 82.720,00
Derdegelden (baten via ouderbijdragen)	€ 436.513,00	€ 513.967,00	€ 465.773,00
Totaal baten	**€ 7.897.471,00**	**€ 6.931.575,00**	**€ 7.446.211,00**
Loonkosten	€ 5.542.255,00	€ 5.314.000,00	€ 5.605.000,00
Personeel niet in loondienst	€ 114.633,00	€ 90.000,00	€ 120.000,00
Andere personele lasten	€ 183.730,00	€ 127.000,00	€ 138.900,00
Huisvestingslasten	€ 585.503,00	€ 504.275,00	€ 568.275,00
Leermiddelen	€ 232.861,00	€ 239.190,00	€ 257.834,00
ICT kosten	€ 261.076,00	€ 175.000,00	€ 225.500,00
Administratie & Beheer	€ 353.749,00	€ 261.500,00	€ 281.500,00
Overige instellingslasten	€ 147.351,00	€ 133.700,00	€ 182.350,00
Derdegelden (lasten via ouderbijdragen)	€ 163.234,00	€ 241.790,00	€ 225.615,00
Totaal lasten	**€ 7.584.392,00**	**€ 7.086.455,00**	**€ 7.604.974,00**
Resultaat	€ 313.079,00	€ -154.880,00	€ -158.763,00

Bijlage 2: Meerjarenbegroting 2023-2026 gecomprimeerd

Omschrijving	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Leerlingenaantallen 1-10	776	767	726	724	746	761
Rijksbijdragen Lumpsum	€ 6.086.948,00	€ 6.113.503,00	€ 5.919.800,00	€ 5.931.495,00	€ 6.134.000,00	€ 6.280.265,00
Rijksbijdragen Overig	€ 958.854,00	€ 78.610,00	€ 756.643,00	€ 389.592,00	€ 401.157,00	€ 409.042,00
Rijksbijdragen SWV passend onderwijs	€ 170.345,00	€ 120.000,00	€ 160.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 155.000,00
Gemeenten en andere overheden	€ 61.602,00	€ 61.275,00	€ 61.275,00	€ 61.275,00	€ 61.275,00	€ 61.275,00
Overige baten (niet overheid)	€ 183.209,00	€ 44.220,00	€ 82.720,00	€ 82.720,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Derdegelden (baten via ouderbijdragen)	€ 436.513,00	€ 513.967,00	€ 465.773,00	€ 484.309,00	€ 496.720,00	€ 509.442,00
Totaal baten	**€ 7.897.471,00**	**€ 6.931.575,00**	**€ 7.446.211,00**	**€ 7.099.391,00**	**€ 7.251.152,00**	**€ 7.423.024,00**
Loonkosten	€ 5.542.255,00	€ 5.314.000,00	€ 5.605.000,00	€ 5.435.000,00	€ 5.340.000,00	€ 5.385.000,00
Personeel niet in loondienst	€ 114.633,00	€ 90.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Andere personele lasten	€ 183.730,00	€ 127.000,00	€ 138.900,00	€ 119.200,00	€ 125.200,00	€ 112.000,00
Huisvestingslasten	€ 585.503,00	€ 504.275,00	€ 568.275,00	€ 558.275,00	€ 558.275,00	€ 558.275,00
Leermiddelen	€ 232.861,00	€ 239.190,00	€ 257.834,00	€ 258.334,00	€ 258.334,00	€ 258.334,00
ICT kosten	€ 261.076,00	€ 175.000,00	€ 225.500,00	€ 225.000,00	€ 215.000,00	€ 215.000,00
Administratie & Beheer	€ 353.749,00	€ 261.500,00	€ 281.500,00	€ 281.500,00	€ 281.500,00	€ 281.500,00
Overige instellingslasten	€ 147.351,00	€ 133.700,00	€ 182.350,00	€ 130.350,00	€ 122.350,00	€ 112.350,00
Derdegelden (lasten via ouderbijdragen)	€ 163.234,00	€ 241.790,00	€ 225.615,00	€ 243.185,00	€ 252.525,00	€ 266.515,00
Totaal lasten	**€ 7.584.392,00**	**€ 7.086.455,00**	**€ 7.604.974,00**	**€ 7.370.844,00**	**€ 7.273.184,00**	**€ 7.308.974,00**
Resultaat	€ 313.079,00	€ -154.880,00	€ -158.763,00	€ -271.453,00	€ -22.032,00	€ 114.050,00

Bijlage 3: Meerjarenbegroting 2023-2026

Omschrijving	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Leerlingenaantallen 1-10	776	767	726	724	746	761
Bekostiging personeelskosten	€ 5.276.741,00	€ 6.184.450,00	€ 5.989.800,00	€ 5.999.495,00	€ 6.202.000,00	€ 6.348.265,00
Vermindering i.v.m. verr. coll. uitkeringskosten	€ -68.191,00	€ -70.947,00	€ -70.000,00	€ -68.000,00	€ -68.000,00	€ -68.000,00
Bekostiging exploitatiekosten	€ 624.051,00					
Bekostiging lesmateriaal	€ 254.347,00					
Rijksbijdragen Lumpsum	**€ 6.086.948,00**	**€ 6.113.503,00**	**€ 5.919.800,00**	**€ 5.931.495,00**	**€ 6.134.000,00**	**€ 6.280.265,00**
Strategisch personeelsbeleid	€ -	€ 70.610,00	€ 381.643,00	€ 380.592,00	€ 392.157,00	€ 400.042,00
Vroegtijdig schoolverlaten	€ 15.891,00	€ 8.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Functiemix Randstad regio	€ 121.308,00		€ -	€ -	€ -	€ -
Aanvullende rijksbekostigingen niet gespecificeerd	€ 186.845,00					
Inkomsten Nationaal Programma Onderwijs	€ 634.810,00		€ 366.000,00	€ -	€ -	€ -
Rijksbijdragen Overig	**€ 958.854,00**	**€ 78.610,00**	**€ 756.643,00**	**€ 389.592,00**	**€ 401.157,00**	**€ 409.042,00**
Inkomsten LGF/passend onderwijs	€ 170.345,00	€ 120.000,00	€ 160.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 155.000,00
Rijksbijdragen SWV passend onderwijs	**€ 170.345,00**	**€ 120.000,00**	**€ 160.000,00**	**€ 150.000,00**	**€ 150.000,00**	**€ 155.000,00**
Vrijval investeringssubsidies gemeenten	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00
Overige gemeentelijke vergoedingen	€ 11.327,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Gemeenten en andere overheden	**€ 61.602,00**	**€ 61.275,00**	**€ 61.275,00**	**€ 61.275,00**	**€ 61.275,00**	**€ 61.275,00**
Detacheringsopbrengsten	€ 75.320,00	€ 74.720,00	€ 74.720,00	€ 74.720,00	€ -	€ -
VAVO		€ -25.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Kantine opbrengst	€ 2.992,00		€ -	€ -	€ -	€ -
Andere overige baten	€ 104.897,00		€ -	€ -	€ -	€ -
Rente opbrengsten bankrekeningen		€ -5.500,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Overige baten (niet overheid)	**€ 183.209,00**	**€ 44.220,00**	**€ 82.720,00**	**€ 82.720,00**	**€ 8.000,00**	**€ 8.000,00**
Ouderbijdragen	€ 114.503,00	€ 108.162,00	€ 99.025,00	€ 98.502,00	€ 101.431,00	€ 103.865,00
Reizen en excursies	€ 85.232,00	€ 165.435,00	€ 146.595,00	€ 160.605,00	€ 171.810,00	€ 182.535,00
Cambridge examencert. Inkomsten	€ 48.016,00	€ 53.975,00	€ 44.185,00	€ 49.745,00	€ 47.880,00	€ 51.145,00
Cambridge lesgeld inkomsten	€ 188.762,00	€ 179.895,00	€ 160.968,00	€ 160.457,00	€ 160.599,00	€ 156.897,00
DELF Frans lesgeld inkomsten		€ 4.500,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
GOETHE Duits lesgeld inkomsten		€ 2.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Derdegelden (baten via ouderbijdragen)	**€ 436.513,00**	**€ 513.967,00**	**€ 465.773,00**	**€ 484.309,00**	**€ 496.720,00**	**€ 509.442,00**
Totaal baten	**€ 7.897.471,00**	**€ 6.931.575,00**	**€ 7.446.211,00**	**€ 7.099.391,00**	**€ 7.251.152,00**	**€ 7.423.024,00**

Omschrijving	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Salariskosten directie	€ 359.459,00	€ 378.000,00	€ 360.000,00	€ 285.000,00	€ 285.000,00	€ 285.000,00
Salariskosten onderwijzend personeel (OP)	€ 4.246.853,00	€ 4.190.000,00	€ 4.350.000,00	€ 4.240.000,00	€ 4.145.000,00	€ 4.190.000,00
Salariskosten Onderwijs Ondersteunend Personeel (OOP)	€ 832.415,00	€ 746.000,00	€ 850.000,00	€ 850.000,00	€ 850.000,00	€ 850.000,00
Salariskosten Administratief Personeel	€ 117.246,00		€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Salariskosten vervangers (Eigen rekening)	€ 15.367,00					
Salariskosten Overig	€ 53.216,00					
UWV	€ -82.301,00		€ -15.000,00			
Loonkosten	**€ 5.542.255,00**	**€ 5.314.000,00**	**€ 5.605.000,00**	**€ 5.435.000,00**	**€ 5.340.000,00**	**€ 5.385.000,00**
Leerlinghulp (karweitjes)	€ 6.578,00	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Extern personeel (inclusief kosten passend onderwijs)	€ 108.055,00	€ 90.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Personeel niet in loondienst	**€ 114.633,00**	**€ 90.000,00**	**€ 120.000,00**	**€ 120.000,00**	**€ 120.000,00**	**€ 120.000,00**
Reis-en verblijfkosten personeel	€ 1.106,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Personeelskantine	€ 6.207,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Nascholing/cursus	€ 59.612,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
SFEER (personeelsvereniging)	€ 16.389,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
Werving personeel	€ 1.571,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Dotatie voorziening jubileum	€ 7.854,00	€ 5.000,00	€ 8.100,00	€ 8.200,00	€ 14.200,00	€ 1.000,00
DaVinci doorsluizen bekostiging	€ 11.141,00	€ 21.000,00	€ 16.000,00	€ -	€ -	€ -
Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	€ 79.850,00	€ 25.000,00	€ 33.800,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Andere personele lasten	**€ 183.730,00**	**€ 127.000,00**	**€ 138.900,00**	**€ 119.200,00**	**€ 125.200,00**	**€ 112.000,00**
Afschrijvingslasten gebouwen	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00	€ 50.275,00
Afschrijvingslasten onderw app&mach	€ 66.154,00	€ 11.500,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Dotatie voorziening groot onderhoud	€ 96.000,00	€ 96.000,00	€ 96.000,00	€ 96.000,00	€ 96.000,00	€ 96.000,00
Schoonmaak	€ 99.879,00	€ 105.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
Schoonmaak overig	€ 13.592,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Energie	€ 165.860,00	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 190.000,00	€ 190.000,00	€ 190.000,00
Huur (velden/sporthal/lokalen)	€ 22.234,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Beveiliging	€ 2.405,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Belastingen/heffingen	€ 11.811,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Onderhoud/-contracten	€ 944,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Dagelijks onderhoud gebouw	€ 56.349,00	€ 20.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Huisvestingslasten	**€ 585.503,00**	**€ 504.275,00**	**€ 568.275,00**	**€ 558.275,00**	**€ 558.275,00**	**€ 558.275,00**
Overige onderwijskosten	€ 2.587,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Leermiddelen algemeen	€ 200.703,00	€ 201.690,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00
Totaal sectiebudgetten	*€ 23.052,00*	*€ 34.000,00*	*€ 48.734,00*	*€ 49.234,00*	*€ 49.234,00*	*€ 49.234,00*
DELF lesmateriaal	€ 5.339,00	€ 500,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Goethe lesmateriaal	€ 1.180,00	€ 500,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Mediatheek / Schoolboeken Iddink						
Leermiddelen	**€ 232.861,00**	**€ 239.190,00**	**€ 257.834,00**	**€ 258.334,00**	**€ 258.334,00**	**€ 258.334,00**

Omschrijving	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Afschrijvingslasten ICT	€ 67.036,00	€ 60.000,00	€ 80.500,00	€ 80.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
ICT software licenties	€ 80.621,00	€ 75.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
ICT overig (DWE ICT/SPEYK)	€ 70.026,00	€ 30.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
ICT hardware	€ 43.393,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
ICT kosten	**€ 261.076,00**	**€ 175.000,00**	**€ 225.500,00**	**€ 225.000,00**	**€ 215.000,00**	**€ 215.000,00**
Administratiekantoor	€ 49.272,00	€ 52.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00
Accountant	€ 10.164,00	€ 12.000,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00
Deskundigenadvies	€ 20.342,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
Contributies bestuurlijke org.	€ 30.411,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Verzekeringen	€ 111.638,00	€ 65.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Arbodienst	€ 18.112,00	€ 10.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Vergaderkosten	€ 2.536,00	€ 1.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Juridisch advies FG	€ 6.702,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Bestuurskosten (incl. vergoeding aan leden RvT)	€ 19.020,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Representatiekosten	€ 2.722,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Promotie/Proclamatie	€ 6.813,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Open Dag / PR / Werving leerlingen	€ 57.026,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Porto	€ 3.746,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Kantoorartikelen	€ 2.819,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Telefoonkosten	€ 5.613,00	€ 5.000,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Examen	€ 6.813,00		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Administratie & Beheer	**€ 353.749,00**	**€ 261.500,00**	**€ 281.500,00**	**€ 281.500,00**	**€ 281.500,00**	**€ 281.500,00**
Afschrijvingslasten meubilair		€ 51.000,00	€ 55.000,00	€ 58.000,00	€ 55.000,00	€ 45.000,00
Inventaris klein	€ 11.106,00	€ 3.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Reproductie en kopieerkosten	€ 52.457,00	€ 50.000,00	€ 45.000,00	€ 40.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Decaan	€ 95,00	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Leerlingbegeleiding (bijles)	€ 313,00		€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Deltaproject/Testen&Toetsen	€ 3.543,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Musae / Cultuur	€ 47.059,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Sportdagen		€ 1.000,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Wendag klas 1	€ 5.973,00	€ 4.000,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Maatschappelijke stage	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Vossius	€ -468,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
JdW uren extern personeel	€ 3.750,00	€ 4.500,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Debat	€ 618,00	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Focus op Bèta	€ 2.150,00	€ 2.000,00	€ 2.250,00	€ 2.250,00	€ 2.250,00	€ 2.250,00
Lustrum			€ 50.000,00			
Johan (ouderblad)	€ 4.350,00		€ -	€ -	€ -	€ -
Kantine kosten	€ 1.656,00		€ -	€ -	€ -	€ -
MR	€ 452,00	€ 200,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Sponsoring / Bijdragen aan derden	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Bankkosten	€ 14.297,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Overige instellingslasten:	**€ 147.351,00**	**€ 133.700,00**	**€ 182.350,00**	**€ 130.350,00**	**€ 122.350,00**	**€ 112.350,00**
Cambridge Examencertificaten	€ 49.839,00	€ 53.975,00	€ 44.185,00	€ 49.745,00	€ 47.880,00	€ 51.145,00
Kluisjes	€ 1.329,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Griekenlandreis (Klassieke Reis)	€ 28.835,00	€ 39.000,00	€ -			
Reis leerjaar 4		€ 39.270,00	€ 40.500,00	€ 44.250,00	€ 52.125,00	€ 45.375,00
Klassieke reis leerjaar 5	€ 77.217,00	€ 61.620,00	€ 82.500,00	€ 88.275,00	€ 95.700,00	€ 112.200,00
Reis leerjaar 3	€ -145,00	€ 25.545,00	€ 23.595,00	€ 28.080,00	€ 23.985,00	€ 24.960,00
Excursie klas 1	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
Excursie klas 2		€ 500,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Excursie klas 3	€ 1.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Excursie klas 4	€ 1.265,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Excursie klas 5	€ -	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Excursies algemeen	€ 170,00	€ 2.000,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Project klas 1	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Project klas 2	€ 3.724,00	€ 5.000,00	€ 7.700,00	€ 7.700,00	€ 7.700,00	€ 7.700,00
Project klas 3	€ -		€ 7.415,00	€ 7.415,00	€ 7.415,00	€ 7.415,00
Project klas 4	€ -		€ 1.790,00	€ 1.790,00	€ 1.790,00	€ 1.790,00
Project klas 5	€ -	€ 645,00	€ 780,00	€ 780,00	€ 780,00	€ 780,00
Project klas 6		€ 735,00	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
Derdengelden (lasten via ouderbijdragen)	**€ 163.234,00**	**€ 241.790,00**	**€ 225.615,00**	**€ 243.185,00**	**€ 252.525,00**	**€ 266.515,00**
Totaal lasten	**€ 7.584.392,00**	**€ 7.086.455,00**	**€ 7.604.974,00**	**€ 7.370.844,00**	**€ 7.273.184,00**	**€ 7.308.974,00**
Resultaat	€ 313.079,00	€ -154.880,00	€ -158.763,00	€ -271.453,00	€ -22.032,00	€ 114.050,00