



GESCAND

JOHAN DE WITT-GYMNASIUM

Oranjepark 11 3311 LP Dordrecht Tel. 078-6482626

expl. WVZ

Bijlage 4

MO/06/2409		DIV TEAM 2	
23 OKT 2006			
AFDELING	ACTIE	PARAF	
MO/Stat/Sub		M	
MO/RS/Angeleg			
AFHANDELING			

23/10

Aan de gemeenteraad van de gemeente
Dordrecht,
Postbus 8
3300 AA Dordrecht

Dordrecht, 18 oktober 2006.

Onderwerp: goedkeuring begroting 2007 Stichting Johan de Witt-gymnasium

Aan de gemeenteraad,

In artikel 24 van de aangepaste statuten van de Stichting Johan de Witt-gymnasium is bepaald dat het bestuur van het Johan de Witt-gymnasium jaarlijks de begroting voor 1 oktober voorlopig vaststelt en deze ter goedkeuring stuurt naar de gemeenteraad.

Door het bestuur van de stichting Johan de Witt-gymnasium is de begroting 2007 in de vergadering van 5 oktober 2006 voorlopig vastgesteld in afwachting van goedkeuring door uw raad. Het begrotingsproces is twee weken uitgelopen. Het bestuur gaat ervan uit dat er bij uw raad hiervoor begrip bestaat.

De begroting 2007 met toelichting alsmede het "meerjaren formatieplan personeel t/m 2011" treft u bijgaand aan.

Het bestuur verzoekt de gemeenteraad van Dordrecht de begroting 2007 goed te keuren.

Hoogachtend,
Het bestuur van de Stichting Johan de Witt-gymnasium
Namens dezen,

H.A. Verhoef
ambtelijk secretaris



JOHAN DE WITT-GYMNASIUM

Oranjepark 11 3311 LP Dordrecht Tel.078-6482626

Toelichting bij de begroting 2007

Personele begroting

De personele bekostiging voor het kalenderjaar 2007 is gebaseerd op 664 leerlingen. Op de formatie OP en directie wordt € 468.000,- bespaard, terwijl de formatie OOP met € 182.000,- overschreden wordt. Per saldo resteert op de personele bekostiging € **286.482,-**

De niet salarisgebonden kosten (inhouding personele reserve, ziekteverzuimverzekering, scholingskosten, vervangingskosten, reservering uitgestelde BAPO, Arbo-dienst, JdW-uren en overige personele kosten) bedragen € **323.089,-**

De overige baten op personeelsgebied zijn: de bruidsschat (€ 60.000), vakbondsverlof (€ 37.000,-), leerlinggebonden financiering (€ 7000,-), Cambridgegelden (€ 12.000,-), vergoeding ID-baan (€ 8880,-) samen € **124.880,-**

Na inhoudingen blijft € **88.273,-** over.

Materiële begroting

Voor 2007 is de materiële bekostiging gebaseerd op 664 leerlingen en bedraagt € 422.269-

De overige baten op materieel gebied zijn: facultatieve ouderbijdragen (€ 86,639-), verplichte ouderbijdragen (€ 74.650), verhuur accommodatie (€ 6.500,-), gemeentelijke vergoeding sportveld (€ 7.000,-) en kantineopbrengsten (€ 10.000,-) de gemeentelijke subsidie voor monumentale gebouwen (€ 22.018), bruidsschat (€ 53.208,) samen € **682.284,-**

De materiële lasten bedragen € **747.974-**

In deze materiële lasten zijn, naast de gebruikelijke lasten, als extra budget opgenomen:

Hardware voor ICT	€ 30.000,-
Laptops voor Binask	€ 20.000,-
Cambidge-excursies	€ 6.500,-
Culturele activiteiten	€ 10.000,-
Afschrijvingskosten	€ 54.168,-

Voor de post klein onderhoud is een bedrag opgenomen van € 122.018,- (=inclusief bijdrage gemeente voor monumentale gebouwen) Rekening houdend met nieuwbouw zal het onderhoud van beide panden tot een minimum beperkt moeten blijven. Het eventuele overschot op deze post zal toegevoegd moeten worden aan de bestaande onderhoudsreserve (€ 138.517,-)
Op de materiële begroting zal een tekort van € 65.690,- ontstaan.

De totale exploitatie vertoont een batig saldo van € 88.273,- minus € 65.690,- = € 22.583,-
De rente-inkomsten worden begroot op € 10.000,-

Voor “nader te bepalen beleid” zal een post van € 32.583,- worden opgenomen.

Indien het Johan de Witt-gymnasium niet de beschikking had over de door de gemeente Dordrecht uitbetaalde bruidsschat, zou de begroting van 2007 een tekort van € 113.208 vertonen. In het meerjarenformatieplan is duidelijk zichtbaar dat dit tekort geleidelijk ingelopen wordt.

De begroting van 2007 wijkt in een aantal gevallen af van die van 2006:

Bij de baten 3.1.2. **Overige subsidies** is een verschil van 243.000 t.o.v. vorig jaar. Dit verschil wordt veroorzaakt door de eenmalige extra subsidie van 235.000 in 2006 voor de afschaffing van de leeftijdscorrectie.

Bij de baten 3.5.2 **Ouderbijdragen** is de stijging t.o.v. 2006 te verklaren door het toegenomen leerlingaantal (49) en door de bijdrage van de ouders voor Cambridge Engels.

Bij de lasten 4.1.3 **Overige personele lasten** is een daling van 152.000 waarneembaar. Deze daling wordt enerzijds veroorzaakt door de extra inhouding voor personele reserve van 235.000 in 2006 (zijnde de eenmalige subsidie voor afschaffing leeftijdscorrectie). Terwijl aan de andere kant er voor 2007 bedragen van 50.750,- voor vervangingskosten, 10.000 extra voor personele reserve, 12.000 voor verzekering ziekteverzuim en 8.000 extra voor JdW-uren begroot zijn.

Bij lasten 4.4.4. **Overige instellingslasten** is er een stijging van 88.000 t.o.v. 2006. De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door de toename van het aantal kinderen dat op excursie gaat (1^e klas, 2^e klas, 4^e klas, Rome en Vlaanderen), de kosten voor onze “zorgleerlingen” en de kosten voor nader te bepalen beleid.

Bij de ingebruikname van de nieuwbouw zal de gemeente Dordrecht nog een budget van ongeveer 250.000 beschikbaar stellen voor onderwijskundige aanpassingen.

Pieter van der Linden



Onderwijs Service Groep

Alkmaar - Amsterdam - Arnhem - Assen - Breda -
Dordrecht Leeuwarden - Leiden - Nijmegen - Rotterdam -
Sint-Oedenrode Terneuzen - Tilburg - Utrecht - Venlo

BEGROTING 2007

Bestuursnaam	St. Johan de Witt-gymnasium
CASO werkgeversnr Ministerie	41513
Brinnummer instelling	20KZ
Schoolnaam	Johan de Witt-gymnasium
Administratiernr bestuur (FIS)	847
Schoolnr (FIS)	4151310
Soort onderwijs	VO
Laatste wijziging	10-10-06 10:11

voor akkoord budgethouder:

, directeur

datum:

handtekening(en)

voor akkoord bevoegd gezag:

, voorzitter

, penningmeester

datum:

handtekening(en)

Extrapolatie begroting 2007 t.o.v. werkelijke cijfers 2005 (percentage)

3

Opmerkingen:

SAMENVATTING VERDICHTE BEGROTING 2007 EXPLOITATIEREKENING

3 BATEN

	Begroting 2007 €	Begroting 2006 €	Werkelijk 2005 €
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	3.488.625	3.433.050	2.605.658
3.2 Overige overheidsbijdragen	166.088	156.832	291.005
3.5 Overige baten	211.807	179.084	330.047
Totaal baten	3.866.520	3.768.966	3.226.710

4 LASTEN

4.1 Personele lasten	3.095.962	3.149.965	2.295.608
4.2 Afschrijvingen	54.168	-	54.997
4.3 Huisvestingslasten	287.898	252.292	133.270
4.4 Overige instellingslasten	438.492	366.209	561.513
Totaal lasten	3.876.520	3.768.466	3.045.389

SALDO BATEN EN LASTEN

10.000-	500	181.321
---------	-----	---------

5 Financiële baten en lasten

5.1 Financiële baten	10.000	-	744
5.2 Financiële lasten	-	500	589
Saldo financiële baten en lasten	10.000	500-	156

RESULTAAT GEWONE BEDRIJFSVOERING

-	-	181.477
---	---	---------

6 Buitengewone bedrijfsvoering

6.1 Buitengewone baten	-	-	-
6.2 Buitengewone lasten	-	-	-
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering	-	-	-

EXPLOITATIERESULTAAT

-	-	181.477
---	---	---------

SAMENVATTING ONVERDICHTE BEGROTING SPECIFICATIE EXPLOITATIEREKENING

	Begroting 2007		Begroting 2006		Werkelijk 2005
	C	C	C	C	
3 BATEN					
3.1 (Rijks)bijdragen OCW					
3.1.1 normatieve rijksbijdragen	3.481.625	3.182.675	2.582.529		
3.1.2 overige subsidies	7.000	250.375	23.129		
	<u>3.488.625</u>	<u>3.433.050</u>			2.605.658
3.2 Overige overheidsbijdragen					
3.2.1 gemeentelijke bijdragen	129.088	120.208	267.310		
3.2.2 overige overheidsbijdragen	37.000	36.624	23.695		
	<u>166.088</u>	<u>156.832</u>			291.005
3.5 Overige baten					
3.5.2 ouderbijdragen	173.289	144.084	153.155		
3.5.4 verhuur onroerende zaken	6.500	15.000	17.294		
3.5.8 overige baten	32.018	20.000	159.598		
	<u>211.807</u>	<u>179.084</u>			330.047
Totaal baten	<u>3.866.520</u>	<u>3.768.966</u>			<u>3.226.710</u>
4 LASTEN					
4.1 Personele lasten					
4.1.1 lonen en salarissen	2.772.873	2.674.479	2.296.585		
4.1.2 sociale lasten	-	-	-		
4.1.3 overige personele lasten	323.089	475.486	35.828		
4.1.4 uitkeringen	-	-	36.804		
	<u>3.095.962</u>	<u>3.149.965</u>			2.295.608
4.2 Afschrijvingen	54.168	-	-		54.997
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1 huur	14.000	13.500	11.116		
4.3.2 dotaties onderhoudsvoorziening	-	-	-		
4.3.3 klein onderhoud en exploitatie	122.018	100.000	23.014		
4.3.4 energie en water	60.000	54.996	48.089		
4.3.5 schoonmaakkosten	73.080	70.296	48.681		
4.3.6 heffingen	10.000	10.000	1.133		
4.3.7 overige huisvestingslasten	8.800	3.500	1.237		
	<u>287.898</u>	<u>252.292</u>			133.270
4.4 Overige instellingslasten					
4.4.1 administratie en beheer	134.100	113.725	349.962		
4.4.2 inventaris, apparatuur	94.123	99.668	55.449		
4.4.3 overige dotaties	-	20.000	-		
4.4.4 overige instellingslasten	210.269	132.816	156.102		
	<u>438.492</u>	<u>366.209</u>			561.513
Totaal lasten	<u>3.876.520</u>	<u>3.768.466</u>			<u>3.045.389</u>
SALDO BATEN EN LASTEN	<u>10.000-</u>	<u>500</u>			<u>181.321</u>

	Begroting 2007		Begroting 2006		Werkelijk 2005
	€	€	€	€	
SALDO BATEN EN LASTEN (transport)		10.000-	500		181.321
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN					
5.1 Financiële baten					
5.1.1 rente baten	10.000	-		744	
5.1.2 overige financiële baten	-	-		-	
		10.000	-		744
5.2 Financiële lasten					
5.2.1 rentelasten	-	-		-	
5.2.2 overige financiële lasten	-	500		589	
		-	500		589
Saldo financiële baten en lasten		10.000	500-		156
RESULTAAT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-	-		181.477
6 Buitengewone bedrijfsvoering					
6.1 buitengewone baten					
6.1 buitengewone baten	-	-		-	
6.2 buitengewone lasten					
6.2 buitengewone lasten	-	-		-	
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering		-	-		-
EXPLOITATIERESULTAAT		-	-		181.477

RESULTAAT PER FINANCIERINGSSTROOM	Begroting	Begroting	Werkelijk
	2007	2006	2005
	€	€	€
15 Lumpsum materieel	75.334-	26.233-	10.647
35 Personele subsidie	40.906-	1.233	81.205
55 Budget voor personeelsbeleid	-	-	9.693
67 Leerlinggebonden financiering	7.000	-	-
80 Nascholing	-	-	321-
397 Vangnetultkeringen t.g.v. rijk	-	-	3.506
399 Personele subsidie derden	37.000	-	-
400 Gemeente	46.488	-	7.345
500 Facultatieve ouderbijdrage	10.752	100.168-	5.205
505 Verplichte ouderbijdrage	1.500-	100.168	39.034
610 Projecten	-	-	21.039-
620 Stagefonds	-	-	440
630 Kantine en automaten	-	-	2.930
990 Overige	16.500	25.000	42.950
oude fs Oude financieringsstroom	-	-	118-
RESULTAAT	-	-	181.477

VOORZIENINGEN		
Saldo voorzieningen 1 januari 2007 (Raming)	-	
Toevoegingen voorzieningen 2007 (Begroot)	15.225	
Af: Onttrekkingen aan voorzieningen 2007 (Begroot)	-	
Overige mutaties 2007 (Begroot)	-	
Saldo voorzieningen 31 december 2007 (Begroot)	15.225	
INVESTERINGEN		
Investerings 2007 (Begroot)	50.000	
Desinvesterings 2007 (Begroot)	-	
Afschrijvingen 2007 (Begroot)	54.168	

SAMENVATTING VERDICHTE BEGROTING 2007 EXPLOITATIEREKENING

	Begroting 2007 €	Begroting 2006 €	Werkelijk 2005 €
3 BATEN			
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	3.488.625	3.433.050	2.605.658
3.2 Overige overheidsbijdragen	166.088	156.832	291.005
3.3 Examengelden	-	-	-
3.4 Baten werk i.o.v. derden	-	-	-
3.5 Overige baten	211.807	179.084	330.047
Totaal baten	3.866.520	3.768.966	3.226.710
4 LASTEN			
4.1 Personele lasten	3.095.962	3.149.965	2.295.608
4.2 Afschrijvingen	54.168	-	54.997
4.3 Huisvestingslasten	287.898	252.292	133.270
4.4 Overige instellingslasten	438.492	366.209	561.513
4.5 Leermiddelen (PO)	-	-	-
Totaal lasten	3.876.520	3.768.466	3.045.389
SALDO BATEN EN LASTEN	10.000-	500	181.321
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	10.000	-	744
5.2 Financiële lasten	-	500	589
Saldo financiële baten en lasten	10.000	500-	156
RESULTAAT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-	-	181.477
6 Buitengewone bedrijfsvoering			
6.1 Buitengewone baten	-	-	-
6.2 Buitengewone lasten	-	-	-
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	-	-	181.477

SAMENVATTING ONVERDICHTE BEGROTING SPECIFICATIE EXPLOITATIEREKENING

	Begroting 2007		Begroting 2006		Werkelijk 2005
	C	C	C	C	
3 BATEN					
3.1 (Rijks)bijdragen OCW					
3.1.1 normatieve rijksbijdragen	3.481.625	3.182.675		2.582.529	
3.1.2 overige subsidies	7.000	250.375		23.129	
	<u>3.488.625</u>	<u>3.433.050</u>		<u>2.605.658</u>	
3.2 Overige overheidsbijdragen					
3.2.1 gemeentelijke bijdragen	129.088	120.208		267.310	
3.2.2 overige overheidsbijdragen	37.000	36.624		23.695	
	<u>166.088</u>	<u>156.832</u>		<u>291.005</u>	
3.3 Examengelden	-	-		-	
3.4 Baten werk i.o.v. derden					
3.4.1 opbrengst werk i.o.v. derden	-	-		-	
3.5 Overige baten					
3.5.2 ouderbijdragen	173.289	144.084		153.155	
3.5.4 verhuur onroerende zaken	6.500	15.000		17.294	
3.5.8 overige baten	32.018	20.000		159.598	
	<u>211.807</u>	<u>179.084</u>		<u>330.047</u>	
Totaal baten	<u>3.866.520</u>	<u>3.768.966</u>		<u>3.226.710</u>	
4 LASTEN					
4.1 Personele lasten					
4.1.1 lonen en salarissen	2.772.873	2.674.479		2.296.585	
4.1.2 sociale lasten	-	-		-	
4.1.3 overige personele lasten	323.089	475.486		35.828	
4.1.4 uitkeringen	-	-		36.804	
	<u>3.095.962</u>	<u>3.149.965</u>		<u>2.295.608</u>	
4.2 Afschrijvingen	54.168	-		54.997	
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1 huur	14.000	13.500		11.116	
4.3.2 dotaties onderhoudsvoorziening	-	-		-	
4.3.3 klein onderhoud en exploitatie	122.018	100.000		23.014	
4.3.4 energie en water	60.000	54.996		48.089	
4.3.5 schoonmaakkosten	73.080	70.296		48.681	
4.3.6 heffingen	10.000	10.000		1.133	
4.3.7 overige huisvestingslasten	8.800	3.500		1.237	
	<u>287.898</u>	<u>252.292</u>		<u>133.270</u>	
4.4 Overige instellingslasten					
4.4.1 administratie en beheer	109.100	113.725		349.962	
4.4.1 kosten bestuur	25.000				
4.4.2 inventaris, apparatuur	94.123	99.668		55.449	
4.4.3 overige dotaties	-	20.000		-	
4.4.4 overige instellingslasten	210.269	132.816		156.102	
	<u>438.492</u>	<u>366.209</u>		<u>561.513</u>	
4.5 Leermiddelen (PO)	-	-		-	
Totaal lasten	<u>3.876.520</u>	<u>3.768.466</u>		<u>3.045.389</u>	
SALDO BATEN EN LASTEN	<u>10.000-</u>	<u>500</u>		<u>181.321</u>	

	Begroting 2007		Begroting 2006		Werkelijk 2005
	€	€	€	€	
SALDO BATEN EN LASTEN (transport)		10.000-	500		181.321
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN					
5.1 Financiële baten					
5.1.1 rente baten	10.000	-		744	
5.1.2 overige financiële baten	-	-		-	
		10.000			744
5.2 Financiële lasten					
5.2.1 rentelasten	-	-		-	
5.2.2 overige financiële lasten	-	500		589	
		-	500		589
Saldo financiële baten en lasten		10.000	500-		156
RESULTAAT GEWONE BEDRIJFSVOERING					181.477
6 Buitengewone bedrijfsvoering					
6.1 buitengewone baten					
6.1 buitengewone baten	-	-		-	
6.2 buitengewone lasten					
6.2 buitengewone lasten	-	-		-	
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering					
EXPLOITATIERESULTAAT					181.477

Reserves	Saldo 01-01-05	Mutaties 2005	Saldo 31-12-05	Mutaties 2006	Saldo 31-12-06	Mutaties 2007	Saldo 31-12-07
Algemene reserve personeel	-119.893,48	190.078,19	70.184,71	2.500,00	72.684,71	0,00	72.684,71
Herwaarderingsreserve	217.265,70	0,00	217.265,70	0,00	217.265,70	0,00	217.265,70
ICT	2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
Algemene reserve materieel	57.868,20	-57.868,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve boekenfonds	11.457,95	-11.457,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Voorzieningen	Saldo 01-01-05	Mutaties 2005	Saldo 31-12-05	Mutaties 2006	Saldo 31-12-06	Mutaties 2007	Saldo 31-12-07
Voorziening personele verplicht	68.000,00	0,00	68.000,00	374.862,00	442.862,00	15.225,00	458.087,00
Voorziening onderhoud gebouwen	75.633,83	62.883,99	138.517,82	0,00	138.517,82	0,00	138.517,82

Meerjaren Formatieplan Personeel t/m 2011

	2005/2006 615 ll.	2006/2007 664	2007/2008 663	2008/2009 669	2009/2010 672	2010/2011 679
Loonkosten	2.830.367,00	2.982.280,33	3.065.865,83	3.070.206,17	3.088.652,58	3.111.800,83
Bijdragen	113.208,00	113.208,00	113.208,00	113.208,00	0,00	0,00
Werkkosten	2.450,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Verhuiskosten	36.624,00	37.173,36	37.722,72	38.272,08	38.821,44	39.370,80
Verhuiskosten (OSG)	24.131,88	24.131,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Randkosten	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Overige kosten	3.006.780,88	3.173.793,57	3.233.796,55	3.238.686,25	3.144.474,02	3.168.171,63
Totaal	7,50% 2.255.087,57	5% 2.494.114,02	4% 2.499.351,88	4% 2.499.808,25	4% 2.499.546,10	4% 2.499.726,87
Totaal personeel	2.781.272,31	3.024.679,56	3.104.444,69	3.115.878,00	3.020.927,92	3.041.444,77
Inleevergoeding	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gratificaties	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Scholingskosten	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Wervingskosten personeel	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Verhuiskosten	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Best en man kosten (OSG)	40.000,00	40.800,00	41.200,00	41.800,00	42.400,00	43.000,00
Accountantskosten	6.000,00	8.000,00	8.250,00	8.500,00	8.750,00	9.000,00
Vervangingskosten	50.000,00	50.750,00	51.500,00	52.250,00	53.000,00	53.750,00
Reservering uitgestelde Bapo	15.000,00	15.225,00	15.450,00	15.675,00	15.900,00	16.125,00
Spaarverlof	4.500,00					
Ambt. secr. + bestuur	11.500,00	25.000,00	25.375,00	25.750,00	26.125,00	26.500,00
Personeelskosten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ziekteverzuimverzekering		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Niet salarisgebonden kosten	166.300,00	190.875,00	191.075,00	193.275,00	195.475,00	197.875,00
JdW-uren (extern)	32.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Beschikbaar personeelsbudget	2.582.972,31	2.776.804,56	2.856.369,69	2.867.603,00	2.770.452,92	2.788.769,77
Loonkosten						
Resultaat personeel	-43.791,69	33.745,56	89.310,69	158.544,00	81.393,92	79.710,77

Leerlingtelling en prognose

jaar	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Aantal leerlingen	627	601	575	595	615	664	663	669	672	679	682

	1e klas	2e klas	3e klas	4e klas	5e klas	6e klas	totaal	pers. bekost	
01-08-2005	115	109		95			615	2.830.367,00	2005/2006
01-08-2006	125	124	104		76		664	2.982.280,33	2006/2007
01-08-2007	125	119	118	98		82	663	3.065.865,83	2007/2008
01-08-2008	125	119		110	88		669	3.070.206,17	2008/2009
01-08-2009		119			95	84	672	3.088.652,58	2009/2010
01-08-2010			114	108		90	679	3.111.800,83	2010/2011
01-08-2011	125			108		84	682	3.132.055,58	2011/2012