



# SZG

ONDERWIJSSSTICHTING  
ZELFSTANDIGE GYMNASIA

Jaarverslag

2021

van de

Onderwijsstichting

Zelfstandige Gymnasia

|                                       |                     |
|---------------------------------------|---------------------|
| <b>Goedgekeurd Raad van Toezicht:</b> | <b>13 juni 2022</b> |
| <b>Vastgesteld door het Bestuur:</b>  | <b>15 juni 2022</b> |

Administratienummer: 13556

Brinnummers:

|             |  |
|-------------|--|
| <b>20QY</b> | <b>Stedelijk Gymnasium, Haarlem</b>          |
| <b>20DG</b> | <b>Gymnasium Felisenum, Velsen</b>           |
| <b>21AB</b> | <b>Barlaeus Gymnasium, Amsterdam</b>         |
| <b>21AF</b> | <b>Vossius Gymnasium, Amsterdam</b>          |
| <b>02DW</b> | <b>Gymnasium Bernrode, Heeswijk-Dinther</b>  |
| <b>20AJ</b> | <b>Stedelijk Gymnasium, 's-Hertogenbosch</b> |

- 1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht**
  - 1.1 Bestuursverslag
  - 1.2 Verslag Raad van Toezicht
  - 1.3 Nevenfuncties voorzitter en leden Raad van Toezicht
  
- 2. Algemene informatie**
  - 2.1 Kernactiviteiten
  - 2.2 Missie
  - 2.3 Visie en juridische structuur incl. Code voor Goed Bestuur, openbaar onderwijs
  - 2.4 Bestuur en Raad van Toezicht
  - 2.5 Bestuursbureau, staf en allocatie middelen
  - 2.6 GMR
  - 2.7 Vertrouwenspersonen OSZG, klachten en juridische geschillen
  - 2.8 A.V.G. (Algemene Verordening Gegevensbescherming)
  
- 3. Onderwijs**
  - 3.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen
  - 3.2 Personeelssamenstelling
  - 3.3 Verzuim
  - 3.4 Internationalisering en Onderzoek
  - 3.5 Strategisch personeelsbeleid
  - 3.6 Toetsing en examinering
  - 3.7 Duurzaamheid, maatschappelijke aspecten van het ondernemen en schoolgebouwen
  - 3.8 Investerings
  - 3.9 Nationaal programma Onderwijs
  - 3.10 Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's
  
- 4. Financiële situatie op de balansdatum**
  - 4.1 Exploitatie en kengetallen
  - 4.2 Analyse exploitatie
  - 4.3 Balans per 31 december 2021 en 2020
  - 4.4 Analyse balansposten
  - 4.5 Reserves en voorzieningen
  - 4.6 Kasstromen
  - 4.7 Treasury management
  - 4.8 Begroting 2022
  - 4.9 Continuïteitsparagraaf 2023-2025
  - 4.10 Risicoanalyse
  - 4.11 Gebeurtenis na balansdatum
  
- 5. Informatie per school**
  - 5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem
  - 5.2 Gymnasium Felisenum
  - 5.3 Barlaeus Gymnasium
  - 5.4 Vossius Gymnasium
  - 5.5 Gymnasium Bernrode
  - 5.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

## **6. Jaarrekening**

- 6.1 Grondslagen voor de jaarrekening (A1.0)
- 6.2 Balans per 31 december 2021 (A1.1)
- 6.3 Staat van Baten en Lasten 2021 (A1.2)
- 6.4 Kasstroomoverzicht over 2021 (A1.3)
- 6.5 Toelichting op de Balans en Staat van Baten en Lasten (A1.4)
- 6.6 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (A1.5)
- 6.7 Bezoldiging van bestuurder en toezichthouders (WNT)
- 6.8 Verantwoording subsidies (G)
- 6.9 Bestemming van het resultaat (C2)
- 6.10 Verbonden partijen (E)

## **7. Overige gegevens**

- 7.1 Accountantsverklaring (C1)
- 7.2 Ondertekening

## **Bijlagen**

- 1. Balans per 31 december 2021 per school (B1)
- 2. Exploitatierekening 2021 per school (B2)
- 3. Toelichting op de balans per 31 december 2021 per school (B3)
- 4. Toelichting op de exploitatierekening 2021 per school (B4)
- 5. Gegevens over de rechtspersoon (D1)
- 6. Bestemming van het exploitatieresultaat per school (D3)

# 1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht

## 1.1 Bestuursverslag

Het kalenderjaar 2021 stond wederom in het teken van de coronapandemie. De uitvoering van het onderwijs op de scholen van de OSZG was onderhevig aan wisselende regelgeving: volledig afstandsonderwijs en hybride lessen droegen niet bij aan de continuïteit van het onderwijsproces dat voor de leerlingen juist zo belangrijk is. Ook op de scholen van de OSZG is duidelijk geworden dat het gevoel van eenzaamheid onder leerlingen als gevolg van het ontbreken van de verbinding met anderen in de coronaperiode een zware wissel heeft getrokken op de jongeren, niet alleen als het gaat om de voortgang van het onderwijsproces (wat heeft geleid tot achterstanden), maar m.n. ook op het sociaal-emotioneel welbevinden van onze leerlingen. Immers, de omweg via de ander is nodig om tot zelfkennis en ontplooiing te komen. De school speelt daar een belangrijke rol in. Juist op het Gymnasium is het in de visie van de OSZG onze opdracht om leerlingen uit hun leefwereld te trekken en hen interesse te doen krijgen in dingen waar ze in eerste instantie nog geen belangstelling voor hebben. In de periode van thuisonderwijs en hybride lessen is dit nauwelijks mogelijk gebleken.

In deze jaarrekening wordt het financiële resultaat gepresenteerd en toegelicht, eerst van de stichting als geheel en daarna van elk van de zes aangesloten scholen afzonderlijk. Daarnaast geeft het verslag inzicht in de inhoud en kwaliteit van het onderwijs op de scholen, het door hen gevoerde personeelsbeleid en hun relaties met de maatschappelijke omgeving. De structuur van de OSZG is in overeenstemming met de wettelijke eisen van scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Als lid van de VO-raad houdt de OSZG zich tevens aan de Code Goed Onderwijsbestuur voor het Voortgezet Onderwijs.

De OSZG heeft een bestuur bestaande uit de zes rectoren van de zes aangesloten scholen. Per 1 oktober 2021 werd Erik Jan Bakker aangesteld als nieuwe rector-bestuurder van het Stedelijk Gymnasium Den Bosch. Het bestuur kent een portefeuillevdeling, die tweejaarlijks wordt beoordeeld. Deze portefeuilles zijn Financiën, Onderwijs en Kwaliteit, Personeelszaken en Bestuursbureau/Facilitaire zaken. Ook het voorzitterschap rouleert tweejaarlijks. Vanaf augustus 2021 vervulde ondergetekende, rector van het Gymnasium Felisenum, deze functie.

De Raad van Toezicht stond in 2021 onder voorzitterschap van Erwin van Geenen. Dit toezichtorgaan bestaat verder uit nog vijf personen, die allen volgens een portefeuillevdeling zitting hebben in één van de volgende commissies: Auditcommissie, Commissie Remuneratie en Commissie Onderwijs en Kwaliteit.

Eén van de aandachtspunten van het bestuur is de borging van de bestuurlijke sturing op de kwaliteit van het onderwijs op de individuele scholen van de OSZG. Op dat punt heeft het bestuur een verdere verdiepingsslag gemaakt, die in 2022 gereed zal zijn. Op het bestuursbureau is in 2021 een adviseur Onderwijs en Kwaliteit aangesteld, die het bestuur zal ondersteunen bij de ambitie om de kwaliteitszorg op bestuursniveau in te richten en aan te sluiten bij het systeem van kwaliteitszorg op de scholen.

Bij het opstellen van de begroting werd rekening gehouden met een negatief resultaat van € 614.400,-. De OSZG heeft het kalenderjaar 2021 een voorlopig resultaat geboekt van € 1.763.800,-. Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs en andere OCW-subsidies zijn extra middelen ontvangen voor € 4.124.000,-. Van deze middelen wordt € 2.130.000,- opgenomen in de bestemmingsreserve voor de extra schoolprogramma's in de komende 4 jaar. Na toevoeging van dit bedrag aan de bestemmingsreserve wordt het jaar 2021 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 366.000,-. Dit sluit o.i. redelijk aan bij de begroting.

Reeds in 2020 is begonnen met de oplevering en de financiële afwikkeling van de grootschalige verbouwing op het Vossius Gymnasium. Naast de verbouwing hebben ook de schadeherstelwerkzaamheden plaatsgevonden als gevolg van de brand die in 2019 uitbrak. De school beschikt inmiddels o.a. over nieuwe ondergrondse gymzalen, een serre en een luchtbehandelingsinstallatie. Daarnaast is de inrichting en het schilderwerk in de school verbeterd. De financiële afwikkeling is inmiddels afgerond.

Voor het Stedelijk Gymnasium Haarlem werden in 2021 belangrijke stappen gezet in de richting van de verbouwing van de verouderde locatie Prinsenhof. Inmiddels zijn de voorbereidingen getroffen om tot een ingrijpende renovatie over te gaan. Het bestuur gaf toestemming voor het opstellen van een definitief ontwerp. De aanbesteding van deze renovatie heeft in eerste instantie niet geleid tot een inschrijving die op grond van het ontwerp binnen het beschikbare budget uitgevoerd kan worden. De school en het bestuur zijn in nauw overleg met de Gemeente Haarlem om verdere voorbereidingen te treffen.

De geplande verbouwing van de oude ingang bij het Barlaeus Gymnasium is in 2021 uitgevoerd.

De balanspositie van de OSZG blijft onverminderd goed. De omvang van de algemene reserves en liquiditeit deed het bestuur van de OSZG al eerder besluiten beleidsrijk te begroten. Dit betekent dat begroten op een tijdelijk negatief resultaat, mits daar heldere beleidskeuzes onder liggen, is toegestaan. Daarnaast wordt er op basis van een historisch gemiddelde geanticipeerd op extra subsidies die gedurende het schooljaar toegekend worden door de Rijksoverheid. Vanwege de toegekende extra middelen om de leerachterstanden in te halen, de daarmee samenhangende uitgaven en omdat de middelen voor een groot deel als bestemmingsreserve voor de komende 4 jaar zijn opgenomen, betekent het voor de balanssituatie per einde 2021 dat de liquiditeit, solvabiliteit en signaleringswaarde zijn toegenomen. Het weerstandsvermogen is licht afgenomen vanwege de grotere toename van de baten ten opzichte van de algemene reserve.

Uiteraard is er in verband met het Nationaal Programma Onderwijs meer uitgegeven aan personele lasten. Er is tijdelijk uitgebreid met nieuw personeel én met tijdelijke uitbreidingen. Wij hopen en gaan ervan uit dat deze kwantiteitslag voldoende impact zal hebben op de reeds eerder ingezette kwaliteitsslag.

De OSZG werkt met regelmatige tussentijdse rapportages, een meerjarenraming, risicoanalyse, alsmede – bij het opstellen van de jaarlijkse begrotingen – gedetailleerde prognoses van met name de personeelslasten. Voor het opstellen van de begroting worden afspraken hierover opgenomen in de kaderbrief.

Het onderwijs aan en de begeleiding van de leerlingen op de OSZG-scholen heeft in 2021 veel hinder ondervonden van de beperkingen als gevolg van de coronapandemie. In deze tijd is een enorm beroep gedaan op de wendbaarheid en flexibiliteit van de OSZG-medewerkers op de aangesloten gymnasia en op het bestuursbureau. Steeds opnieuw bleken zij in staat de nodige aanpassingen te realiseren en de continuïteit van het onderwijsproces voorop te stellen. Wij danken hen daarvoor van harte! Bestuur en Raad van Toezicht rekenen ook graag op hun steun bij het streven de kwaliteit van het onderwijs en de begeleiding nog verder te verhogen en daarbij een helder systeem van kwaliteitszorg te hanteren.

Marcel Kemper, voorzitter bestuur

## 1.2 Verslag Raad van Toezicht 2021

### 1. Verantwoording wettelijke taken

#### Goedkeuring begroting, jaarrekening, bestuursverslag en strategisch meerjarenplan

De Raad van Toezicht heeft het jaarverslag van 2020, inclusief de jaarrekening, goedgekeurd. De Raad heeft de vier- en zevenmaands exploitatierapportages van 2021 besproken, inclusief de bijgestelde risicoanalyse. Over het gehele jaar heeft de OSZG een positief resultaat behaald van ongeveer € 1.764.000. In dit bedrag is de 1<sup>e</sup> tranche van NPO-middelen opgenomen, conform de richtlijnen van OCW. De NPO-middelen kunnen echter over 5 jaar beschikt worden. Het niet beschikte deel van 2021 is als een bestemmingsreserve aangemerkt op de balans.

De begroting gaf een te verwachten negatief resultaat van € 614.400. Door de coronapandemie en daarmee gepaard gaande extra middelen die beschikbaar zijn gesteld door OCW is er van enigerlei verband tussen de begroting en realiteit geen sprake. Het deel van de bestemmingreserve van het Onderwijsakkoord 2019 dat resteerde van de balans van 2020 is in 2021 besteed

De Raad heeft de kaderstellingsbrief voor 2022 besproken en, mede op basis daarvan, de exploitatiebegroting 2022 goedgekeurd. Ook heeft de Raad kennis genomen van het strategisch plan voor 2022 en de meerjarenbegroting voor de periode 2022-2025. Daarnaast is gesproken over het reguliere adviesrapport vanuit de accountant, waarmee de OSZG mede invulling geeft aan het continu verbeteren van de administratieve organisatie en interne beheersing van de organisatie. De Raad van Toezicht is tevreden over de wijze waarop het bestuur de voorgestelde maatregelen heeft geïmplementeerd.

#### Naleving wettelijke voorschriften en omgang met de Code Goed Bestuur

De Raad van Toezicht heeft gesproken over de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR), die op 1 juli 2021 in werking is getreden. Op basis van deze nieuwe wet zijn de statuten aangepast. De Raad heeft daarnaast, samen met het bestuur, gesproken over de Code Goed Onderwijsbestuur VO (2019) en de vier leidende principes die ten grondslag liggen aan de code. De principes – professionaliteit, verantwoordelijkheid, integriteit en openheid – vormen de basis voor de rolinvulling van de Raad. Met betrekking tot de wettelijke voorschriften heeft de Raad in 2021 ook de klasse van de OSZG voor de WNT 2021 vastgesteld, i.e. klasse D.

#### Rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen

Op basis van het eigen, intern toezicht, en aangevuld met externe rapportages (zoals de controleverklaring van de accountant), oordeelt de Raad van Toezicht dat het bestuur op een rechtmatige wijze zijn middelen heeft verworven en deze op een doelmatige wijze heeft besteed.

#### Evaluatie van het uitvoerend bestuur

Ten aanzien van de kwaliteit van onderwijs heeft de Raad de vigerende schoolplannen, de (reguliere) inspectierapporten, de examenresultaten, alsmede het klachtenregister van de OSZG besproken. Op basis van deze informatie is de Raad van oordeel dat de basiskwaliteit van onderwijs binnen de OSZG-gymnasia goed is. Over het algemeen scoren de scholen binnen de OSZG boven de norm van de indicatoren die de Onderwijsinspectie hanteert. De Raad heeft met tevredenheid kennis genomen van het Inspectierapport inzake de herstelopdracht voor het Vossius Gymnasium. Eind mei heeft de

Inspectie geconcludeerd dat de onderwijsresultaten, zoals we gewend zijn, weer voldoende zijn. Naar aanleiding van het inspectierapport had de Raad de discussie met het bestuur verdiept over de borging van een kwaliteitscultuur en het opzetten van een kwaliteitsmanagementsysteem. Deze gesprekken hebben mede geleid tot een visie van het bestuur op de doorontwikkeling van de OSZG en de concrete aanstelling van een centrale kwaliteitsfunctionaris per 1 maart 2022. Met name in de Commissie Onderwijs & Kwaliteit worden de gesprekken over de onderwijskwaliteit verder verdiept.

De Raad van Toezicht heeft met het bestuur gesproken over de verantwoording van de middelen voor de verbouwing van het Vossius Gymnasium. Het project was complex, mede omdat door een brand in 2019 aanvullende gedeelten van het pand hersteld moesten worden. De totale verbouwing werd hierdoor pas in november 2020 en boven budget afgerond. De verbouwing is samen met het bestuur geëvalueerd en de leerpunten zijn meegenomen in het voorbereidingstraject van de vernieuwbouw van het Stedelijk Gymnasium Haarlem. Ook deze verbouwing is complex vanwege de ligging in het centrum van Haarlem, het monumentale karakter van het pand en de noodzaak om renovatie en nieuwbouw te combineren. De schaarste in de bouwsector is een extra complicerende factor geweest, die uiteindelijk heeft geleid tot een herziening van het programma van eisen en een benodigde budgetuitbreiding. De Raad, en in het bijzonder de Auditcommissie, is intensief betrokken geweest bij deze trajecten.

#### Optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur

Medio 2021 heeft mevrouw Schoemaker vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd afscheid genomen als rector-bestuurder van het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch. Per 1 oktober heeft de Raad van Toezicht de heer drs. Bakker benoemd als haar opvolger. In 2021 heeft de Remuneratiecommissie functioneringsgesprekken gevoerd met alle rectoren-bestuurders.

#### Keuze accountant

Voor de controle van de jaarrekening 2021 heeft de Raad van Toezicht wederom gekozen voor Van Ree Accountants. De belangrijkste reden daarvoor is om continuïteit te borgen, onder andere vanwege wijzigingen in de bemensing van de Auditcommissie en de onzekerheid als gevolg van Corona. De keuze is getoetst aan de statuten van de stichting en daarbij zijn er geen belemmeringen geconstateerd.

## **2. Verantwoording op grond van de code goed bestuur**

#### Inrichting, werkwijze

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het (bestuurlijk) functioneren van de organisatie, fungeert als klankbord voor de bestuurder en oefent een aantal bevoegdheden uit zoals vastgelegd in de statuten en het bestuursreglement van de OSZG. De Raad van Toezicht is gehouden aan de Code Goed Bestuur en de gedragsregels zoals deze zijn opgenomen in het Reglement voor de Raad van Toezicht van de OSZG.

In 2021 heeft de Raad van Toezicht viermaal vergaderd, deels in aanwezigheid van het bestuur. Binnen de Raad van Toezicht wordt gewerkt met drie commissies. De commissie Onderwijs & Kwaliteit adviseert de Raad van Toezicht inzake de onderwijskwaliteit binnen de scholen van de stichting.

Twee leden van de Raad hebben zitting in de commissie. In 2021 heeft de commissie viermaal vergaderd met de portefeuillehouders binnen het bestuur.

De Auditcommissie adviseert de Raad inzake de beheersing (incl. risicomanagement), de administratieve organisatie, de continuïteit en de compliance van de stichting. De commissie, die bestaat uit twee leden van de Raad van Toezicht, heeft in 2021 viermaal vergaderd met een financiële delegatie van het bestuur.

De Remuneratiecommissie adviseert de Raad met betrekking tot de benoemingen van RvT-leden en vervult de werkgeversrol richting de rectoren-bestuurders. De voorzitter en een lid van de Raad hebben zitting in de Remuneratiecommissie. Het lid van de Raad is voorzitter van de Remuneratiecommissie.

Vanuit de notie van horizontale verantwoording vergadert de Raad van Toezicht tweemaal per jaar met de GMR in aanwezigheid van het bestuur. Vanwege Corona was de vergadering in maart online. Tijdens deze vergadering is, in aanwezigheid van een externe deskundige, gediscussieerd over formatief toetsen en de wijze waarop dat binnen de OSZG wordt vorm gegeven. De vergadering in november vond fysiek plaats en tijdens deze vergadering is deels, zonder aanwezigheid van het bestuur, met de GMR gesproken in het kader van de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS).

### Samenstelling

In 2021 bestond de Raad van Toezicht uit:

- De heer dr. E.W. van Geenen, voorzitter
- De heer drs. G.M. van Wijk, lid
- Mevrouw dr. K.S. Ali, lid
- De heer mr. H.T. van der Meer, lid
- Mevrouw drs. C. Hueting, lid
- Mevrouw drs. S. Lijesen, lid

### Nevenfuncties

De nevenfuncties van de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht zijn opgenomen in 1.3 van dit jaarverslag.

### Vergoeding

De vergoedingen die de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht in 2021 hebben ontvangen, zijn opgenomen in paragraaf 6.7 van dit jaarverslag.

### Situaties met (potentieel) tegenstrijdig belang

In 2021 heeft de Raad van Toezicht niet voor situaties gestaan waarbij er sprake was van een (potentieel) tegenstrijdig belang.

### Proces rondom de accountantscontrole

De jaarlijkse accountantscontrole over 2021 heeft aangevangen met het vaststellen van het controleproces door de Auditcommissie van de Raad van Toezicht. Het controleteam van het accountantskantoor heeft op locatie van het bestuurskantoor controles en steekproeven uitgevoerd. Aangeleverde databestanden zijn ook op afstand gecontroleerd. In aanwezigheid van de accountant zijn de



bevindingen besproken in de Auditcommissie. Tijdens een vergadering van de Raad van Toezicht heeft de accountant een toelichting op zijn controleverklaring gegeven.

### Evaluatie Raad van Toezicht

Eind november heeft de Raad, onder begeleiding van een externe deskundige, het eigen functioneren over 2021 geëvalueerd. Voorafgaand aan de evaluatie heeft de voorzitter individuele reflectiegesprekken gevoerd met de leden van de Raad. De vicevoorzitter heeft dit individuele gesprek met de voorzitter gevoerd. Vanwege Corona hebben Raad van Toezicht en bestuur besloten om het gebruikelijke, gezamenlijke gedeelte van de jaarevaluatie uit te stellen. Beide gremia hebben kennis genomen van elkaars jaarevaluatie.

Tijdens de jaarevaluatie heeft de Raad allereerst stilgestaan bij de kwaliteit van zijn vergaderingen. Dat heeft geleid tot een aantal concrete actiepunten. Daarnaast is gereflecteerd op casuïstiek over het afgelopen jaar met betrekking tot het eigen functioneren en de samenwerking met het bestuur. Aan bod gekomen zijn de doorontwikkeling van de OSZG, het kwaliteitssysteem van de organisatie, de verbouwing van het Vossius en het eigen inhoudelijke toezichtskader. Tenslotte heeft de Raad de hoofdlijnen omtrent het functioneren van het bestuur als geheel besproken. Deze verplichte evaluatie zal in de eerste reguliere RvT-vergadering van 2022 worden afgerond.

Dr. E.W. van Geenen

Voorzitter Raad van Toezicht

### **1.3 Nevenfuncties Voorzitter en leden Raad van Toezicht**

De hoofd- en nevenfuncties van de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht zijn:

*E.W. van Geenen*

Hoofdfunctie: Lid College van Bestuur HAS Hogeschool

Nevenfunctie, samenhangend met de hoofdfunctie:

- Lid Bestuur stichting Ecosystemen Agrofood Zuidelijk Nederland

Nevenfunctie, niet samenhangend met de hoofdfunctie:

- Lid Raad van Toezicht van Medèz
- Vicevoorzitter Raad van Toezicht van Adelante Zorggroep, voorzitter auditcommissie

*K.S. Ali*

Hoofdfunctie: Directeur Fundraising Technische Universiteit Eindhoven

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Stichting Swalm en Roer: lid remuneratiecommissie
- Voorzitter Kamer Onderwijs Hogeschool Zuyd: compliance vraagstukken
- Lid Raad van Toezicht PlatOO: lid auditcommissie

***H.T. van der Meer***

**Hoofdfunctie:**

- **President Gerechtshof Amsterdam**
- **Waarnemend President Rechtbank Noord-Nederland (beëindigd per 1-12-2020)**

**Nevenfuncties, samenhangend met de hoofdfunctie:**

- **Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Onderwijsgeschillen te Utrecht**
- **Plaatsvervangend voorzitter College van beroep voor de examens Vrije Universiteit**
- **Gastdocent arbeids-(proces)recht diverse onderwijsinstellingen**

***C. Hueting-den Dunnen***

**Hoofdfunctie:**

- **Senior Beleidsadviseur Onderwijs VO-raad**

***S.C.M. Lijesen***

**Hoofdfunctie:**

- **Wiskundedocent Stedelijk Gymnasium Leiden (Leiden)**
- **Eigenaar Financieel Raadvrouw (Leiden)**

**Nevenfunctie:**

- **Lid Raad van Toezicht Stichting Erasmus College**
- **Lid Raad van Toezicht Stichting Pieterskerk Leiden**
- **Bestuurslid Stichting Haanstra Identiteit**

## 2. Algemene Informatie

### 2.1 Kernactiviteiten

Het bestuur van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is het bevoegd gezag van zes zelfstandige gymnasia: het Barlaeus Gymnasium en het Vossius Gymnasium in Amsterdam, het Stedelijk Gymnasium Haarlem, het Gymnasium Felisenum in Velsen, het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch en het Gymnasium Bernrode in Heeswijk-Dinther. De scholen verzorgen gymnasiaal onderwijs aan ongeveer 4.500 leerlingen.

### 2.2 Missie

De OSZG wil een omgeving scheppen waarin zelfstandige gymnasia gedijen en waarin gymnasiaal onderwijs zich verder kan ontwikkelen. Daarbij past ook de belangenbehartiging van dit schooltype op diverse maatschappelijke niveaus.

De OSZG staat in principe open voor aansluiting van andere zelfstandige gymnasia in Nederland.

### 2.3 Visie en juridische structuur incl. Code voor Goed Bestuur, openbaar onderwijs

De OSZG biedt hoogwaardig gymnasiaal onderwijs op de aangesloten zelfstandige gymnasia. Daarmee levert de OSZG een belangrijke bijdrage aan de kennismaatschappij in Nederland. De gymnasia willen een leeromgeving bieden waarin leerlingen zich cognitief, cultureel en sociaal maximaal kunnen ontplooiën. Zij nodigen de leerling uit tot leren, onderzoeken, ontdekken, vragen stellen en het vormen van een mening over mens en maatschappij, natuur en cultuur, lichaam en geest, verleden en toekomst.

De zelfstandige gymnasia zijn kleinschalige scholen met een veilig schoolklimaat. Ze floreren in een structuur waarin het bestuur ruimte geeft aan de scholen voor de invulling van hun onderwijs en er een adequate doch in omvang beperkte centrale ondersteuning is. De scholen hebben dan ook een grote mate van autonomie. De scholen maken steeds meer gebruik van elkaars kennis en kunde, waarbij het een meerwaarde is dat de scholen een vergelijkbare structuur en onderwijscultuur kennen. Met het verbeteren van het kwaliteitsmanagement op bestuursniveau is het de verwachting en doel van het bestuur dat in de komende jaren op het gebied van samen delen en samen leren een kwaliteitsslag gemaakt zal worden.

De vernieuwde Code Goed Onderwijsbestuur voor het Voortgezet Onderwijs is in 2018 volledig geïmplementeerd. Verantwoording wordt afgelegd aan OCW middels de Jaarverslaglegging. Ook aan de diverse gemeenten worden Jaarverslag (en begrotingen) ter beschikking gesteld; indien gewenst verschaft het bestuur ook toelichting aan een gemeenteraad. Ouders en leerlingen krijgen informatie door middel van de lokale medezeggenschapsinstanties, via de site van de school en/of de schoolgids, het schoolplan en de informatie op Vensters.

#### **Openbaar onderwijs**

Vijf van de zes scholen bieden openbaar onderwijs. Alleen Gymnasium Bernrode heeft een katholieke signatuur. Daarom is de OSZG voor de wet een stichting voor bijzonder onderwijs. De scholen zijn algemeen toegankelijk, zonder onderscheid van godsdienst, levensbeschouwing of lichamelijke beperking. Leerlingen worden vertrouwd gemaakt met de waarden en normen die gelden in onze samenleving.

## 2.4 Bestuur en Raad van Toezicht

### **Het bestuur**

In maart 2015 is de huidige bestuursstructuur conform de nieuwe statuten van kracht geworden. De toezichthoudende rol werd in 2021 uitgevoerd door de Raad van Toezicht, bestaande uit 6 personen. In deze samenstelling voldoet de stichting aan de wettelijke eisen van goed bestuur voor het Voortgezet Onderwijs.

Het bestuur heeft in 2021 10 keer met elkaar vergaderd. Helaas konden de bestuursdagen, gepland in april en uitgesteld naar oktober, geen doorgang vinden wegens Corona. De jaarlijkse evaluatie is gehouden in november.

Tijdens de reguliere bestuursvergaderingen zijn onder meer de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- Ontwikkelingen op de individuele scholen
- Diverse financiële rapportages
- Het bespreken en goedkeuren van de begroting 2022 (incl. meerjarenverwachting 2023-2025)
- Het bespreken en vaststellen van de jaarrekening 2020
- Aanbevelingen, verplichtingen, planning en verwachte financiering van het NPO
- Diverse investeringen, mede inzake geplande verbouwingen
- Een aantal klachten en bezwaren
- Aanmeldingen op scholen en loting
- Burgerschapsonderwijs
- Onderzoekskader inspectie
- Herstelonderzoek Vossius en rapport Vossius
- Wet bestuur en toezicht en statutenwijziging
- Ontwikkeling OSZG en formatie bestuursbureau
- Beloning bij doorwerken AOW
- Alle ontwikkelingen omtrent Corona: afstandsonderwijs, schoolsluitingen, organisatorische zaken m.b.t. aanwezigheid op de scholen
- Vergoeding voor thuiswerken/Corona aan alle personeelsleden
- Schoolplannen
- Werving rector-bestuurder Stedelijk Gymnasium den Bosch
- Werving en profielen leden RvT
- Privacyreglement
- Nieuw functiehuis
- Strategische jaaragenda
- Onderwijs- en examenresultaten
- Kosten boekenfonds en digitale leermiddelen
- Portefeuilleverdeling bestuur n.a.v. nieuwe samenstelling
- Kwaliteitszorg en kwaliteitsontwikkeling
- Onderwijsresultaten + tevredenheidsonderzoeken
- Werkkostenregeling
- Uitwisseling docenten
- Samenloop zwangerschapsverlof met vakanties
- Geboorteverlof in relatie tot Zizo-regeling

- Taakbeleid
- Contract accountant
- Werkdrukonderzoek leerlingen
- Vrijstelling RVU-heffing
- Reiskosten bij thuiswerken
- Rapportage AVG

### ***Samenstelling***

Het bestuur bestond in 2021 uit de volgende leden:

- Mevrouw E. Schoemaker (rector Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch), tot 1 augustus
- De heer E.J. Bakker (rector Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch), vanaf 1 oktober
- De heer J.H. van der Werff (rector Stedelijk Gymnasium Haarlem)
- Mevrouw C.A. Hijlkema (rector Vossius Gymnasium)
- De heer H. Relou (rector Gymnasium Bernrode)
- De heer M. Kemper (rector Gymnasium Felisenum), voorzitter
- De heer A. Hietbrink (rector Barlaeus Gymnasium),

De volgende 2 leden van het bestuur hadden in 2021 onderstaande nevenfuncties. De overige 4 bestuursleden niet:

#### ***A. Hietbrink (voorzitter tot 1-10-2021) rector Barlaeus Gymnasium)***

- Lid Adviesraad VU (onbezoldigd)
- Lid bestuur Stichting het Zelfstandige Gymnasium (onbezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Karavaan (onbezoldigd)

#### ***M. Kemper (voorzitter vanaf 1-10-2021) rector Gymnasium Felisenum***

- Lid Raad van Toezicht Surplus Basisscholen

Het bestuur bespreekt jaarlijks de portefeuilleverdeling en legt deze opnieuw vast. Een roulatie-schema is daarbij van toepassing. Het bestuur evalueert jaarlijks het eigen functioneren onder leiding van een externe deskundige. Tijdens de evaluatie wordt uitgebreid aandacht besteed aan elkaars rollen en de rol van de bestuurder en de rectorfunctie.

Alle reglementen en het jaarverslag worden op de website van de OSZG gepubliceerd conform de lidmaatschapseisen Code goed bestuur VO-raad, alsmede het overzicht van de nevenfuncties van de bestuursleden. Er is geen sprake van tegenstrijdige belangen.

Er vindt een horizontale dialoog plaats met de GMR. Op alle scholen zelf hebben we een goed functionerende MR, waarmee overleg wordt gevoerd over schoolplan, formatie en begroting. Ook kennen wij actieve ouderbesturen en leerlingenraden.

## 2.5 Bestuursbureau, Staf en Allocatie van middelen

Het bestuursbureau van de OSZG regelt de centrale administratie en financiën en verzorgt de regeling ouderbijdrage voor de scholen.

Het bureau, het bestuurssecretariaat en de stafafdeling HRM bestaan uit respectievelijk 5, 1 en 1 medewerker(s), met een totaal van 5.3 fte. De verantwoordelijkheid voor het bestuursbureau ligt in handen van het hoofd bestuursbureau.

Het bestuur en de Raad van Toezicht werden in 2021 ondersteund door de bestuurssecretaris.

Het bestuur werd voor HRM-Personeelszaken ondersteund door de stafmedewerker HRM.

In 2021 is een eerste aanzet gedaan tot verdere ontwikkeling van onze stichting. Het streven is om onze gemeenschappelijkheid te versterken, maar het primaire proces zelf op schoolniveau invulling te laten geven op basis van onderwijskundige keuzes en eigenaarschap.

Dat betekent dat wij op het bestuursbureau zullen uitbreiden om de gezamenlijkheid te versterken.

Voor 2022 is inmiddels ingezet op uitbreiden van HRM, Kwaliteitszorg en bestuurssecretariaat.

De kosten en opbrengsten van het bestuursbureau worden conform een bestuursbesluit uit 2012 omgeslagen over de aangesloten scholen naar rato van het aantal leerlingen en vallen daarmee binnen de begrotingen van de individuele scholen.

De totale exploitatie van het bestuursbureau voor 2021 beslaat een bedrag van € 500.000. Hieronder vallen de volgende kosten:

- Personeelskosten bestuursbureau en toezichthouders € 435.000
- Materiele kosten € 6.000, kosten beheer en bestuur € 8.000 en huur pand € 51.000

Kosten die direct toewijsbaar zijn aan de scholen, zoals administratieve software, worden direct omgeslagen naar de scholen, ook naar rato van het aantal leerlingen, of naar de individuele school bij directe toewijsbaarheid.

De verwerking van de regeling ZiZo, intern vereveningsfonds voor vervangingskosten, wordt uitgevoerd binnen de administratie van het bestuursbureau. Het resultaat tussen de ingelegde premies en de uitbetaalde vergoedingen voor vervanging wordt toegevoegd aan of ingehouden van de balansrekening ZiZo-reserve. Dit betreft een bestemmingsreserve.

### **Kwaliteitszorg:**

Met de uitbreiding op centraal niveau met een stafmedewerker Kwaliteit en Onderwijs kiezen wij ervoor om de kwetsbaarheid van de stichting te reduceren en de kwaliteit van ons onderwijs te verbeteren. In gesprekken tussen bestuur en RvT is namelijk gebleken dat rectoren-bestuurders te weinig tijd hebben voor beleidsvorming. De nieuwe medewerker gaat de strategische agenda bewaken op de voortgang en dat zal zeker effect hebben op de processen.

## **2.6 Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)**

De GMR bestaat uit 12 leden, bestaande uit docenten, leerlingen en ouders. De GMR kwam in 2021 zowel digitaal als fysiek bijeen. De meeste bijeenkomsten werden op uitnodiging van de GMR bijgewoond door de voorzitter van het bestuur. De samenwerking met het bestuur was er een van prettige, constructieve aard. De agenda voor de vergaderingen is steeds in goed overleg tussen GMR en bestuur opgemaakt; te bespreken onderwerpen werden zowel door de GMR als ook het bestuur aangedragen.

In navolging van het bestuur heeft ook de GMR werkgroepen belegd. Tussen de werkgroepen van de GMR en die van het bestuur heeft een prettige samenwerking plaatsgevonden, waarbij de GMR tijdig in de plannen van het bestuur is meegenomen. Onder andere bij de begroting en meerjarenverwachting is op deze manier gewerkt.

Twee keer heeft er ook een bijeenkomst met de Raad van Toezicht plaatsgevonden, een keer in het voorjaar en een keer in het najaar. Tijdens deze bijeenkomsten was voldoende ruimte voor inbreng van de GMR.

Leden van de GMR hebben zitting gehad in de BAC voor de benoeming van een nieuw lid van de Raad van Toezicht. Bovendien heeft de GMR een adviesgesprek gevoerd met de nieuwe rector/ bestuurder van het SGDB.

De samenwerking met bestuur en RvT is er eentje waarbij we elkaar steeds vaker en makkelijker weten te vinden, ieder binnen de eigen rol.

Mevr. S. van Mierlo, voorzitter GMR

## **2.7 Vertrouwenspersonen OSZG, klachten en juridische geschillen**

Naast de interne vertrouwenscontactpersonen bij de scholen zijn er ook twee externe gecertificeerde vertrouwenspersonen aangesteld voor de stichting. De OSZG heeft Merlijn Groep ingeschakeld om deze functies te vervullen. De functies werden in 2021 ingevuld door mevrouw P. Meursing en de heer J. Blok.

In 2021 hebben 18 meldingen plaatsgevonden bij de externe vertrouwenspersonen.

### ***Klachten en geschillen op stichtingsniveau***

In 2021 zijn 4 bezwaarschriften ingediend. Drie van deze bezwaarschriften betroffen de toelatingsprocedure in Haarlem. Een bezwaar betrof het besluit tot toekenning van het cijfer 1. In 2021 zijn de bezwaarprocedures voor de toelatingsprocedure in Amsterdam afgehandeld door de OSVO.

## **2.8 A.V.G. (Algemene Verordening Gegevensbescherming)**

De FG is de onafhankelijke toezichthouder op de naleving van de AVG en dient de organisatie te informeren en adviseren over de verplichtingen die de organisatie in dit kader heeft. DE FG rapporteert het volgende:

In het verslagjaar is opnieuw aandacht besteed aan het geven van onderwijs op afstand en de consequenties die dit op privacygebied kan hebben. Hiervoor zijn protocollen en richtlijnen opgesteld. De aangesloten scholen hebben dit voortvarend opgepakt en er zijn geen meldingen geweest van problemen of incidenten op dit gebied.

Met betrekking tot AVG-compliance hebben de scholen uitvoering gegeven aan de eerder opgestelde plannen van aanpak. Bij een bezoek aan een aantal scholen is geconstateerd dat er belangrijke vorderingen zijn gemaakt. De overige scholen worden in 2022 bezocht.

Er is melding gemaakt van een enkel beveiligingsincident. De omvang en impact hiervan bleek gering en een melding naar de AP is niet gedaan. Wel is deze opgenomen in het eigen register.

Conform art. 39 AVG maakt bewustmaking van privacy voorschriften voor de medewerkers die bij het verwerken van persoonsgegevens betrokken zijn, een onmisbaar onderdeel uit van de AVG-compliance. Behalve dat dit gebeurt binnen de op scholen geformeerde privacyteams, is hier nog geen gestructureerde vorm voor ingericht om bijvoorbeeld medewerkers belast met leerlingenadministratie of -begeleiding en zorg over de aspecten van de AVG binnen hun werkterrein goed te informeren. De ervaring leert dat gerichte sessies met kleine teams het meest effect hebben.

Vanuit het bestuursbureau is het verwerkingsregister, waarin alle verwerkingen met persoonsgegevens van de gehele organisatie zijn opgenomen, verder onderhouden en aangevuld met de gegevens van nieuwe verwerkers. Hiermee zijn tevens verwerkersovereenkomsten afgesloten.

### **Conclusie en aanbevelingen**

De OSZG heeft opnieuw laten zien dat het de privacy van leerlingen, medewerkers en andere betrokkenen zeer serieus neemt. Wat betreft de inrichting van de organisatie richting AVG-compliance zijn belangrijke stappen gezet en in 2022 zullen verdere stappen gezet worden.

Voor het komende jaar dient het thema bewustwording een speerpunt te worden.

Een ander aandachtspunt zijn DPIA's van bestaande of nieuwe systemen c.q. applicaties. Een eenmalige, vroeger gedane beoordeling is door nieuwe ontwikkelingen mogelijk niet afdoende. Daarom moeten scholen inventariseren voor welke programma's een DPIA georganiseerd zou moeten worden.



### 3. Onderwijs

#### 3.1 Ontwikkeling Leerlingenaantallen

De scholen zijn sinds de vorming van de OSZG in 1998 gegroeid. De stichting begon destijds met 4 scholen met in totaal 2350 leerlingen. Inmiddels is het totaal aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2020 (=basis bekostiging kalenderjaar 2021) 4.483, incl. 3 VAVO-leerlingen.

| Jaar | SGHa | GF  | BG  | VG  | GB  | SGHe | Totaal |
|------|------|-----|-----|-----|-----|------|--------|
| 2016 | 832  | 661 | 829 | 833 | 666 | 798  | 4.619  |
| 2017 | 875  | 642 | 825 | 837 | 658 | 815  | 4.652  |
| 2018 | 869  | 645 | 818 | 825 | 659 | 816  | 4.632  |
| 2019 | 854  | 607 | 809 | 835 | 672 | 817  | 4.594  |
| 2020 | 861  | 615 | 819 | 834 | 669 | 785  | 4.583  |
| 2021 | 845  | 610 | 799 | 831 | 631 | 767  | 4.483  |

#### 3.2 Personeelssamenstelling

Aan het einde van het verslagjaar had de OSZG 506 personen in dienst; dat is iets mee dan vorig jaar en heeft te maken met tijdelijke uitbreidingen ten behoeve van de ondersteuningsprogramma's. Wij verwachten een stabiel personeelsbestand voor de komende jaren en dat dit weer zal dalen naarmate de behoefte van ondersteuning aan leerlingen minder wordt. Er is een aantal individuele gevallen geweest waarbij ziekte of disfunctioneren aanleiding is geweest tot ontslag.

Er wordt in dit soort gevallen steeds alles aan gedaan om de betrokken medewerker zijn functie goed uit te laten voeren en te laten behouden. Indien daar toch uiteindelijk onvoldoende resultaat uit volgt, wordt er alles aan gedaan om deze medewerker een loopbaanvervolg te geven, waardoor de uitkeringslasten zo laag mogelijk worden gehouden.

Het personeel was als volgt verdeeld over de drie geledingen:

| Personeelsleden OSZG    | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|
| Directie                | 15   | 14   | 14   | 14   | 14   |
| Onderwijzend personeel  | 353  | 350  | 356  | 351  | 372  |
| Ondersteunend personeel | 117  | 116  | 118  | 118  | 120  |
| Totaal                  | 485  | 480  | 488  | 483  | 506  |

In deze tellingen zijn de tijdelijke aanstellingen voor vervangers meegenomen.  
In de schoolleiding werkten eind 2021 10 mannen en 4 vrouwen.

Voor het OP geldt dat de formatie als volgt verdeeld was over mannen en vrouwen en over een betrekkingssomvang van 0 t/m 0,5 fte en 0,51 t/m 1,2 fte.

|         | <= 0,5 FTE | > 0,5 FTE | Totaal |
|---------|------------|-----------|--------|
| Mannen  | 44         | 192       | 236    |
| Vrouwen | 66         | 204       | 270    |
| Totaal  | 110        | 396       | 506    |

In vergelijking met eind 2020 is het aandeel mannen en vrouwen met resp. 14 en 9 personen toegenomen. Deze toename wordt mede veroorzaakt door de inzet van extra ondersteuning van het onderwijs door de inzet van middelen voortkomend uit de ontvangen NPO-subsidies.

Het aantal docenten is per einde kalenderjaar als volgt over de drie schalen verdeeld:

| Schalen     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| LB          | 80   | 77   | 80   | 74   | 89   |
| LC          | 78   | 76   | 84   | 85   | 98   |
| LD          | 194  | 197  | 192  | 192  | 185  |
| Oude schaal | 1    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Totaal      | 353  | 350  | 356  | 351  | 372  |

Per eind 2021 komt de functiemix voor de OSZG in zijn geheel uit op 139. Voor de individuele scholen wordt per school in de toelichtingen afzonderlijk gerapporteerd.

### 3.3 Verzuim

|                     | Verzuim % |      |      | Meldingsfrequentie |      |      |
|---------------------|-----------|------|------|--------------------|------|------|
|                     | 2019      | 2020 | 2021 | 2019               | 2020 | 2021 |
| Stedelijk Haarlem   | 2.7       | 2,87 | 3.72 | 1,23               | 1,48 | 1,31 |
| Felisenum           | 4.85      | 5.84 | 7.95 | 1,44               | 1,29 | 1,03 |
| Barlaeus            | 3.36      | 3,4  | 3,77 | 1.28               | 1,16 | 0.75 |
| Vossius             | 2,11      | 5.21 | 4.48 | 1,55               | 1,46 | 1,40 |
| Bernrode            | 4.79      | 5.93 | 4.46 | 0.93               | 1.03 | 0.88 |
| Stedelijk Den Bosch | 1.96      | 2.57 | 2,41 | 1,25               | 1,12 | 1.24 |
| Bestuursbureau      | 1,24      | 3.79 | 4.77 | 0.84               | 0,24 | 0,25 |
| gemiddeld           | 3.16      | 4.18 | 4,38 | 1,29               | 1,25 | 1,11 |

Gezien de ontwikkeling van het verzuimpercentage en de redelijk bescheiden meldingsfrequentie (=aantal meldingen/aantal medewerkers) kunnen we constateren dat het vigerende verzuimbeleid zijn vruchten heeft afgeworpen, ondanks de pandemie en aanverwante uitwassen. Wij zien een verzuimpercentage van 4% onder normale omstandigheden als een signaal tot verbetering. Uiteraard hebben de coronabesmettingen van zowel het onderwijzend personeel als het ondersteunend personeel het afgelopen jaar de nodige weerslag gehad op het verzuimpercentage. Gezien de bijzondere omstandigheden beoordeelt het bestuur de omvang van het verzuim als relatief laag. Er is binnen de OSZG regelmatig overleg tussen de afdeling HRM-Personeelszaken en de leidinggevenden. Alle scholen worden nauwgezet gevolgd en ondersteund op het vlak van verzuim en vitaliteit, waarbij op regelmatige basis contact is met Arbodiensten om zoveel mogelijk personeelsleden betrokken te laten zijn bij hun herstelproces en gezondheid.

### **3.4 Internationalisering en Onderzoek**

De OSZG-scholen hebben internationalisering hoog in het vaandel staan. Zo komen de belangrijkste ontwikkelingen in de wereld aan de orde tijdens de lessen aardrijkskunde, geschiedenis en economie en zeker ook bij het vak maatschappijleer, als ook bij de culturele en historische lessen in het kader van de moderne vreemde talen Engels, Frans, Duits en Spaans. Bij de eerstgenoemde drie moderne vreemde talen is het bovendien op de meeste OSZG-scholen mogelijk deel te nemen aan internationaal erkende examens als de diverse Cambridge-, Goethe-, Dele- en Delf-examens. Ook wordt binnen de OSZG op enkele scholen het vak Geo Future gedoceerd; leerlingen leren bij dit vak zich te verhouden tot grote wereldproblemen als verdroging, aantasting van het milieu, energieschaarste etc. Tevens is op een school het vak Wereldcultuur in voorbereiding. Binnen dit vak gaan leerlingen zich oriënteren op de kunstuitingen van andere werelddelen als Afrika, van landgenoten die uit deze werelddelen afkomstig zijn en bestuderen zij hoe beelden over en weer ontstaan en in stand gehouden worden. Ten slotte bestaan er op de scholen mogelijkheden voor het leren van de beginselen van talen als Italiaans en Chinees.

Uiteraard kennen alle scholen taalreizen, naar Frankrijk, Engeland, Duitsland, Spanje en andere landen, waaronder uiteraard Italië en Griekenland, de bakermatten van de klassieke beschaving.

Verder spreekt het voor zich dat de toenemende diversiteit binnen de leerlingenpopulatie ontwikkelingen als geschetst alleen nog maar verder stimuleert.

Leerlingen leren onderzoek te doen is een van de primaire opdrachten van de - in het algemeen academisch opgeleide- leraren van een categoriaal gymnasium. Op veel scholen krijgen leerlingen de eerste beginselen van onderzoek bijgebracht in lessen techniek en informatica. Vervolgens leren zij bij de natuurwetenschappen experimenten op te zetten - steeds meer ook in de vorm van simulaties op de computer- en deze vervolgens volgens een wetenschappelijk protocol te verslaan. Bij de geesteswetenschappen is de omgang met (schriftelijke) bronnen belangrijk; deze krijgt vooral in de bovenbouw vorm, bijvoorbeeld bij een vak als geschiedenis. Op alle scholen wordt hoog ingezet op de zogenaamde profielwerkstukken; daarmee worden ook geregeld door leerlingen prijzen gewonnen.

### **3.5 Strategisch personeelsbeleid (HRM)**

Het bestuur heeft de ambitie opgevat om het strategisch personeelsbeleid verder vorm te geven. Aandachtspunten daarbij zijn het loopbaanbeleid, de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en de ervaren werkdruk. Daartoe heeft het bestuur een verkennend onderzoek gedaan rondom een breed op te zetten medewerkersonderzoek. De resultaten van dit onderzoek worden gebruikt voor de vaststelling van een strategische agenda op het gebied van personeelsbeleid. Door de coronacrisis is het proces vertraagd. In het najaar van 2021 is dit proces weer opgepakt, door o.m. te onderzoeken of het wenselijk is om het promotiebeleid van leraren te veranderen van kwantiteit naar kwaliteit. Daarnaast wordt in het kader van mobiliteit elk jaar een vraag uitgezet onder het OP, waarbij docenten aan kunnen geven of zij voor de duur van één schooljaar (gedeeltelijk) aangesteld kunnen worden bij een andere school van de OSZG.

### **3.6 Toetsing en examinering**

De kwaliteitsborging van de schoolexamens en de inrichting van de examencommissie heeft de aandacht van het bestuur. In het schooljaar 2019-2020 zijn de PTA's van alle scholen onderling uitgewisseld en beoordeeld. Daarnaast is op alle scholen van de OSZG conform de nieuwe richtlijnen vanuit de Rijksoverheid de samenstelling van de examencommissie aangepast aan de nieuwe wettelijke richtlijnen.

### **3.7 Duurzaamheid, maatschappelijke aspecten van het ondernemen en schoolgebouwen**

De scholen van de OSZG streven naar een samenleving die toekomstbestendig is voor volgende generaties. In lijn met het Klimaatakkoord van Parijs (2015) vraagt dit om een verantwoord gebruik van beschikbare energiebronnen om daarmee de invloed van klimaatveranderingen op de samenleving te beperken. Schoolgebouwen hebben een aanzienlijke energiebehoefte en hebben daarmee impact op de gewenste energietransitie (van fossiel naar hernieuwbaar). De schoolgebouwen van de OSZG dragen bij aan het verantwoord omgaan met de beschikbare energiebronnen en aan de energietransitie. De scholen vinden het belangrijk om het goede voorbeeld op het gebied van duurzaamheid aan leerlingen te geven.

We sturen intern op verdergaande digitalisering van onze processen, wat resulteert in geen onnodig papier verspillen, weinig afval, afvalscheiding, controle op de omgeving van de school.

Er wordt rekening gehouden met het persoonlijk welbevinden van alle personen die met onze scholen en stichting verbonden zijn. Dat geldt ook voor externe partijen waar wij ons mee verbinden.

Het klimaat is de een van de grootste zorgen in de huidige maatschappij. Wij houden bij al onze activiteiten rekening met de effecten op het klimaat.

De scholen van de OSZG zijn voor een gedeelte gehuisvest in oudere gebouwen met soms een monumentenstatus. De afzonderlijke scholen geven veelal invulling aan duurzaamheid door het aanleggen van zonnepanelen en ledverlichting. Op Gymnasium Bernrode wordt gebruik gemaakt van een binnenklimaatstelsel met warmteterugwinning. Op het Vossius Gymnasium is een vergunningsaanvraag voor plaatsing van zonnepanelen afgewezen vanwege de monumentale status van het gebouw. Daarnaast sluiten de scholen aan bij de ambities op het gebied van duurzaamheid zoals geformuleerd in de afzonderlijke IHP's (Integraal Huisvestingsprogramma). Bij het Stedelijk Haarlem en het Barlaeus zijn of worden zonnepanelen geïnstalleerd. Daarnaast proberen we door mee te doen aan "Energie voor scholen" bij te dragen aan vergroening en aan het monitoren op het verbruik van gas en water. Bij de verbouwing van het Stedelijk Gymnasium in Haarlem wordt rekening gehouden met een transitie van gas naar waterpompen.

Nadat de plannen voor Stedelijk Haarlem zijn gerealiseerd, zal er getracht worden om de gemeente Amsterdam (eigenaar) opnieuw te benaderen voor een renovatie bij het Vossius Gymnasium. Na de nieuwe gymzalen en serre en de renovatie van een deel van het gebouw na de brand in de kantine is de wens sterk om de rest van het gebouw flink aan te pakken. We willen de leerlingen een prettige en frisse leeromgeving bieden en daar zijn investeringen voor nodig.

### **3.8 Investerings**

Onze scholen (i.g. de rector-bestuurders) hebben de ruimte om over noodzakelijke investeringen tot € 100.000 die buiten de begroting om worden geïnitieerd een zelfstandig besluit te nemen. Uiteraard wordt binnen het bestuurlijk overleg deze investering gedeeld met de andere scholen. Voor een aantal scholen is het voor afgelopen jaar en in 2022 zaak om vooral nog in ICT voor het onderwijs te investeren. Er is mede door de noodzakelijke digitalisering de afgelopen 2 jaar veel gebeurd op het gebied van hardware en vooral software, mede voor leermiddelen.

Bij Stedelijk Haarlem en het Vossius is de wens tot verbeteren van het gebouw een hot issue. Bij Bernrode verwachten wij in 2022 uiteindelijk toch het groene licht voor de investering voor het binnenklimaat.

Verder zal er weer in een aantal onderhoudswerkzaamheden worden geïnvesteerd, zoals schilderwerk, nieuwe toiletgroepen, verwarmingsketels, inrichting voor lokalen en gymzalen etc.

### **3.9 Nationaal Programma Onderwijs**

Het coronavirus heeft in 2020 en 2021 een enorme impact gehad op het onderwijs in de gehele wereld. Kijkend naar Nederland hebben de (gedeeltelijke) schoolsluitingen, de 1,5 meter-samenleving, het thuisonderwijs, de versnelde digitalisering, de examenperikelen en het niet doorgaan van buitenlandse reizen, excursies, verdiepingslessen, voorstellingen en schoolfeesten een onvoorstelbare slag-toegebracht aan de leerlingen, docenten en het ondersteunend personeel.

Daar zijn herstelwerkzaamheden voor georganiseerd. Op alle scholen is conform de handreiking een schoolscan uitgevoerd. Die heeft geleid tot allerlei soorten interventies: aanpassen jaarritme toetsbeleid; inzet oud-leerlingen klas 1 t/m 4 in speciaal ingerichte ondersteuningslokalen; 1 op 1-tutoring; inzet oud-leerlingen ter ondersteuning van diverse secties als assistent; extra blokken auxilia opnemen in het formatieplan; aanpassing splitsingsnorm; kleinere clustergroepen; zorgondersteuning door o.a. psychologen; vervangende excursies. In principe is bij alle stappen van de menukaart het voltallige schoolpersoneel betrokken. Ouders zijn zoveel mogelijk op de hoogte gehouden en hun betrokkenheid is ook als zeer positief ervaren. De lokale MR is uiteraard betrokken geweest en heeft ingestemd met de schoolprogramma's. Er zijn geen middelen bovenschools ingezet. Bovenschools is uiteraard veel overleg geweest over hoe deze uitdaging op de verschillende scholen aan te gaan. De verantwoording voor de uitvoering bij de scholen is bij de schoolleiding belegd.

Dat alle extra inzet van middelen heeft geleid tot betere resultaten is zonder meer een feit, alleen is dit op dit moment moeilijk meetbaar. Dat zal blijken in de loop van het kalenderjaar 2022.

Er is bij onze scholen in verhouding veel personeel langdurig uitgevallen wegens ziekte of besmetting, waardoor de vervangingskosten in sommige gevallen hoger zijn uitgevallen dan verwacht. Op allerlei manieren is ervoor gezorgd dat het onderwijs en de kwaliteit zo goed mogelijk is ingevuld. Met extra inhuur van nieuwe docenten, met extra tijdelijke uitbreidingen en met externe inhuur is hierin geïnvesteerd. De inhuur van extra personeel is per regio door het (beperkte) aanbod verschillend in de uitvoering geweest. Per school is daarom de externe inhuur hoger of lager in relatie tot het aanbod.

De versnelde digitalisering voor thuiswerken heeft veel gevergd van het ICT-personeel en de door de school samengestelde taskforces, met daarin vooral de op ICT-gebied onderlegde docenten, die hun

collega's uitstekend hebben bijgestaan. Uiteraard is er veel geïnvesteerd om apparatuur en lesmateriaal voor deze bijzondere manier van lesgeven te kunnen bewerkstelligen.

Van de vanuit het NPO extra beschikbaar gestelde middelen voor nieuwkomers is alleen bij Gymnasium Bernrode in 2021 gebruik gemaakt. Het ontvangen bedrag ad € 6.000 is in zijn geheel besteed aan extra ondersteuning van mentoren en de begeleiding van docenten in de vakken waar de betreffende leerling vanuit zijn achtergrond minder bagage inbracht.

### **3.10 Inhaal-en ondersteuningsprogramma's**

De inhaal- en ondersteuningsprogramma's waarvoor bekostiging is ontvangen van OCW in het najaar van 2020 zijn door 5 van onze scholen reeds deels ingezet in 2020 en door alle 6 scholen afgewikkeld in 2021. Daarnaast zijn via regionale penvoerders van collega-besturen OCW-bijdragen ontvangen voor "Extra Hulp voor de klas". Hiervoor is extern personeel ingehuurd om ondersteuning te bieden en toezicht te houden bij het klassikaal lesgeven. Veel van de leerlingen hebben les gekregen in kleinere groepen gericht op hun gezamenlijke kwaliteiten en met inachtneming van de 1,5 meter richtlijn. In model G van de jaarrekening zijn de bestedingen van de toegekende bedragen per school aangegeven. De Inhaal- en ondersteuningsprogramma's zijn begin 2022 verantwoord bij DUS-1, de regionale subsidies zijn verantwoord bij de betreffende penvoerders.

## 4. Financiële situatie op de balansdatum

### 4.1 Exploitatie en kengetallen

De financiële positie van de OSZG heeft ondanks het mindere resultaat van 2020 niet te veel te lijden gehad. Dat blijkt uit de verschillende kengetallen die voor de financiële positie worden gehanteerd. Binnen de stichting was sprake van bovenmatig eigen vermogen. Als gevolg van het negatieve resultaat over 2020 is de omvang van dit bovenmatig eigen vermogen gedaald.

#### *Liquiditeit*

Dit kengetal geeft aan in hoeverre de OSZG de verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Het wordt berekend door de vlottende activa te delen door de kortlopende schulden.

|                          | 2021       | 2020       |
|--------------------------|------------|------------|
| Vlottende activa (A)     | 15.225.776 | 14.614.315 |
| Kortlopende schulden (B) | 6.820.148  | 7.656.206  |
| Liquiditeit (=A/B)       | 2.23       | 1.91       |
| Norm VO                  | 0,5-1,5    | 0,5-1,5    |

De liquiditeit op de balansdatum is aanzienlijk hoger dan vorig jaar, vanwege de ontvangen NPO-gelden, die later worden besteed, en de afwikkeling van de verbouwing bij het Vossius Gymnasium.

#### *Solvabiliteit 2*

Dit kengetal geeft aan in hoeverre de OSZG in staat is om op lange termijn alle schulden te voldoen. Het wordt berekend door het eigen vermogen en de voorzieningen te delen door het totaal van de passiva.

|                         | 2021       | 2020       |
|-------------------------|------------|------------|
| Eigen vermogen (A)      | 17.571.472 | 15.807.675 |
| Voorzieningen (B)       | 1.474.319  | 1.439.302  |
| Totaal passiva (C)      | 25.865.939 | 24.903.182 |
| Solvabiliteit (=A+B)/C) | 0,74       | 0,69       |
| Norm VO                 | > 0,3      | > 0,3      |

De solvabiliteit op de balansdatum is iets hoger dan vorig jaar en ligt ruim boven de minimumnorm voor het Voortgezet Onderwijs. De reden van deze verhoging is het positieve resultaat ten gevolge van de niet-bestede NPO-gelden.

#### *Rentabiliteit*

De rentabiliteit drukt de relatie uit tussen het resultaat en de totale baten.

|                                   | 2021       | 2020       |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Totaal resultaat (A)              | 1.763.797  | -919.230   |
| Totale baten incl. rentebaten (B) | 43.836.868 | 39.116.277 |
| Rentabiliteit (=A/B*100%)         | 4.0%       | -2.35%     |
| Norm VO                           | >-10%      | >-10%      |

De rentabiliteit is vooral positief doordat de NPO-gelden in de baten zijn opgenomen. De gemiddelde rentabiliteit over de afgelopen 2 en 3 jaar ligt ook ruim boven 0. In feite is dit kengetal door de NPO-gelden en de uitgestelde besteding volkomen irrelevant.

#### *Weerstandsvermogen*

Het weerstandsvermogen geeft het verband aan tussen het aanwezige eigen vermogen en de totale baten van de stichting. Hiermee wordt inzichtelijk welke middelen de OSZG beschikbaar heeft om eventuele tegenvallers op te vangen.

|                                   | 2021       | 2020       |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Eigen vermogen (A)                | 17.571.472 | 15.807.675 |
| Totale baten incl. rentebaten (B) | 43.836.868 | 39.116.277 |
| Weerstandsvermogen (=A/B*100%)    | 40.1%      | 40.4%      |
| Norm OSZG                         | 25%        | 25%        |

Het weerstandsvermogen ligt ruim boven de norm van 25% die de OSZG daarvoor heeft gesteld en is iets gedaald doordat de baten (NPO) relatief meer zijn toegenomen dan het vermogen. De OSZG-norm is als volgt tot stand gekomen. De OSZG schat de risico's op gemiddeld 2,5% van de jaaromzet van een school gedurende 10 jaar. Dat komt neer op een weerstandsvermogen van  $2,5 \cdot 10 = 25\%$  van de jaaromzet van de OSZG. Het huidige weerstandsvermogen ligt ruim boven deze norm.

#### *Signaleringswaarde bovenmatig Eigen Vermogen*

Deze door OCW geïntroduceerde signaleringswaarde is ingesteld om reden van de bovenmatige reserves die opgebouwd zijn bij een aantal onderwijsbesturen. Deze reserves zijn veelal opgebouwd wegens de onzekerheid over de OCW-bekostiging. Ten tijde van het opstellen van de jaarlijkse begroting is er geen zekerheid over de inkomsten voor het begrotingsjaar. Zodra er in de loop van het begrotingsjaar zekerheid is over de inkomsten vanuit OCW, is de formatie voor het nieuwe schooljaar al afgerond. Hierdoor werden niet alle middelen in het betreffende schooljaar besteed.

De signaleringswaarde is een instrument van het ministerie om besturen te wijzen op de ongebruikte gelden en hen te dwingen deze in te zetten voor het onderwijs. Op de lange termijn zouden alle besturen binnen de marges van deze signaleringswaarde moeten opereren. De formule is ingewikkeld, maar geeft een relatie aan tussen het gebouwencomplex + de totale baten en het eigen publieke vermogen.

De signaleringswaarde voor de OSZG is nu € 1.713.620 bovenmatig, waarbij wij nadrukkelijk willen aantekenen dat de toename van dit jaar volledig voor rekening komt van de ontvangen NPO-gelden en de uitgestelde besteding hiervan. Vorig jaar was de signaleringswaarde gedaald tot iets boven de 1 miljoen. Met een normale bedrijfsvoering zou dit inmiddels onder de 1 miljoen zijn uitgekomen.

#### *Overige kengetallen*

Het aandeel personeelskosten is bijna 80% van de totale lasten. Hierbij moet worden vermeld dat nascholing en representatiekosten hierin niet zijn meegenomen. Het aandeel huisvesting (incl. afschrijving) is nu 5.7% van de totale lasten.



| EXPLOITATIE                    | Realisatie 2021         | Begroot 2021           | Realisatie 2020        |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
|                                | €                       | €                      | €                      |
| <b>Baten</b>                   |                         |                        |                        |
| 3.1 Rijksbijdragen             | 41.329.873              | 36.929.400             | 37.158.702             |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 306.803                 | 272.600                | 394.879                |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden   | 0                       | 0                      | 0                      |
| 3.5 Overige baten              | <u>2.179.254</u>        | <u>2.985.600</u>       | <u>1.529.235</u>       |
| <b>Totaal baten</b>            | <b>43.815.930</b>       | <b>40.187.600</b>      | <b>39.082.816</b>      |
| <b>Lasten</b>                  |                         |                        |                        |
| 4.1 Personeelslasten           | 33.615.441              | 35.335.700             | 32.384.395             |
| 4.2 Afschrijvingen             | 1.268.115               | 1.376.800              | 1.173.827              |
| 4.3 Huisvestingslasten         | 1.953.122               | 1.828.900              | 1.843.874              |
| 4.4 Overige lasten             | <u>5.334.319</u>        | <u>5.280.600</u>       | <u>4.633.411</u>       |
| <b>Totaal lasten</b>           | <b>42.073.072</b>       | <b>40.822.000</b>      | <b>40.035.507</b>      |
| <b>Saldo baten en lasten</b>   | <b>1.644.933</b>        | <b>-634.400</b>        | <b>-952.691</b>        |
| 5 Financiële baten en lasten   | <u>20.938</u>           | <u>20.000</u>          | <u>33.461</u>          |
| <b>Resultaat</b>               | <b><u>1.763.797</u></b> | <b><u>-614.400</u></b> | <b><u>-919.230</u></b> |

Volgens de begroting zou de exploitatierekening een resultaat hebben van € -614.400. In werkelijkheid is er een positief resultaat van € 1.763.797. Een verschil van € 2.38 miljoen. In ogenschouw nemend dat we van het resultaat € 2.13 miljoen opnemen in een bestemmingsreserve voor het NPO t/m 2025, dan is het duidelijk dat het resultaat van 2021 netto redelijk gelijk is aan de begroting.

#### 4.2 Analyse exploitatie

- De rijksbijdragen waren ruim € 4.4 miljoen hoger dan begroot. Het gehele verschil komt bijna voor rekening van de NPO-gelden en ondersteuningsprogramma's via OCW. Ongeveer € 200.000 komt van extra middelen van de samenwerkingsverbanden.
- De prestatiebox is in 2021 voor 2/3<sup>e</sup> deel onderdeel geworden van lumpsum. De middelen zijn ingezet om de ambities uit het sectorakkoord te realiseren; er is ingezet op investeringen in de ICT-infrastructuur om meer gebruik te maken van ICT in het onderwijs; extra onderwijsaanbod ter verbreding en verdieping; versterken van mentoraten; begeleiding en coaching nieuwe en jonge medewerkers; professionalisering; intervisies.
- De overige overheidsbijdragen waren € 34.000 hoger dan begroot en betreffen individueel aangevraagde subsidies.
- De overige baten zijn € 800.00 lager dan begroot. Dit heeft te maken met de niet uitgevoerde activiteiten, zoals buitenlandse reizen, excursies, die normaal gesproken onder opbrengst onderdeelbijdrage zouden vallen.
- De kosten van het personeel waren € 1.180.000 hoger dan begroot. De resultaten per school vallen nogal verschillend uit. Dit komt o.m. door dotatie van personele voorzieningen en de hoge vervangingskosten i.v.m. Corona. Daarnaast hebben de inhaalprogramma's en andere

ondersteuning voor het NPO een enorme aanslag op de middelen gedaan. Individuele verklaringen staan bij de toelichting van de school weergegeven.

- De afschrijvingen zijn € 108.000 lager dan begroot. De investeringen bij sommige scholen zijn mede door Corona uitgesteld naar 2022. Daarnaast worden nieuwe investeringen pas geactiveerd bij ingebruikname, waardoor de afschrijving later aanvangt.
- De huisvestingslasten zijn € 125.000 hoger dan begroot. Deze verhoging komt voor rekening van extra huur voor inhaalprogramma's, energiekosten en hygiëne.
- De overige lasten zijn € 54.000 hoger dan begroot, voornamelijk door leermiddelen en extra inventariskosten wegens digitalisering/audiovisueel en kosten om het NPO te bewerkstelligen.
- De financiële (rente)baten waren conform de begroting.

De recapitulatie van de saldi (rekening-/-begroting) (x € 1.000) ziet er als volgt uit:

|                               |          |              |
|-------------------------------|----------|--------------|
| a. Rijksbijdragen             | €        | 4.400        |
| b. Overige overheidsbijdragen |          | 34           |
| c. Opbrengst werk voor derden |          | 0            |
| d. Overige baten              |          | -806         |
| e. Personele lasten           |          | -1.182       |
| f. Afschrijvingen             |          | 107          |
| g. Huisvestingslasten         |          | -124         |
| h. Overige lasten             |          | -54          |
| i. Financiële baten en lasten |          | -1           |
| <b>Totaal verschil</b>        | <b>€</b> | <b>2.374</b> |

#### 4.3 Balans per 31 december 2021 en 2020

|                             | 2021              | 2020              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | €                 | €                 |
| <b>Vaste activa</b>         |                   |                   |
| 1.2 Materiële vaste activa  | 10.040.162        | 9.388.868         |
| 1.3 Financiële vaste activa | 600.000           | 900.000           |
| <b>Vlottende activa</b>     |                   |                   |
| 1.4 Voorraden               | 0                 | 0                 |
| 1.5 Vorderingen             | 1.518.116         | 2.263.531         |
| 1.7 Liquide middelen        | 13.707.660        | 12.350.784        |
|                             | <u>25.865.939</u> | <u>24.903.182</u> |
| <br>                        |                   |                   |
| 2.1 Eigen vermogen          | 17.571.472        | 15.807.675        |
| 2.2 Voorzieningen           | 1.474.319         | 1.439.302         |
| 2.3 Langlopende schulden    | -                 | -                 |
| 2.4 Kortlopende schulden    | 6.820.148         | 7.656.206         |
|                             | <u>25.865.939</u> | <u>24.903.182</u> |

#### 4.4 Analyse balansposten

- **Materiële vaste activa:** deze activa zijn iets toegenomen, doordat de investeringen bij bijna alle scholen hoger zijn dan de desinvesteringen. Vooral de investeringen aan het gebouw bij het Vossius Gymnasium en Stedelijk Gymnasium Den Bosch dragen hieraan bij.
- **Financiële vaste activa:** jaarlijks valt er momenteel € 300.000 vrij uit langlopende deposito's.
- **Vorderingen:** een afname van € 0.75 miljoen. Dit betreft grotendeels het vervallen van de vordering op de Gemeente Amsterdam inzake het restant van de subsidies voor de verbouwing en inrichting.
- **Liquide middelen:** de toename van € 1.4 miljoen wordt veroorzaakt door de NPO-middelen die nog niet zijn besteed.
- **Eigen Vermogen en Voorzieningen** wordt in het volgende hoofdstuk nader uitgewerkt.
- **Kortlopende schulden:** een verlaging van € 0.8 miljoen vooral wegens de afbetaling van facturen verband houdende met de verbouwing.

#### 4.5 Reserves en voorzieningen

##### *Algemene reserve*

De algemene reserve van de OSZG bedraagt € 11.459.777. Dat is € 160.000 lager dan vorig jaar. Het negatieve resultaat van de exploitatie exclusief het resultaat dat is aangemerkt als bestemmingsreserve NPO is voor wat betreft het publieke deel in mindering gebracht op de algemene reserve.

### *Bestemmingsreserves*

De OSZG beschikt over de volgende publieke bestemmingsreserves:

#### *Sociaal plan*

Volgens afspraak met de vakbonden bij de oprichting van de OSZG wordt € 455.000 bestemd voor de gevolgen van reorganisaties. Tot nu toe is het niet nodig geweest deze reserve aan te spreken.

#### *ZiZo-fonds*

De scholen van de OSZG vereffenen onderling hun ziektekostenvervangings. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZiZo-fonds terecht. Het fonds heeft in 2021 een positief resultaat laten zien van € 71.435, doordat de ziektevervangingen in totaal lager zijn uitgevallen dan de premie-inleg. Het saldo per einde 2020 is € 598.985.

#### *Onderwijsakkoord 2019*

Deze bestemmingsreserve bevatte de in december 2019 toegekende extra middelen ad. € 712.041 t.b.v. het personeel voor het schooljaar 2020-2021. Hiervan is in 2020 € 226.408 besteed en in 2021 het restant ad € 485.633.

#### *NPO- Nationaal Programma Onderwijs 2021-2025*

Deze bestemmingsreserve betreft de aanvullende lumpsumbekostiging in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs. Deze lumpsum is ingesteld om de leerachterstanden die zijn ontstaan door de coronapandemie in te halen gedurende de periode 2021 t/m 2025. Het bedrag dat na 2021 nog resteert is € 2.130.422.

Het totale bedrag van de publieke bestemmingsreserves komt daarmee op € 3.184.407.

De private middelen van de OSZG zijn terug te vinden in de bestemmingsreserve Eigen Middelen. Deze is in 2008 ontstaan door het private deel van de algemene reserve over te hevelen en er het exploitatieoverschot van de eigen middelen aan toe te voegen. Het gaat hierbij om bijdragen van ouders, opbrengsten uit leerlingactiviteiten of lustrumfestiviteiten en rente over het private deel van liquide middelen minus de kosten die hier tegenover staan. De omvang van de private middelen is per einde verslagjaar € 2.927.288. Het exploitatieoverschot op de private middelen bedroeg in 2020 € 207.351.

### *Functies van de algemene reserve*

De algemene reserve heeft drie functies: de financieringsfunctie, de bufferfunctie en de inkomensfunctie:

#### *1. Financieringsfunctie*

De in het verleden behaalde exploitatieoverschotten staan op de balans als algemene reserve bij de passiva en als liquide middelen bij de activa. De investeringen in gebouwen en inventaris moeten betaald worden met deze liquide middelen. De OSZG heeft per 31 december 2021 € 5.515.269 geïnvesteerd in gebouwen en terreinen (minus subsidies) en € 4.524.893 in inventaris en apparatuur. Verhoudingsgewijs zijn dit zeer hoge bedragen. De oorzaak hiervan is dat de vergoedingen van gemeenten tekortschieten om de noden van de lokale gymnasia op huisvestings- en onderhoudsgebied te dekken. De materiële vaste activa vormen hierdoor een groot deel van de algemene reserve. De conclusie is, dat de algemene reserve van de OSZG vastzit in (vooral) stenen, inventaris en apparatuur.

## 2. *Bufferfunctie*

De reserves dienen ook om risico's op te vangen. De OSZG loopt financiële, strategische, schade- en operationele risico's. Voorbeelden zijn: wijzigingen en onzekerheden in de rijksbijdragen, nieuwe wet- en regelgeving, aansprakelijkheid, daling of (extreme) stijging van het aantal leerlingen, personeel dat ouder is dan gemiddeld, risico van uitval personeel en onderhoud-renovatie van gebouwen.

De grootte van deze risico's valt moeilijk in te schatten. De OSZG heeft besloten de risico's te schatten op gemiddeld 2,5% van de jaaromzet van een school gedurende 10 jaar. Dat komt neer op een weerstandsvermogen van  $2,5 \cdot 10 = 25\%$  van de jaaromzet van de OSZG, wat per eind 2021 neer komt op zo'n € 10 miljoen. De OSZG zit hier ruim € 5 miljoen boven.

### *Personeelsvoorziening*

De personeelsvoorziening bestaat uit 4 componenten:

- a. jubileumgratificaties;
- b. ADV/LFB-spaarverlof;
- c. WW-uitkeringen ex-personeel;
- d. langdurig zieken.

De omvang van component a. wordt berekend aan de hand van een onderzoek van de VOS/ABB uit 2007. Het destijds vastgestelde bedrag van € 550 is na een aantal van € 650 per 2021 aangepast naar € 750 per fte in verband met conjuncturele verhogingen. Het totale bedrag van deze voorziening is per 31 december 2021 flink verhoogd met € 42.600 tot € 281.475.

Voor component b. is per deelnemer bepaald, welk bedrag er nodig is voor de vervanging tijdens het verlof aan de hand van de vastgestelde CAO-bedragen of van het salaris ten tijde van het sparen. De voorziening is per 31 december 2021 gestegen met € 63.400 tot € 577.910

Voor component c. is op basis van de huidige uitkeringen onderzocht wat de aanspraaktermijn is en is een schatting gemaakt van mogelijkheden tot herintreding. De voorziening bedraagt per 31 december 2021: € 155.213.

De medewerkers die zijn ontslagen zijn grotendeels 60 jaar of ouder en voornamelijk (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt en zijn niet goed in staat om hun oorspronkelijke functie uit te voeren. Wij stimuleren de medewerker middels een opleidingsvergoeding in de transitievergoeding om toch nog soepel naar een passende baan te bewegen.

Voor component d. is op basis van de verwachte ziekteperiode tot aan het verkrijgen van een uitkering of ontslag een inschatting gemaakt op basis van het individuele salaris van de zieke medewerker. De voorziening bedraagt per 31 december 2021: € 459.721. Deze voorziening is aan grote fluctuaties onderhevig, vooral omdat het om enkele individuele personen gaat.

#### 4.6 Kasstromen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode en geeft inzicht in de herkomst van de liquide middelen die gedurende het verslagjaar beschikbaar zijn gekomen en de wijze waarop de liquide middelen gedurende het verslagjaar zijn aangewend.

De mutaties in afschrijvingen, schulden minus de toename in de vorderingen bepalen de operationele kasstroom. De investeringen minus de verlaging van de financiële vaste activa bepalen de kasstroom uit investeringsactiviteiten. Het grotere aandeel investeringen verklaart de negatieve mutatie in de liquide middelen.

#### 4.7 Treasurymanagement

Het treasurybeleid van de OSZG is primair gericht op het beheersen van financiële risico's om de financiële continuïteit van de organisatie te waarborgen en secundair op het reduceren van financieringskosten. Ook wordt beoogd overtollige liquide middelen tegen een zo hoog en veilig mogelijk rendement uit te zetten. Dat lukt bij de huidige rentestand helaas niet.

De OSZG voert een actief kasgeldbeheer. Daarbij maakt de OSZG gebruik van integraal Schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën. De liquide middelen van de scholen staan grotendeels op een rekening-courant bij de Staat der Nederlanden. De Staat vergoedt over het gehele saldo een rente die gelijk is aan het EONIA-tarief. Daarnaast is het mogelijk deposito's tegen het geldende EURIBOR-tarief te plaatsen.

Besluiten tot beleggen en belenen van middelen worden genomen conform het financieel statuut. Gezien de huidige rentestand vallen de deposito's vrij per afloopdatum en worden er momenteel geen nieuwe deposito's uitgezet.

#### 4.8 Begroting 2022

In de begroting 2022 zijn, voor zover mogelijk, de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het ministerie van OCW meegenomen. Eventuele salarisverhogingen vanuit een nog overeen te komen CAO 2022 zijn voor 3% meegenomen. Dit geldt ook voor de te verwachten compensatie hiervoor vanuit het ministerie. Daarnaast is de 2<sup>e</sup> tranche van de NPO-gelden ad € 500 per leerling meegenomen bij de OCW-lumpsum. Inmiddels is deze bijdrage naar boven bijgesteld tot ± € 820 per leerling.

*De begroting voor 2022 ziet er als volgt uit:*

|                            |          |                   |
|----------------------------|----------|-------------------|
| Bijdragen OCW lumpsum      | €        | 39.084.400        |
| Overige rijksbijdragen     |          | 582.200           |
| Samenwerkingsverbanden     |          | 691.000           |
| Overige overheidsbijdragen |          | 278.900           |
| Contractactiviteiten       |          | 0                 |
| Uitkering UWV              |          | 120.000           |
| Vergoeding ZiZo-fonds      |          | 480.000           |
| Overige baten              |          | <u>2.384.000</u>  |
| <b>Som der baten</b>       | <b>€</b> | <b>43.620.500</b> |

|                          |          |                   |
|--------------------------|----------|-------------------|
| Personele lasten         | €        | 34.570.800        |
| Afschrijvingen           |          | 1.438.950         |
| Huisvestingslasten       |          | 1.843.800         |
| Overige materiële lasten |          | <u>5.640.550</u>  |
| <b>Som der lasten</b>    | <b>€</b> | <b>43.494.100</b> |

|                              |          |                       |
|------------------------------|----------|-----------------------|
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>€</b> | <b>126.400</b>        |
| Resultaat ZiZo               |          | 0                     |
| Renteresultaat               |          | <u>12.500</u>         |
| Begroot resultaat            | <b>€</b> | <b><u>138.900</u></b> |

Dit begrote resultaat is exclusief mogelijke vrijval van bestemmingsreserves.

Met de aanvullende NPO-middelen ad € 320 per leerling, zou het resultaat € 1.4 miljoen hoger kunnen uitkomen.

#### 4.9 Continuïteitsparagraaf

Voor het eind 2021 opgestelde meerjarenperspectief 2023-2025 zijn voor de inkomsten de aannames overgenomen zoals gehanteerd door de VO-Raad. Daarnaast is het voor de begroting 2022 beleid om beleidsrijk te begroten, rekening houdend met toenemende personeelslasten, die gedekt worden door de te verwachten hogere personele lumpsum. Daarnaast heeft het Nationaal Programma Onderwijs het mogelijk gemaakt om uitbreiding van (extra) personeel te organiseren ten behoeve van inhaal- en ondersteuningsprogramma's voor de ontstane achterstanden in het onderwijs. Dit heeft gevolgen voor de komende 4 jaar. We verwachten wel dat de behoefte aan extra personeel in de loop van de tijd afneemt en na 4 jaar weer terugvalt naar rond de 340 fte.

| Personeelsleden OSZG fte per einde kalenderjaar +prognose | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Directie  | 14         | 14         | 14         | 14         | 14         |
| Docenten (OP)   | 253        | 255        | 253        | 248        | 245        |
| Ondersteunend personeel                                   | 87         | 88         | 85         | 83         | 81         |
| <b>Totaal</b>   | <b>354</b> | <b>357</b> | <b>352</b> | <b>345</b> | <b>340</b> |

N.B. bovenste aantallen zijn afgerond en zijn excl. tijdelijke uitbreidingen en vervangingen

|                          |             |             |             |             |             |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Leerlingaantallen</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
| DUO + prognose           | 4480        | 4464        | 4465        | 4466        | 4498        |

\*excl. VAVO-leerlingen

#### Balansontwikkelingen

In het onderstaande schema zijn de bedragen voor de verwachtingen 2022-2025 vastgesteld aan de hand van de Realiteit 2021, de Begroting 2022 en de Meerjarenverwachtingen 2023-2025. De bedragen zijn x €1.000. Er is rekening gehouden met de extra aanvulling NPO-gelden 2<sup>e</sup> tranche (€ 320 per leerling) en de doorlopende besteding voor de komende 4 jaar.

De veronderstelde resultaten van de afzonderlijke jaren zijn meegenomen als verandering in het eigen vermogen. Er zijn investeringen te verwachten i.v.m. onderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen bij resp. Gymnasium Bernrode en Stedelijk Gymnasium Haarlem. Hiervoor is in totaal vooralsnog 2,6 miljoen aan eigen middelen nodig en goedgekeurd.

De voorzieningen zijn tegenwoordig sterk afhankelijk van incidentele gebeurtenissen. We veronderstellen dat ze stabiel blijven, want de incidenten hebben we niet in de hand. Hetzelfde geldt voor de kortlopende schulden.

Doordat we te maken hebben gekregen met toezicht van OCW op bovenmatig eigen vermogen, zullen we met de te verwachten resultaten op termijn, afhankelijk van de afloop van de NPO-gelden, binnen de signaleringswaarde uitkomen.

#### *Overige ontwikkelingen m.b.t. de balans*

Wij verwachten de komende jaren geen veranderingen in de financieringsstructuur. Voor wat betreft het huisvestingsbeleid blijven we groot onderhoud activeren en afschrijven (componentenmethode).

Activa waarop een subsidie rust, worden alleen voor het meerdere in de activastaat opgenomen.

Verdere veranderingen in reserve en voorzieningen worden niet verwacht.

|                                | Realiteit     | Realiteit     | Verwachting   | Verwachting   | Verwachting   | Verwachting   |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
| Materiele vaste activa         | 9.389         | 10.040        | 12.000        | 12.400        | 12.300        | 12.200        |
| Financiële vaste activa        | 900           | 600           | 300           | 0             | 0             | 0             |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <b>10.289</b> | <b>10.640</b> | <b>12.300</b> | <b>12.400</b> | <b>12.300</b> | <b>12.200</b> |
| Vorderingen                    | 2.263         | 1.518         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| Liquide middelen               | 12.351        | 13.707        | 13.900        | 12.000        | 9.900         | 8.900         |
| <b>Totale vlottende activa</b> | <b>14.614</b> | <b>15.226</b> | <b>15.400</b> | <b>13.500</b> | <b>11.400</b> | <b>10.400</b> |
| <b>Totaal Activa</b>           | <b>24.903</b> | <b>25.865</b> | <b>27.700</b> | <b>25.900</b> | <b>23.700</b> | <b>22.600</b> |
|                                |               |               |               |               |               |               |
| Algemene reserve               | 11.619        | 11.459        | 11.600        | 10.400        | 9.500         | 9.200         |
| Bestemmingsreserves            | 4.188         | 6.112         | 8.000         | 6.700         | 5.400         | 4.100         |
| <b>Eigen Vermogen</b>          | <b>15.807</b> | <b>17.473</b> | <b>19.500</b> | <b>17.100</b> | <b>14.900</b> | <b>13.300</b> |
| Voorzieningen                  | 1.439         | 1.474         | 1.500         | 1.600         | 1.600         | 2.100         |
| Kortlopende schulden           | 7.656         | 6.820         | 6.600         | 7.200         | 7.200         | 7.200         |
| <b>Totaal passiva</b>          | <b>24.903</b> | <b>25.865</b> | <b>27.700</b> | <b>25.900</b> | <b>23.700</b> | <b>22.600</b> |

*Bedragen x €1000*

De kengetallen voor liquiditeit en solvabiliteit zullen de komende jaren enigszins dalen, maar blijven ruim boven de normwaarden. Ook het weerstandsvermogen zal voor de jaren 2022-2025 minder worden, conform bovenstaande verwachte balanswaarden.

#### *Ontwikkelingen baten en lasten*

Het opgestelde meerjarenperspectief 2023-2025 laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie de komende jaren te maken zou kunnen krijgen met negatieve resultaten. Dat heeft enerzijds te maken met dalende leerlingenaantallen. Anderzijds heeft het bestuur in 2019 besloten om beleidsrijker te begroten en de looncompensatie -die vaak aan het einde van het jaar wordt toegekend- reeds te verwerken in de begroting. De RvT steunt deze lijn. Wel is het kader meegegeven dat



tijdelijke activiteiten (die voortvloeien uit een beleidsrijkere begroting) worden gefinancierd uit tijdelijke middelen. Te allen tijde dienen structurele activiteiten gefinancierd te worden uit structurele middelen. Hiermee wordt geborgd dat begrotingen duurzaam in balans blijven en de continuïteit niet in gevaar komt. De meerjarenverwachtingen zijn v.w.b. de inkomsten van het Rijk gebaseerd op de verwachte ontvangsten op basis van huidige bekende gegevens (financiële mutaties VO-raad) met inachtneming van te verwachten dekking van te verwachten loonsverhogingen voortvloeiend uit de cao's. Wij zijn uitgegaan van 3% hogere inkomsten voor de personele bekostiging en 2% voor de materiële bekostiging. Ook is er rekening gehouden met de nieuwe bekostigingsmethode, die inmiddels in werking is getreden per 2022.

Voor wat betreft de personeelskosten is, zoals hierboven vermeld, rekening gehouden met de te verwachten CAO-loonsverhogingen, door ons ook aangenomen met 3% verhoging per jaar. Met de uitstroom en instroom van personeel is rekening gehouden, alsmede met de normale periodieke verhogingen. De overige lasten blijven naar verwachting redelijk stabiel.

|  | Realisatie<br>2021 | 2022               | 2023       | 2024       | 2025       |
|--|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|
|  |                    | Incl. extra<br>NPO |            |            |            |
| <b>Baten</b>                           | €                  | €                  | €          | €          | €          |
| Rijksbijdragen                         | 41.329.873         | 41.797.600         | 39.207.600 | 40.375.800 | 41.839.500 |
| Ov. overheidsbijdragen                 | 306.803            | 278.900            | 241.500    | 241.500    | 241.500    |
| Overige baten                          | 2.179.254          | 2.384.000          | 2.406.500  | 2.425.500  | 2.351.500  |
| Totaal baten                           | 43.815.930         | 44.460.500         | 41.855.600 | 43.042.800 | 44.432.500 |
|  |                    |                    |            |            |            |
| <b>Lasten</b>                          |                    |                    |            |            |            |
| Personeelslasten                       | 33.517.515         | 33.970.800         | 33.950.100 | 34.898.400 | 35.783.300 |
| Afschrijvingen                         | 1.268.115          | 1.438.950          | 1.546.000  | 1.486.000  | 1.426.000  |
| Huisvestingslasten                     | 1.953.122          | 1.843.800          | 1.866.600  | 1.898.200  | 1.918.300  |
| Overige lasten                         | 5.334.319          | 5.640.550          | 5.619.000  | 5.638.500  | 5.678.000  |
| Totaal lasten                          | 42.073.072         | 42.894.100         | 42.981.700 | 43.921.100 | 44.805.600 |
|  |                    |                    |            |            |            |
| <b>Saldo resultaat</b>                 | 1.742.859          | 1.566.400          | -1.126.100 | -878.300   | -373.100   |
| Financiële baten                       | 20.938             | 12.500             | 7.500      | 0          | 0          |
| Resultaat ZiZo                         | P.M.               | 0                  | 0          | 0          | 0          |
| <b>Resultaat</b>                       | 1.763.797          | 1.578.900          | -1.118.600 | -878.300   | -373.100   |
| Vrijval bestemmingsreserve NPO-inh.etc | 485.633            | 1.800.000          | 1.300.000  | 1.300.000  | 1.300.000  |
| <b>Toevoeging bestemmingsreserves</b>  | 2.220.022          | 3.300.000          |            |            |            |

\* P.M. In dit overzicht is het resultaat ZiZo opgenomen in de personele lasten

#### **4.10 Risicoanalyse**

De interne risicobeheersing- en controlesystemen zijn erop gericht te waarborgen dat de belangrijkste risico's worden geïdentificeerd en dat passende beheersmaatregelen worden getroffen. Wij hanteren diverse tussentijdse rapportages. Iedere maand wordt gerapporteerd over het verloop van de personeelskosten (=80% van de exploitatie), de ziektegevallen en de personele bezetting. Na 4 maanden worden de personeelskosten in zijn geheel in het bestuur en de auditcommissie gerapporteerd. Daarnaast wordt in september een 7-maands rapportage van de exploitatie, met een extrapolatie voor het gehele kalenderjaar, gepresenteerd aan bestuur en Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt de meerjarenverwachting bijgesteld. Daarnaast is in het voorjaar van 2018 door elk van onze scholen een risico-inventarisatie gedaan aan de hand van een voorbeeld van de VO-raad. De gevolgen zijn in de opvolgende begrotingen en meerjarenverwachtingen verwerkt.

Hieruit voortvloeiende maatregelen worden gezien in het licht van het vigerende personeelsbeleid. De afgelopen jaren heeft dit inmiddels geleid tot aanpassingen in het functioneringsbeleid, het mobiliteitsbeleid en de formatie.

De belangrijkste risico's voor onze onderwijsstichting zijn:

##### **A. Leerlingenaantal (daling, concurrentiepositie, PR-strategie)**

Dit risico wordt voor gymnasia van gemiddeld tot hoog ingeschat. Dit is een trendbreuk na een jarenlange lage inschatting. Onze scholen behouden o.i. een grote aantrekkingskracht; het gymnasium is een sterk merk evenals het categorale karakter van onze scholen. Echter van loting kan een negatief effect uitgaan. Daarnaast zijn er 2 scholen (Felisenum en Bernrode) die gevestigd zijn in de zogenaamde krimpgebieden. Het is zaak om daar als OSZG alert op te zijn, een sterke PR-functie te ontwikkelen en om instroom en doorstroom zo goed mogelijk te bewaken. Ook is het vanwege het momenteel grote issue "kansengelijkheid" voor gymnasia zaak om alert te blijven. Het leerlingenaantal van de OSZG zal naar verwachting in de komende jaren iets onder 4.500 blijven. Gelet op de 2 scholen die gevestigd zijn in een krimpregio is het zaak om jaarlijks zorgvuldig te bekijken wat de prognoses zijn.

##### **B. Kwaliteit onderwijs (inspectie-oordeel, vernieuwing, diversiteit)**

In oktober 2019 heeft een onderzoek van de Onderwijsinspectie plaatsgevonden. De Inspectie heeft geconcludeerd dat het bestuursbeleid rond onderwijsresultaten en tevredenheidsmetingen zichtbaar is op de scholen, maar dat het bestuur meer zicht moet hebben op het gerealiseerde onderwijsproces op de scholen. Het bestuur heeft inmiddels formatieve ruimte op het bestuursbureau beschikbaar gemaakt en een stafmedewerker aangesteld ten behoeve van kwaliteitszorg en het verbeteren van de inzichtelijkheid van de onderwijsresultaten. Op basis van de bevindingen van de inspectie en onze doorontwikkeling op dit gebied wordt dit risico op dit moment toch nog gemiddeld ingeschat.

##### **C. Personeel (CAO, leeftijdsopbouw, ziekteverzuim, wachtgeld, WIA, kwaliteit, verloop)**

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. Een dure cao treft alle scholen in Nederland en OCW dekt in principe de loonsverhogingen en werkgeverslasten. Verder is de leeftijdsopbouw van de OSZG-scholen op stichtingsniveau evenwichtig en hebben we een relatief laag ziekteverzuim en een laag wachtgeldrisico in vergelijking met andere scholen in het voortgezet onderwijs. Het personeelsverloop is klein en de aantrekkelijkheid van de gymnasia voor goede leraren groot. Ondanks dat de afspraken

over de functiemix blijvend leiden tot relatief hoge personele kosten, zoeken we naar betere mogelijkheden in het functiegebouw om goed personeel optimaal te binden. Door de lichte daling van de leerlingaantallen zal baanvastheid voor nieuwe leraren geen vanzelfsprekendheid zijn en zal er mogelijk op termijn mobiliteit tussen de scholen plaats gaan vinden.

**D. Organisatie (bestuur en management, planning & control, beleidsplannen, governance, administratieve organisatie en interne controle)**

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De OSZG is een kleinschalige organisatie met relatief weinig overhead, een strakke administratieve organisatie en een planning & controlcyclus die goed werkt. Mede gezien de groeiende vraag naar bestuurlijke verantwoordelijkheden is de trend om hiervoor meer centrale ondersteuning te organiseren een ambitie. Tevens dwingt weinig overhead (op zich al een risico) om de administratieve functie binnen de scholen goed op orde te hebben. De governance-afspraken tussen Bestuur en Toezicht en de adviezen van de accountant hebben een grote meerwaarde voor de organisatie. Het toezichtskader is op sterkte.

Cyberrisico-analisten hebben dit onderzocht in onze organisatie met een positief resultaat. Er is besloten om hiervoor geen verzekering te nemen en dit in de beoordeling van de reserves op te nemen. Voor AVG-privacyregels werken wij met onze externe Functionaris Gegevensbescherming, waarbij de eerder ingezette projectplannen regelmatig worden getoetst.

**E. Huisvesting (onderhoud, vandalisme, renterisico, lage bezettingsgraad)**

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. Sommige scholen zitten in nieuwe of gerenoveerde gebouwen of hebben vergevorderde plannen deze met behulp van gemeentes en andere overheden naar de gewenste leeromgeving (gezond en groen) aan te passen. Bij de scholen die verbouwingsplannen hebben, leeft sterk het besef van een goede beheersing van de kosten- ook in het licht van een opwaartse druk op de marktprijzen. Ondanks de (geplande) renovaties blijven de gebouwen oud en onderhoudsintensief. Vandalisme wordt bestreden met een adequate beveiliging. De meerjarenonderhoudsplanning is verder bij de meeste scholen in detail in kaart gebracht. De scholen hebben de grote kosten meegenomen in hun begrotingen/meerjarenperspectieven.

Voor de afdekking van het renterisico is een adequate depositostructuur uitgewerkt binnen het Schatkistbankieren; echter in het licht van de huidige rentestand wordt daar nu geen gebruik van gemaakt. Daardoor zijn de direct opvraagbare liquiditeiten in ieder geval meer dan ruimschoots beschikbaar.

**F. Inventaris en apparatuur (ouderdom, prijsstijgingen, achterblijvende bekostiging) CYBER**

Dit risico wordt laag ingeschat. Een mogelijk achterblijvende bekostiging is een risico van alle VO-scholen. Verder is er een adequaat systeem van activering en zijn er voldoende middelen om prijsstijgingen op te vangen. Er is een groei in de uitgaven voor digitale apparatuur, mede door de coronapandemie.

**G. Politiek bestuurlijke risico's (niet complementaire regelgeving)**

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De gymnasia onderscheiden zich hierin niet van andere VO-scholen. De roep om meer geld naar onderwijs, zorg en andere overheidsorganen wordt steeds sterker. De wens van een betere bekostiging van het onderwijs blijft actueel. Echter, gezien de huidige context zal de prioriteit liggen bij het opvangen van de economische teruggang die als gevolg van de coronacrisis en de inval van Rusland in Oekraïne zal optreden. De vereenvoudiging van de lumpsumsystematiek valt voordelig uit voor ons.

## **H. Beoordelingsinstrumentarium**

Bij de beoordeling van de financiële kengetallen voor de jaarrekening 2020 en 2021 en de verwachtingen per heden, voldoen deze alle aan de daarvoor gestelde VO-normen.

### **I. Het afdekken van de risico's**

De OSZG dekt op 2 manieren risico's af: er wordt snel gereageerd op mogelijke calamiteiten en er zijn voldoende reserves om eventuele risico's tijdig op te vangen.

Daarnaast wordt waar nodig tijdig nieuw beleid ontwikkeld om de laatste ontwikkelingen op onderwijs- en personeelsgebied te implementeren.

De Raad van Toezicht onderschrijft de bovengenoemde risico's en vermeldt in haar verslag in paragraaf 1.2 haar betrokkenheid bij de instrumenten die het bestuur ten dienste staan. Door middel van de verslaglegging vanuit de auditcommissie denkt zij de toezichthoudende taken op een optimale manier te kunnen waarborgen.

### **4.11 Gebeurtenis na balansdatum**

De coronapandemie en de extra NPO-middelen hebben uiteraard financiële gevolgen gehad voor de jaarrekening 2021, de begroting 2022 en het meerjarenperspectief en die hebben wij in dit verslag opgenomen. Onze stichting loopt geen risico voor de continuïteit. De liquiditeit is uitstekend en we nemen waar nodig maatregelen om onze taken tijdens deze periode zo goed mogelijk uit te voeren.

## 5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

#### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br>2021       | Begroot<br>2021         | Werkelijk<br>2020       |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       | €                       |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                         |                         |                         |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 7.823.188               | 6.991.500               | 7.052.269               |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 38.715                  | 37.000                  | 65.592                  |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                       | 0                       | 0                       |
| 3.5 Overige baten                           | 589.637                 | 711.700                 | 280.207                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b><i>Totaal baten</i></b>                  | <b><u>8.451.540</u></b> | <b><u>7.740.200</u></b> | <b><u>7.398.069</u></b> |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                         |                         |                         |
| 4.1 Personele lasten                        | 6.626.948               | 6.183.100               | 6.069.082               |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 306.502                 | 339.200                 | 332.975                 |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 313.983                 | 281.100                 | 293.482                 |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 891.044                 | 1.026.400               | 713.729                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b><i>Totaal lasten</i></b>                 | <b><u>8.138.477</u></b> | <b><u>7.829.800</u></b> | <b><u>7.409.267</u></b> |
| Saldo baten en lasten                       | 313.063                 | -89.600                 | -11.198                 |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                         |                         |                         |
|   | 3.483                   | 2.500                   | 4.271                   |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>316.546</b>          | <b>-87.100</b>          | <b>-6.928</b>           |

#### 1.2 Analyse exploitatieresultaat

In 2021 heeft het Stedelijk Gymnasium Haarlem een overschot gerealiseerd van € 316.546. Daarmee wijkt het gerealiseerde resultaat aanzienlijk af van het begrote resultaat van € 87.100 negatief. De toekenning van NPO-gelden, niet voorzien bij het tot stand komen van de begroting, ten bedrage van € 765.000 en de gedeeltelijke besteding ervan, hebben grote invloed op het uiteindelijke resultaat.

### **1.3 Baten**

De ontvangen lumpsumvergoeding vanuit de Rijksoverheid was aanmerkelijk hoger dan begroot. Vooral door de toename van Overige Rijksbijdragen lagen de totale bijdragen € 831.597, voornamelijk door de reeds genoemde NPO-gelden, hoger dan verwacht. Verder zijn extra subsidies ontvangen van het samenwerkingsverband als gevolg van een project voor de versterking en uitbreiding van de samenwerking met basisscholen in Schalkwijk en Haarlem-Oost in het kader van kansengelijkheid. Daarmee vormt het aandeel van de Rijksvergoeding ruim 92% van de totale baten. De inkomsten vanuit Ouderbijdragen bedroegen ruim € 90.000. Hoewel iets lager dan verwacht zijn wij tevreden met dit resultaat.

### **1.4 Personele lasten**

Ten opzichte van de begroting zijn de extra kosten aan personele lasten € 113.185

De kosten voor het OP wijken marginaal af van het begrote bedrag. Als de extra personele lasten vanwege uitvoering van het NPO buiten beschouwing blijven, dan zijn de kosten van het OP zelfs lager dan gebudgetteerd.

Een belangrijk deel van deze extra kosten waren dan ook het gevolg van hoger dan verwachte uitgaven aan Ondersteunend Personeel. De uitbreiding van de openingstijden van de Huiskamer in het kader van het NPO heeft geleid tot een verdubbeling van het aantal uren van de coördinator van de Huiskamer. Om de beide schoolpanden van 's ochtends vroeg tot aan de vooravond open te stellen en te bemannen, bleef de verwachte reductie van het aantal FTE voor conciërgewerkzaamheden achterwege.

Het eerder ingezette beleid om meer jonge, talentvolle docenten aan te trekken omdat in de en de functiemixwaarde naar beneden te brengen bleef onverkort van kracht.

Vanwege een aantal langdurig zieken (binnen zowel OP als OOP) is besloten een dotatie ZW langdurig zieken ten bedrage van € 247.600 op te nemen. Hiermee kon bij het opstellen van het budget geen rekening worden gehouden. In principe is deze dotatie eenmalig.

### **1.5 Materiele lasten**

De materiële lasten zijn in 2021 lager uitgevallen dan begroot. Daarbij springen een aantal zaken in het oog: aan leerlingbegeleiding werd fors meer uitgegeven, terwijl de afschrijvingslasten lager uitvielen. De kosten voor boeken lagen bijna €30.000 hoger dan begroot, wat vooral is veroorzaakt door de licentiekosten. Aan nascholing en cursussen werd minder uitgegeven dan begroot. Dit is te verklaren doordat vanwege de coronapandemie een aantal scholingen en cursussen niet plaats konden vinden zoals gepland.

### **1.6 Nationaal Programma Onderwijs**

Op basis van een schoolscan heeft het SGH een plan gemaakt om leerachterstanden weg te werken en leerlingen te helpen met sociaal-emotionele problemen. Het Plan van Aanpak kwam tot stand na kwantitatief (enquêtes) en kwalitatief (groepsgesprekken) onderzoek onder leerlingen en een 'stoplichtrapportage' door mentoren. Doel daarbij was een beeld te krijgen van het cognitief en sociaal-emotioneel welbevinden van leerlingen. Aan secties werd gevraagd om zo goed mogelijk aan te geven welke achterstanden binnen hun vakgebied zijn ontstaan.

In het Plan van Aanpak is gekozen voor drie interventies: steunlessen, uitbreiding van de huiskamer, extra (psychologische) zorg. Om het PvA te coördineren en goed uit te rollen is gebruik gemaakt van een externe professional.

In 2021 zijn meer NPO-gelden besteed dan de initieel voorziene €70.000. Er werd een bedrag besteed van ongeveer € 120.000, waarvan 75% aan professionals die niet in loondienst waren.

De resultaten van de steunlessen zijn tussentijds geëvalueerd door bevraging van docenten en leerlingen. Daaruit bleek een hoge mate van tevredenheid, op basis waarvan de gekozen aanpak wordt doorgezet.

Het plan van aanpak besproken binnen de MR, die daarmee heeft ingestemd.

### 1.7 Convenantsmiddelen

Het Stedelijk Gymnasium heeft op grond van de regeling convenantsgelden in december 2019 een bedrag van ruim € 130.000 ontvangen. Dit bedrag is op de balans opgenomen met als doel besteed te worden in 2020 en 2021. In overleg met de MR is besloten deze middelen als volgt aan te wenden. De besteding van de middelen is in 2021 ongewijzigd:

1. Een uitbreiding van de aanstelling van een docent Natuurkunde als Project Manager ICT met als doel collega's praktisch te ondersteunen met raad en daad bij het vormgeven van hun online onderwijs en om tot een samenhangend ICT-beleid te komen voor de school. Door het ondersteunen van collega's werd een verdere oplopende werkdruk tijdens corona deels vermeden en een samenhangend beleid moet een eind maken aan versnipperde initiatieven die weliswaar goed zijn bedoeld, maar geen voor de lange termijn houdbare oplossingen opleveren. Het SGH maakte in 2021 0,2 fte vrij voor deze specifieke ICT-ondersteuning en het komen tot een samenhangend beleid. Het afgelopen jaar kreeg dat beleid vorm door standaarden voor de ICT-uitrusting in de lokalen na de verbouwing en een uniform beleid ten aanzien van laptops.
2. Tijdens de schoolsluiting heeft de Huiskamer overuren gedraaid. Door de verruimde openingstijden zijn extra middelen aangewend om de begeleidster voor de extra inspanningen te honoreren.
3. Voor begeleiding van leerlingen in de Huiskamer en zijn ook een aantal oud-leerlingen ingezet, waarvoor een deel van het budget is vrijgemaakt.

## 2. Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

Qua belangstelling van nieuwe leerlingen heeft het SGH, ondanks de op handen zijnde verbouwing, weinig reden tot klagen. Het aantal nieuwe instromers was mede door verhuizers uit het buitenland wat hoger dan verwacht. Na overleg met de MR konden 145 leerlingen starten:

**Tabel: Instroom (teldatum 1 oktober jaar t-1)**

|              | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------|------|------|------|------|------|
| # leerlingen | 143  | 145  | 164  | 140  | 140  |

## 2.2 Onderwijsresultaten

De Centraal Schriftelijke Eindexamens zijn in 2021 door 115 leerlingen afgelegd. Daarvan zijn 112 leerlingen geslaagd. 18 leerlingen behaalden hun diploma met de kwalificatie Cum Laude.

| Examenresultaat<br>jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |      |
|-------------------------|---------------------|------|----------------------|------|
|                         | SGH                 | ZG   | SGH                  | ZG   |
| 2019                    | 94                  | 91.3 | 6,9                  | 6.78 |
| 2020                    | 100                 | 96.8 | 6,8                  | -    |
| 2021                    | 97,4                | 94.4 | 6,8                  | 6.7  |

**Tabel Slagingspercentages en CE-cijfers**

De onderbouwsnelheid en het bovenbouwsucces zijn bij het SGH op orde. Daarbij wel de kanttekening dat de onderbouwsnelheid de afgelopen twee jaar wel iets is teruggelopen. Vooralnog blijft het percentage ruim boven de norm. De inspectie beoordeelde deze uitkomsten dan ook als voldoende.

| Schooljaar        | 2018-19 | 2019-20 | 2020-21 |
|-------------------|---------|---------|---------|
| Onderbouwsnelheid | 98,52%  | 97,59%  | 96,75%  |
| Bovenbouwsucces   | 93,47%  | 94,00%  | 95,86%  |

## 2.3 Extra Activiteiten leerlingen

Omdat de leerlingen van leerjaar 5 in 2020 niet naar Rome en Griekenland konden in 2020, werd besloten tot reizen naar genoemde bestemmingen in het zesde leerjaar in de herfst van 2021. Het traditionele zeilkamp voor de eersteklassers kon probleemloos worden georganiseerd. Reizen voor andere leerjaren zijn verschoven naar het voorjaar van 2022.

De HMUN kon vanwege corona niet plaatsvinden met een internationale groep leerlingen. Om de traditie in stand te houden is gekozen voor een 'nationale' versie en digitale bijeenkomsten. Activiteiten zoals schooltoneel en muziekavonden konden geen doorgang vinden of vonden plaats op kleinere schaal met geen of kleine aantallen toeschouwers.

In het schooljaar 2021—2022 is begonnen met een omvangrijk aanbod van steunlessen. Op bescheiden schaal zijn buitenschoolse activiteiten (museumbezoek; theater en filmbezoek; aqualeerweek) weer opgepakt.

## 2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen

In 2021 heeft corona een grote invloed gehad op het onderwijs. Naast afstandsonderwijs is een deel van het jaar gewekt met vormen van hybride onderwijs met alle uitdagingen van dien. In het schooljaar 2021 – 2022 is het reguliere, klassikale onderwijs hersteld. Maar de coronajaren hebben hun sporen nagelaten. Veel leerlingen hebben moeite het leerritme te vinden, goed te plannen, focus te houden en kampen met sociaal-emotionele problemen. Extra aandacht voor meta-vaardigheden en psychologische ondersteuning bleek noodzakelijk.

De ambities van het Schoolplan 2021-2026 nopen tot aanpassing van de onderwijsvisie. De gewenste 'diversiteit en uitdaging', 'vakoverstijgende verdieping en verbreding' en 'digitalisering' moeten een plaats vinden in een breed gedragen onderwijsvisie. Om daar structureel aan te werken is een groep docenten actief binnen de groep Onderwijs '26.

Eerste concrete stappen met betrekking tot vakoverstijgende initiatieven zijn reeds genomen in het kader van Burgerschap; voor leerlingen zijn lessen in programmeren georganiseerd in het kader van hun digitale ontwikkeling.

Met ingang van het Schooljaar 2021-2022 schrijven secties een sectieplan. In die plannen moet uiteraard worden aangehaakt bij de ambities van het schoolplan, waarmee borging plaatsvindt.



## 2.5 Kwaliteitszorg

Het schrijven, bespreken en evalueren van sectieplannen is zoals gezegd toegevoegd aan het systeem van kwaliteitszorg.

Leeropbrengsten van leerlingen worden nauwkeurig gevolgd. De leerjaar-coördinatoren en mentoren houden de cijfers nauwlettend in de gaten en sturen bij wanneer zij zien dat dit nodig is. Als gevolg daarvan zijn de doorstroom in de onderbouw, het bovenbouwsucces en de examenresultaten op orde. Resultaten worden school breed en met secties besproken. De school zet tevens in op een meer datagerichte kwaliteitscultuur en data geïnformeerd werken. Daarvoor zijn met ingang van het schooljaar 2021-2022 taakuren beschikbaar gesteld.

Eind 2021 zijn de tevredenheidsonderzoeken uitgezet. De tevredenheid van ouders met het SGH was met 8,3 marginaal hoger in vergelijking met het vorige onderzoek, terwijl de tevredenheid van leerlingen met 6,8 marginaal lager was. De resultaten zijn in eerste aanzet op een studiedag besproken en worden verder geanalyseerd.

Schoolklimaat en Veiligheid werden als volgt beoordeeld:

| Schoolklimaat en Veiligheid |     |
|-----------------------------|-----|
| Welbevinden                 | 8,6 |
| Ervaren veiligheid          | 7,2 |
| Aantasting veiligheid       | 9,6 |

Een beperkt aantal docenten scoorden teleurstellend in het onderzoek 'Docent door leerlingen'. Met deze collega's is of wordt een gesprek gevoerd.

## 2.6 Projecten

Het SGH heeft ingezet op een drietal tweejarige projecten die in 2020 zijn begonnen en dit jaar doorlopen.

1. Het Project Burgerschap heeft als doel te komen tot een doorlopende leerlijn Burgerschap. Het thema is nu bij verschillende vakken ondergebracht en daardoor ontbreekt samenhang en afstemming. Eind 2021 is een subsidie beschikbaar van €10.000, waarmee gebruik gemaakt kan worden van de expertise van een externe partij.
2. Het Project Talentmanagement wil de school aantrekkelijker te maken voor jonge docenten door goede opvang binnen de school en veelbelovend onderwijstalent aan de school te binden door o.a. doorgroei mogelijk te maken. Als gevolg hiervan hebben we grote groep stagiaires binnen de school.
3. Het Project ICT heeft als doel digitaal onderwijs verder te ondersteunen en tot een samenhangend ICT-beleid te komen.

Het PO-VO project loopt al een aantal jaren en heeft als doel de school leerlingen uit met name Schalkwijk en Haarlem-oost een plek te bieden op het SGH. Daartoe wordt samengewerkt met zo'n 15 basisscholen in die delen van de stad. De aanpak van de afgelopen jaren is geëvalueerd. Via een subsidie van het Samenwerkingsverband is externe expertise beschikbaar. In het kader van Kansengelijkheid wordt ook meegedaan aan een groot onderzoek van de VU. Daarbij wordt vooral aandacht gegeven aan het versterken van de 'sense of belonging' van nieuwe groepen leerlingen en het voorkomen van uitval.

### 3. Personele zaken

#### 3.1 Formatie in fte

De samenstelling van de personele formatie stabiliseert en dat past bij de verwachte stabilisatie van het leerlingenaantal.

| Formatieoverzicht | 2019-2020 | 2020-2021 | 2021-2022 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| Directie          | 2,0       | 2,0       | 2,0       |
| OP                | 50,0      | 49,2      | 50,2      |
| OOP               | 16,0      | 16,0      | 15,1      |
| Tijdelijk         | 7,6       | 4,8       | 5,4       |
| Vast              | 60,4      | 62,4      | 61,9      |
| Aantal mannen     | 52        | 52        | 51        |
| Aantal vrouwen    | 41        | 43        | 44        |

#### 3.2 Functiemix

Het functiemixgetal is in het schooljaar 2021-2022 iets opgelopen ten opzichte van het voorgaande jaar. Voor een aantal tekortvakken (Klassieke talen, Wis, Ne, Sch) lukte het niet geschikte docenten te vinden in LB. Wel lukte het om het aantal LD-docenten in absolute aantallen en als percentage van het totaal te verminderen. Het beleid blijft gericht op het geleidelijk terugbrengen van het functiemixgetal binnen de bandbreedte (129-141) zoals die in de OSZG is afgesproken.

| Functiemix      | 2019-2020 |        | 2020-2021 |        | 2021-2022 |        |
|-----------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|                 | fte       | %      | Fte       | %      | fte       | %      |
| LB              |           | 14%    | 9,50      | 20%    | 5,66      | 11,2%  |
| LC              |           | 20%    | 6,65      | 14%    | 13,91     | 27,8%  |
| LD              |           | 66%    | 33,06     | 66%    | 30,65     | 61%    |
| Totaal          |           | 100,0% | 49,22     | 100,0% | 50,22     | 100,0% |
| Functiemixgetal |           | 153    |           | 147    |           | 149    |

#### 3.3. Scholing en professionalisering

In het jaar 2021 heeft de scholing van docenten op een laag pitje gestaan. De vermoeidheid vanwege achtereenvolgens digitaal lesgeven, hybride onderwijs en het wegwerken van leerachterstanden heeft veel geëist van docenten. Het SGH heeft zich aangesloten bij het initiatief School voor School, waarbij we een breed cursusaanbod bieden namens een aantal Haarlemse scholen. De cursussen zijn van goede kwaliteit, betaalbaar en worden na schooltijd aangeboden op een van de deelnemende scholen.

## **4. Verbonden partijen**

### **4.1 Gemeente**

Met de gemeente Haarlem is goed en productief samengewerkt bij de aanvraag van aanvullende subsidie voor de verbouwing van het gebouw Prinsenhof. Ook treft het SGH de gemeente binnen het Bopoh/Bovoh overleg waar het gaat om op overeenstemming gericht overleg over huisvesting en financiën. Er is regelmatig overleg met de leerplichtambtenaar via de zorgcoördinator. Daarnaast is er een regelmatig overleg binnen het Regionaal Besturenoverleg Onderwijs (RBO) Zuid-Kennemerland waar het SGH, samen met het Felisenum, het OSZG-bestuur vertegenwoordigt.

### **4.2 Samenwerkingsverbanden**

Het beroep dat gedaan wordt op het zorgteam is in 2021 sterk toegenomen. Het betreft zowel leerlingen met een beschreven zorgprofiel als leerlingen die tijdelijk extra ondersteuning nodig hebben maar niet vallen binnen de formele zorgstructuur. De laatste categorie leerlingen is vooral opgevangen in de Huiskamer. De Huiskamer is financieel extra ondersteund door het toebedelen van een deel van de Convenantsgelden (zie 1.7).

Van het Samenwerkingsverband zijn extra middelen (€ 36.000) ontvangen om de Kansengelijkheid via het PO-VO project verder te bevorderen. Die middelen worden ingezet voor onderzoek, verdere professionalisering en verbinding met meer PO-scholen.

## **5. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

Tijdens de Coronapandemie bleek de Huiskamer een uitstekende plek om een groter dan gebruikelijke groep leerlingen op te vangen. De Huiskamer bood een beperkt aantal leerlingen een plaats waar de lessen op afstand in alle rust konden worden gevolgd en het huiswerk gemaakt kon worden, als daar in de thuisomgeving geen ruimte voor was. Leerlingen werden ook geholpen met hun planning en werden overhoord. Daarmee speelde de Huiskamer ook een rol in het voorkomen dat leerlingen uitvallen of uit beeld verdwijnen. Vanuit de gemeente Haarlem is veel belangstelling voor het functioneren van de Huiskamer uit het oogpunt van het bevorderen van kansengelijkheid.

Voor het verder bevorderen van Kansengelijkheid is aanvullende subsidie ontvangen, waarmee een extern betrokken professional kon worden gefinancierd. Via drie ambassadeurs binnen de school wordt het thema Kansengelijkheid op diverse studiedagen verder besproken en worden vaardigheden (bijvoorbeeld 'hoe om te gaan met micro-agressie') aangescherpt.

## **6. Investerings – Materiële zaken**

### **6.1 Huisvesting**

In afwachting van de verdere ontwikkeling van de renovatie van het gebouw aan de Prinsenhof zijn er in 2021 geen grote uitgaven gedaan aan de schoolgebouwen. De kosten voor renovatie, begroot op 8,4 miljoen, bleken aan het einde van het jaar opgelopen tot 11 miljoen.

### **6.2 Meerjarenonderhoudsplannen**

Ook in 2021 is getracht het onderhoud aan het gebouw Prinsenhof te beperken tot het minimum. Dit in afwachting van een totale renovatie. Wel waren weer enkele reparaties aan het dak noodzakelijk vanwege herhaaldelijke lekkages. Het gebouw aan de Jacobijnestraat vroeg niet om verder groot onderhoud.

### **6.3 ICT**

Door het afstandsonderwijs is de applicatie MS Teams in versneld tempo een regulier onderdeel van het gereedschap van docent en leerling geworden. Het gebruik van Teams en het verzorgen van afstandsonderwijs stelde wel andere eisen aan de ICT-voorzieningen: een aantal docenten heeft een nieuwe laptop ontvangen en diverse lokalen zijn voorzien van camera's en microfoons. In navolging van een aantal collegascholen binnen de Stichting is een contract afgesloten met de Rent Company voor het aanleveren en de service van laptops

### **6.4 Apparatuur en Inventaris**

In 2021 zijn een aantal extra lokalen uitgerust met touchscreens. De aanschaf daarvan is gefinancierd met middelen van de Stichting Architraaf.

### **6.5 Leermiddelen**

Met name het toenemend gebruik van digitale leermiddelen veroorzaakte een forse stijging van de kosten van leermiddelen. In het budget was een stijging voorzien, maar de werkelijke kosten overtroffen het gereserveerde budget.

## **7 Klachten**

In 2021 zijn tegen het SGH geen formele klachten ingediend bij het bestuur of bij de landelijke klachtencommissie.

## 5.2 Gymnasium Felisenum

### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

#### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br><b>2021</b> | Begroot<br><b>2021</b>  | Werkelijk<br><b>2020</b> |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|   | €                        | €                       | €                        |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                          |                         |                          |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 5.772.441                | 5.164.500               | 5.129.080                |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 24.875                   | 17.500                  | 24.165                   |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                        | 0                       | 0                        |
| 3.5 Overige baten                           | 207.258                  | 470.000                 | 280.767                  |
|   | <hr/>                    |                         |                          |
| <b>Totaal baten</b>                         | <b><u>6.004.573</u></b>  | <b><u>5.652.000</u></b> | <b><u>5.434.012</u></b>  |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                          |                         |                          |
| 4.1 Personele lasten                        | 4.922.098                | 4.658.200               | 4.723.262                |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 181.537                  | 184.000                 | 152.125                  |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 195.947                  | 215.500                 | 189.928                  |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 618.743                  | 787.500                 | 635.156                  |
|   | <hr/>                    |                         |                          |
| <b>Totaal lasten</b>                        | <b><u>5.918.325</u></b>  | <b><u>5.845.200</u></b> | <b><u>5.700.471</u></b>  |
| Saldo baten en lasten                       | 86.249                   | -193.200                | -266.459                 |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                          |                         |                          |
|   | 2.504                    | 3.000                   | 4.486                    |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>88.753</b>            | <b>-190.200</b>         | <b>-261.973</b>          |

#### 1.2 Analyse exploitatieresultaat

In het jaar 2021 heeft het Gymnasium Felisenum een overschot gerealiseerd van bijna € 89.000,-. Na correctie voor de subsidieontvangsten als gevolg van de coronapandemie resulteert een tekort van ruim € 172.000,-. De begroting van het Felisenum voorzag in een tekort van € 190.000,-

### **1.3 Baten**

De lumpsum voor personeel is € 126.000 hoger dan verwacht. Deze verhoging is o.a. het gevolg van het besluit om de prestatiebox voor 2/3 deel in de personele lumpsum op te nemen. Daarnaast is aan overige rijksbijdragen € 458.000,- meer ontvangen dan begroot. Deze extra ontvangsten waren voor het grootste deel het gevolg van de subsidies als gevolg van de coronapandemie.

De inkomsten uit de ouderbijdragen waren conform de begroting. In deze ouderbijdragen was een bedrag opgenomen voor excursies. Omdat deze excursies in het coronajaar niet hebben plaatsgevonden, is dit bedrag terugbetaald aan ouders.

### **1.4 Personele lasten**

De personele lasten waren in 2021 € 195.000,- hoger dan begroot. Deze stijging valt grotendeels te verklaren uit de extra inzet van personeel in het kader van het NPO (€ 165.000) en de extra betalingen die zijn gedaan als gevolg van de extra inzet tijdens de eindexamens (€ 40.000). Daarnaast zijn de personele lasten hoger als gevolg van de extra kosten van ziektevervangingskosten die niet vergoed zijn uit het vervangingsfonds (€ 75.000).

### **1.5 Materiële lasten**

De uitgaven aan materiële lasten zijn lager dan begroot. Dit is o.a. het gevolg van lagere kosten aan energie door de plaatsing van de zonnepanelen, lagere kosten aan nascholingsactiviteiten en verbeterplannen die in het coronajaar in mindere mate hebben plaatsgevonden.

### **1.6 Nationaal Programma Onderwijs en Convenantsmiddelen**

Het Gymnasium Felisenum heeft extra bekostiging ontvangen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De ambitie van het programma is om vertragingen in het onderwijs in brede zin aan te pakken om te voorzien in de behoeften van individuele leerlingen. Het resultaat van het programma is het herstel van de coronagerelateerde vertragingen binnen 2,5 jaar. Daarbij dient aandacht te zijn voor het welbevinden van leerlingen, de aard en omvang van de onderwijsvertragingen en voor de effectiviteit van de interventies. Het programma voorziet in ontwikkeling, vertrouwen, rust en perspectief voor leerlingen en leraren.

Bij het opstellen van het plan is een analyse gemaakt waarbij is vastgesteld dat bij het concretiseren van de domeinen de focus dient te liggen op de cognitieve ontwikkeling en sociaal-emotionele ontwikkeling en het welbevinden. Bij de analyse van de gegevens maakte de school gebruik van de terugkoppeling van de vaksecties, de inventarisatie thuisonderwijs bij klas 1 tot en met 5, een analyse van de cijferresultaten, de rapportage Coronapeiling Jeugd Felisenum 2021, de rapportage Staat van het Onderwijs 2020.

Op basis hiervan heeft de school geconcludeerd dat:

- leerlingen de meeste behoefte hebben aan ondersteuning bij de bètavakken, de klassieke talen en economie. Dat blijkt uit gesprekken met leerlingen, uit de enquête die gehouden is en uit de cijferresultaten;
- leerlingen die het normaal gesproken goed doen op school hebben in de meeste gevallen minder leerachterstanden opgelopen tijdens de schoolsluiting;
- er een grote groep leerlingen is die door het thuisonderwijs en het gebrek aan reguliere controle en structuur zich veel minder voor school heeft ingezet dan nodig was;
- er extra aandacht nodig is voor individuele begeleiding van leerlingen met een zorgprofiel;
- leerlingen die instromen uit het basisonderwijs minder kennis en vaardigheden ontwikkeld hebben op het gebied van taal en rekenen.

Op basis van deze conclusies heeft de school de NPO-middelen in 2021 als volgt besteed:

- Verkleining van de groepen in de onderbouw en bij de vakken Duits, Biologie, Natuurkunde, Scheikunde en Wiskunde in de bovenbouw
- Extra studiebegeleiding bij Klassieke Talen, Wiskunde en Natuurkunde
- Extra inzet bij huiswerkbegeleiding
- Inzet van oud-leerlingen voor extra ondersteuning
- Ter ondersteuning van sociaal-emotionele ontwikkeling extra inzet van trajectbegeleiding en mentoraat

Voor 2021 geldt dat van de middelen die betrekking hebben op het verslagjaar ruim 89% is ingezet met eigen personeel in de vorm van tijdelijke uitbreidingen. De MR heeft ingestemd met het programma; de voortgang van de besteding van de middelen is onderwerp van overleg met de MR. De uitvoering van het programma verloopt volgens plan. Daarbij is inmiddels duidelijk geworden dat een grote groep leerlingen veel moeite heeft om het reguliere schoolritme weer op te pakken.

## 2 Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

De ontwikkeling van de leerlingenaantallen op het Felisenum blijft een punt van aandacht. Dankzij extra inspanningen op het gebied van pr & werving en het verbeterde imago van de school neemt de instroom in de afgelopen jaren weer wat toe. Voor 2022 verwachten we een instroom van 115 leerlingen. Met deze instroom wordt verwacht dat het totaal aantal leerlingen op de school in de komende jaren enigszins groeit.

**Tabel: Instroom (teldatum 1 oktober jaar t-1)**

|              | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------|------|------|------|------|------|
| # leerlingen | 110  | 115  | 115  | 115  | 115  |

### 2.2 Onderwijsresultaten

In 2021 had de school 95 examenkandidaten van wie er na het tweede en derde tijdvak 90 geslaagd zijn. 11 leerlingen zijn Cum Laude geslaagd.

| Jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |      |
|------|---------------------|------|----------------------|------|
|      | school              | ZG   | School               | ZG   |
| 2019 | 89,4                | 91.3 | 6,61                 | 6,78 |
| 2020 | 94,4                | 96.8 | -                    | -    |
| 2021 | 94,7                | 94.4 | 6,59                 | 6.7  |

De onderbouwsnelheid is op het Felisenum net beneden de norm. Het gaat daarbij om het gewogen gemiddelde (op basis van leerlingenaantallen) van de afgelopen 3 jaar. In het curriculum van de onderbouw is sinds enkele jaren extra ingezet op studievoordigheden en individuele begeleiding. Daarnaast is ruimte voor ondersteuning bij het maken van huiswerk.

| Schooljaar        | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 | Gem 3 jaar | Norm   |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------|
| Onderbouwsnelheid | 93,81%    | 94,63%    | 94,30%    | 94,26%     | 95,19% |
| Bovenbouwsucces   | 91,02%    | 91,13%    | 91,51%    | 91,21%     | 81,57% |

### 2.3 Extra activiteiten leerlingen

Ook in 2021 zijn veel extra activiteiten wegens Corona niet doorgegaan. Niet alleen de buitenlandse reizen maar ook de excursies dichterbij huis, zoals het Rijksmuseum, het van Goghmuseum, het Teylersmuseum en de duinexcursie, hebben geen doorgang kunnen vinden. Ook vele sportdagen en andere culturele activiteiten zoals het Felisenum Open Podium en de toneelvoorstelling hebben niet kunnen plaatsvinden.

### 2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen

In de afgelopen twee jaar heeft de school alle aandacht gericht op de continuïteit van het leerproces van de leerlingen. De aaneenschakeling van klassikale lessen, online lessen en hybride lessen heeft de realisatie van de onderwijskundige ambities zoals het formatief handelen verdrongen. Wel heeft de school een leerproces doorgemaakt waar het gaat om leren omgaan met wisselende omstandigheden en het leren omgaan met nieuwe technologie. Zowel het aanbieden van lessen op afstand als het geven van lessen door docenten vanaf een andere locatie is in de afgelopen periode volkomen normaal geworden. Daarbij wisselen docenten onderling veel ervaringen uit in het werken met digitale hulpmiddelen.

### 2.5 Kwaliteitszorg

Het verbeteren van het systeem van kwaliteitszorg staat hoog op de agenda van het bestuur en van de scholen. Op bestuursniveau wordt gewerkt aan een systeem van kwaliteitszorg waarbij de school aansluit. Het nieuwe onderzoekskader van de Inspectie van het Onderwijs is uitgangspunt bij de ontwikkeling van het systeem van kwaliteitszorg.

De gegevens rondom tevredenheid Ouders en Leerlingen en Schoolklimaat en Veiligheid zijn hieronder opgenomen. We zien daarbij dat de cijfers rondom tevredenheid leerlingen en de ervaren veiligheid niet aansluiten bij de ambitie van de school. In de klankbordgroepsgesprekken worden deze gegevens inhoudelijk besproken en wordt getracht verbeterpunten te benoemen. Daarbij bestaat de indruk dat de periode van Corona van invloed geweest is op deze gegevens.

| Tevredenheid Ouders en Leerlingen |     |
|-----------------------------------|-----|
| Ouders                            | 8,1 |
| Leerlingen                        | 6,2 |

| Schoolklimaat en Veiligheid |     |
|-----------------------------|-----|
| Welbevinden                 | 8,1 |
| Ervaren veiligheid          | 6,9 |
| Aantasting veiligheid       | 9,7 |

### 2.6 Projecten

Het Felisenum is in het schooljaar 2021-2022 gestart met een tussenjaar voor leerlingen die op grond van hun cognitieve vaardigheden op een gymnasium thuis horen, maar die op de ontwikkeling van hun executieve functies een achterstand hebben. Daarbij zijn dit de leerlingen die op het gebied van sociale en emotionele vaardigheden baat hebben bij een kleine setting waar minder prikkels zijn, doordat er minder leerlingen in een klas zitten en er voldoende aandacht en rust is. Daarnaast is er wel voldoende uitdaging in de lesstof nodig voor deze groep leerlingen.

Met dit initiatief wordt er een mogelijkheid geboden voor leerlingen die wel de capaciteiten hebben om een gymnasiumdiploma te behalen, maar die nog niet klaar zijn voor de eerste klas. Daarbij



wordt onderzocht wat gepaste ondersteuning is voor deze leerlingen. Op deze manier wordt recht gedaan aan hun capaciteiten en wordt uitval of afstroom op een later moment voorkomen. Voor dit project worden extra middelen van het samenwerkingsverband ontvangen en daarmee is uitvoering van het project voor de school budgettair neutraal.

De eerste tussenevaluatie heeft opgeleverd dat het project een waardevolle bijdrage levert voor de groep leerlingen die deelnemen. Van 8 van de 15 leerlingen wordt verwacht dat zij kunnen doorstromen naar het Felisenum. De MR heeft ingestemd met een verlenging van het project naar het schooljaar 2022-2023.

### 3. Personele zaken

#### 3.1 Formatie in fte

De samenstelling van de personele formatie omvat een tijdelijke schil van 13%. Daarmee is enige flexibiliteit geborgd indien de ontwikkeling van de leerlingenaantallen tegen zou vallen. Een risico daarbij is dat daarbij wel een kwalitatieve frictie zou kunnen ontstaan.

| Formatieoverzicht | 2019-2020 | 2020-2021 | 2021-2022 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| Directie          | 2,0       | 2,0       | 2,0       |
| OP                | 34,98     | 39,30     | 39,17     |
| OOP               | 11,17     | 12,57     | 11,19     |
| Tijdelijk         | 6,79      | 7,54      | 6,80      |
| Vast              | 41,4      | 47,3      | 45,56     |
| Aantal mannen     | 30        | 30        | 31        |
| Aantal vrouwen    | 37        | 37        | 40        |

#### 3.2 Functiemix

Het functiemixgetal is in het schooljaar 2020-2021 afgenomen ten opzichte van het schooljaar 2019-2020. Dit is mede het gevolg van de inzet van extra tijdelijke aanstellingen uit de NPO-middelen. Indien volledig gecorrigeerd zou worden voor de tijdelijke aanstellingen, zou het functiemixgetal 139,2 bedragen. Het functiemixgetal past binnen de bandbreedte (129-141) zoals die in de OSZG is afgesproken.

| Functiemix | 2019 |        | 2020  |        | 2021  |        |
|------------|------|--------|-------|--------|-------|--------|
|            | fte  | %      | fte   | %      | fte   | %      |
| LB         | 8,3  | 23,7%  | 7,03  | 17,9%  | 7,19  | 18,4%  |
| LC         | 9,4  | 26,9%  | 11,92 | 30,3%  | 11,97 | 30,6%  |
| LD         | 17,3 | 49,4%  | 20,36 | 51,8%  | 20,02 | 51,1%  |
| Totaal     | 35,0 | 100,0% | 39,31 | 100,0% | 39,18 | 100,0% |
| Functiemix |      | 125,7  |       | 133,9  |       | 132,7  |

### **3.3. Scholing en professionalisering**

In het jaar 2021 heeft de scholing van docenten onder andere in het teken gestaan van het werken met afstandsleren en ondersteuning bij het gebruik van digitale middelen. Docenten hebben een grote stap gezet in ICT-ondersteund onderwijs en hebben tevens een enorm verandervermogen getoond. Daarnaast zijn diverse individuele professionaliseringstrajecten gestart op onderwijskundig en didactisch gebied.

## **4. Verbonden partijen**

### **4.1 Gemeente**

Het Gymnasium Felisenum onderhoudt actief contact met de gemeente, met name via het OOGO (Op Overeenstemming Gericht Overleg betreffende huisvesting) en het LEA (de Lokale Educatieve Agenda). Er is regelmatig overleg met de leerplichtambtenaar. Daarnaast is er een regelmatig overleg van de directies van alle Velsense scholen voor VO en PO en een overleg binnen het kader van het VIOS-beleid (Veiligheid In en Om de School), waaraan behalve de scholen ook Gemeente, bureau Halt en de politie meedoen.

### **4.2 Samenwerkingsverbanden**

Het beroep dat gedaan wordt op het zorgteam is ook in 2021 verder toegenomen. Het betreft zowel leerlingen met een beschreven zorgprofiel en bijbehorend OPP als leerlingen die tijdelijk extra ondersteuning nodig hebben, maar niet vallen binnen de formele zorgstructuur. Het is om deze reden dat de formatie die beschikbaar is gesteld voor de trajectbegeleiding en ondersteuning hoger is dan door het SWV wordt bekostigd. Door het SWV wordt de trajectbegeleiding bekostigd voor 1,2 fte. De ingezette trajectbegeleiding omvat 1,5 fte waarvan 0,1 fte is toegewezen aan het project zoals beschreven onder 2.6.

## **5. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

De maatschappelijke impact van de sluiting en het online en hybride onderwijs tijdens de Coronapandemie is omvangrijk gebleken.

## **6. Investerings – Materiële zaken**

### **6.1 Huisvesting**

In het oudere gedeelte van het gebouw zijn diverse kantoren voorzien van mechanische ventilatie. Daarnaast is de stormschade aan de dakrand hersteld in samenspraak met de gemeente en de verzekeraar. De kosten bedroegen € 13.000; daarvan is € 11.000 door de verzekeraar vergoed.

### **6.2 Meerjarenonderhoudsplannen**

Het meerjarenonderhoud is uitgevoerd conform het meerjarenonderhoudsplan. De renovatie van de toiletgroepen en keuken is doorgeschoven naar 2022.

### **6.3 ICT**

De vaste pc's in de leslokalen zijn vervangen door laptops voor docenten. Alle docenten hebben in 2021 de beschikking gekregen over een eigen laptop. De kosten hiervan bedroegen € 58.000,-

#### **6.4 Apparatuur en Inventaris**

In 2 leslokalen zijn de leerlingsets vervangen. Daarnaast zijn 9 touchscreens geplaatst in de leslokalen. Daarmee zijn alle leslokalen uitgerust met een touchscreen. Voor het vak muziek zijn er tablets aangeschaft waarmee leerlingen in de les kunnen werken.

Ter beveiliging van het schoolplein is een extra buitencamera geplaatst.

#### **6.5 Leermiddelen**

Op het Gymnasium Felisenum zijn leerboeken het belangrijkste leermiddel. Dit wordt aangevuld met extra materialen die ook wel via de ELO van Magister worden aangeboden.

### **7 Klachten**

De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij de docent, mentor of leerjaarcoördinator en worden daarmee in de meeste gevallen naar tevredenheid afgehandeld. In 2021 zijn tegen het Felisenum geen formele klachten ingediend bij het bestuur of bij de landelijke klachtencommissie.

### 5.3 Barlaeus Gymnasium

#### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

##### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br>2021       | Begroot<br>2021         | Werkelijk<br>2020       |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       | €                       |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                         |                         |                         |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 7.384.474               | 6.595.100               | 6.632.905               |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 69.603                  | 66.600                  | 100.563                 |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                       | 0                       | 0                       |
| 3.5 Overige baten                           | 249.286                 | 502.000                 | 322.928                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal baten</b>                         | <b><u>7.703.363</u></b> | <b><u>7.163.700</u></b> | <b><u>7.056.395</u></b> |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                         |                         |                         |
| 4.1 Personele lasten                        | 5.823.484               | 5.703.300               | 5.638.123               |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 180.505                 | 226.000                 | 183.778                 |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 347.711                 | 349.000                 | 301.422                 |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 733.424                 | 910.700                 | 857.635                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal lasten</b>                        | <b><u>7.085.123</u></b> | <b><u>7.189.000</u></b> | <b><u>6.980.959</u></b> |
| Saldo baten en lasten                       | 618.240                 | -25.300                 | 75.436                  |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                         |                         |                         |
|   | 4.207                   | 2.500                   | 4.338                   |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>622.447</b>          | <b>-22.800</b>          | <b>79.775</b>           |

##### 1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

Het resultaat van het Barlaeus Gymnasium komt uit op € 622.447. Begroot was een negatief resultaat van - € 22.800. Het verschil van € 645.247 euro is voornamelijk te verklaren uit de extra inkomsten die de school ontving vanwege de coronacrisis. Naast de extra middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs (€ 560.227) ontving de school aanvullende bekostiging voor de organisatie van het eindexamen (€ 50.592), een inhaal- en ondersteuningssubsidie (€ 43.050) en tweemaal een subsidie voor extra hulp in de klas (€ 102.972). In totaal ontving de school € 756.841 extra inkomsten

vanwege corona. Natuurlijk leidde dat ook tot extra uitgaven. Deels door extra personele inzet (€ 180.000), deels door extra materiële lasten (€ 74.000). Het resterende deel van de middelen zal de komende jaren worden ingezet om achterstanden van leerlingen weg te werken en de onderwijskwaliteit op school te versterken.

Als het resultaat wordt gecorrigeerd voor corona, blijft er een positief resultaat over van € 119.606 euro. Omdat het resultaat sterk bepaald wordt door de coronacrisis is het lastiger dan gewoonlijk om algemene uitspraken te doen over de baten en lasten. Corona heeft geleid tot uit- of afstel van reizen en ook sommige andere activiteiten konden geen doorgang vinden. Tegelijkertijd werden er veel extra ruimtes gehuurd om het onderwijs zoveel als mogelijk doorgang te laten vinden en werd extra personeel ingehuurd.

De totale baten zijn 7% hoger dan de begroot, de lasten vallen 2% lager uit. Het gaat om verschillen die voor een belangrijk deel te verklaren zijn door de impact van de coronacrisis. Enerzijds leidde dat tot extra inkomsten (subsidies) en extra inzet van personeel, anderzijds tot lagere uitgaven aan bijvoorbeeld scholing en activiteiten. Het heeft geleid tot een positief resultaat, dat ons toch al steeds betere weerstandvermogen verder versterkt naar 35% in 2021. Daarmee voldoet het Barlaeus inmiddels ruim aan de norm van 25% die we binnen de OSZG hanteren. Het resultaat laat zien dat de gewenste begrotingsdiscipline er is. De begroting is meerjarig in evenwicht. Dat geeft vertrouwen en rust.

### **1.3 Baten**

Van de totale inkomsten komt het overgrote deel van het Rijk. In deze rijksbijdrage is ook een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee bekostigt de school voor de leerlingen gratis studie- en werkboeken. Daarnaast ontvangt de school zorggelden via het Samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband heeft ook in 2021 weer meer middelen beschikbaar gesteld dan begroot. We hadden het oude normbedrag al opgehoogd, maar ontvingen in totaal nog € 38.664 meer. Individuele personeelsleden hebben verschillende beurzen en subsidies ontvangen via het ministerie. Eén collega startte in 2021 met een nieuw promotieonderzoek, waarvoor door NWO een beurs beschikbaar is gesteld. De gemeente Amsterdam heeft ook (incidenteel) middelen beschikbaar gesteld voor onderwijsontwikkeling (teambeurzen).

De vrijwillige ouderbijdragen van de school bestaan uit een algemene ouderbijdrage van € 80, een bedrag van € 75 voor activiteiten en de contributie van de Oudervereniging van € 40. Daarnaast is er een variabel (spaar)bedrag voor reizen en excursies dat per leerjaar varieert tussen de € 110 en de € 290. De besteding van de algemene ouderbijdrage staat vermeld in de Schoolgids en is overeengekomen met de MR. Er gaat veel geld om in het ruime aanbod aan reizen en excursies; deze lopen in de jaarrekening op een saldo 0. Er wordt niet aan verdiend en er wordt ook geen geld bijgelegd uit de Rijksmiddelen. Ook de oudervereniging van het Barlaeus ondersteunt een aantal activiteiten met middelen bekostigd uit de contributie van de vereniging.

Omdat er minder langdurig zieken waren, ontvingen we een veel lagere vergoeding uit het ZIZO-fonds dan begroot. Het verschil bedroeg € 64.402.

De geplande kunstreizen voor klas 4 in het voorjaar van 2021 werden geannuleerd. De leerlingen gingen in september naar Rome aan het begin van hun examenjaar. Die reis was korter en dus goedkoper dan de reguliere reis in het voorjaar (verschil reizen klas 4 en 5 samen € 66.100). In algemene zin konden er minder activiteiten worden uitgevoerd en bleven aan de batenkant ook de inkomsten van de kantine om begrijpelijke redenen achter bij de begroting (verschil € 41.542). Bij de overige baten is het laatste deel van de extra inkomsten uit het akkoord van 2019 in 2021 vrijgevallen (€ 100.000).

#### 1.4 Personele lasten

De totale personeelslasten vallen iets hoger uit dan begroot (€ 85.343). Er werd door corona meer uitgegeven aan onderwijzend (€ 124.642), ondersteunend (€ 44.186) en incidenteel (€ 10.153) personeel. Tegelijkertijd is er door een daling van het ziekteverzuim minder uitgegeven aan vervanging van onderwijzend personeel (verschil € 34.840) en kwam er een vrijval van € 33.483 in de personele voorzieningen.

#### 1.5 Materiële lasten

De materiële lasten waren lager dan begroot. De meeste afwijkingen hangen direct samen met de coronacrisis. Aan het aanbesteden van het buitenschilderwerk kwamen we niet toe en over de gehele linie werd er wat minder onderhoud gepleegd dan gebruikelijk. Voor huisvestinglasten waren we fors meer kwijt door de huur van externe locaties om les te kunnen geven (€ 39.028). Zoals hierboven al aangestipt werd er door corona flink minder uitgegeven aan nascholing. Het verschil was € 12.225, terwijl het begrote bedrag ook al fors lager was dan voorgaande jaren. De trend laat voor de leermiddelen tenslotte stijgende lasten zien.

#### 1.6 Nationaal Programma Onderwijs en Convenantsmiddelen

Het schoolprogramma NPO is goedgekeurd door de MR en omvat een groot aantal maatregelen die in samenhang moeten leiden tot het wegwerken van de door corona ontstane achterstanden: extra uren Nederlands en wiskunde, kleinere groepen in de bovenbouw, ondersteuningslokalen, 1-op-1 tutoring en extra vakinhoudelijke ondersteuning aan leerlingen. Ook is er veel aandacht voor het mentale welzijn van onze leerlingen. Dat doen we door het inhuren van een schoolpsycholoog, het uitbreiden van de uren voor mentoren en extra uren voor de begeleider passend onderwijs. Voor de komende jaren ziet de inzet van de middelen er op hoofdlijnen als volgt uit:

|                        | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | Totaal    |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| <b>NPO</b>             | 560.000 | 650.000 | 0       | 0       | 1.210.000 |
| <b>Schoolprogramma</b> | 255.000 | 255.000 | 295.000 | 295.000 | 1.100.000 |

Inzet per interventie:

| Type interventie   | Bedrag (x 1000) |
|--|-----------------|
| A. Meer onderwijs  | 40              |
| B. Effectievere inzet onderwijs                              | 20              |
| C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen | 75              |
| D. Ontwikkeling executieve functies                          | 0               |
| E. Extra inzet personeel en ondersteuning                    | 160             |
| F. Faciliteiten en randvoorwaarden                           | 0               |
| Totaal   | 295             |

Met de overige extra middelen die er in 2021 beschikbaar waren, is (ook) meer onderwijs gegeven, is extra personeel ingezet en hebben we leerlingen meer sociaal-emotionele begeleiding geboden. Er is bovendien een flink bedrag aan het creëren van de juiste randvoorwaarden uitgegeven, met name door de huur van ruimtes rond de school (Paradiso, City, Kring, Beurs van Berlage), waardoor relatief veel leerlingen fysiek onderwijs konden volgen en we de examens op een veilige manier konden inrichten.

## 2. Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

Het aantal aanmeldingen overstijgt het aantal plekken dat beschikbaar is ruim. Omdat er jaarlijks niet meer dan 140 tot 145 leerlingen geplaatst kunnen worden, blijft het aantal leerlingen ook stabiel, ondanks de groeiende populariteit van het Barlaeus.

*Tabel: Instroom (teldatum 1 oktober jaar t-1)*

|              | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------|------|------|------|------|------|
| # leerlingen | 139  | 146  | 145  | 145  | 145  |

### 2.2 Onderwijsresultaten

De examenresultaten waren net als voorgaande jaren uitstekend. De maatregelen die na het matigere resultaat in schooljaar 2015-2016 zijn genomen, hebben blijvend gezorgd voor een verbetering. Door corona zagen we een daling in het gemiddelde CE-resultaat.

*Tabel Slagingspercentages en CE-cijfers*

| Examenresultaat<br>jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |      |
|-------------------------|---------------------|------|----------------------|------|
|                         | School              | ZG   | school               | ZG   |
| 2019                    | 96.4                | 91.3 | 6.93                 | 6,78 |
| 2020                    | 98.5                | 96.8 | nvt                  | nvt  |
| 2021                    | 96.7                | 94.4 | 6.71                 | 6.7  |

De tussentijdse uitstroom op het Barlaeus Gymnasium is laag. De gemiddelde onderbouwsnelheid op het Barlaeus ligt ruim boven de norm (98,36 %, norm 94,25%), het bovenbouwsucces heel ver daarboven (94,36%, norm 80,37%).

*Tabel Onderbouwsnelheid en Bovenbouwsucces*

| Schooljaar | 2018-19 | 2019-20 | 2020-21 |
|------------|---------|---------|---------|
| Onderbouw  | 98.58%  | 98.59%  | 97.17%  |
| Bovenbouw  | 94,26%  | 94.92%  | 93.98%  |

## **Inspectierapporten**

In het najaar van 2019 is op bestuursniveau een start gemaakt met het vierjaarlijks onderzoek door de Onderwijsinspectie. De rapportage van dat onderzoek is beschikbaar gekomen in juli 2020. Het Barlaeus scoorde op alle onderdelen voldoende.

### **2.3 Extra activiteiten leerlingen**

Naast de excursies in de verschillende leerjaren kunnen leerlingen op het Barlaeus zich op veel gebieden ontwikkelen. Het schoolleven kent een breed scala aan activiteiten zoals de musical, het muziektheater en het Barlaeus jeugdparlement. Leerlingen kunnen bij de Moderne Vreemde Talen ERK-examen doen (Delf, Goethe en Cambridge). Ook buiten de school kunnen leerlingen zich ontplooiën. Om die reden heeft het Barlaeus contacten met de Leidse Universiteit voor Laptop en Pre-University College en de Vrije Universiteit. Leerlingen kunnen meedoen aan het Honours programma (HPG) van de SHZG.

### **2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen**

De onderwijskundige ontwikkelingen op het Barlaeus zijn gekoppeld aan het vastgestelde schoolplan. Daarin staan versterking van de kwaliteit van onderwijs, leren "leren", leren van en met elkaar en het stimuleren van diversiteit centraal. Jaarlijks wordt een activiteitenplan vastgesteld waarin staat beschreven op welke manier we invulling geven aan die speerpunten. Afgelopen schooljaar is bijvoorbeeld gekozen voor inzet op Lesson Study, versterking van het mentoraat in klas 4 en informatievaardigheden. Door de invoering van een so-vrij eerste leerjaar en beperking van de toetsing in de andere leerjaren van de onderbouw, is er schoolbreed veel aandacht voor diagnostisch toetsen en formatief evalueren. Door corona zijn veel onderwijskundige ontwikkelingen op een laag pitje komen te staan. In schooljaar 2021-2022 zijn werkgroepen gestart rond de thema's burgerschapsonderwijs en kansengelijkheid.

### **2.5 Kwaliteitszorg**

Naar aanleiding van de maatschappelijke discussie rond toetsing en examinering heeft het Barlaeus in 2019 alle schoolexamens kritisch tegen het licht gehouden. Dat heeft geleid tot een vereenvoudigd programma van toetsing en afsluiting. Om te borgen dat het PTA voldeed aan wettelijke vereisten is op bestuursniveau een mini-audit georganiseerd en heeft een externe deskundige het PTA beoordeeld.

### **Tevredenheid ouders en leerlingen**

Elk jaar neemt de school onder ouders en leerlingen uit klas 1, 4 en 6 een tevredenheidsonderzoek af. Het Barlaeus scoort structureel (ver) boven het landelijk gemiddelde. Dat geldt zowel voor de tevredenheid als voor de meeste cijfers rond sociale veiligheid. Op alle onderzochte thema's onder leerlingen (eigentijds onderwijs, brede vorming, communicatie en schoolklimaat) scoort het Barlaeus bij de 20% beste scholen van Nederland. Ook bij welbevinden en de ervaren sociale en fysieke veiligheid scoort de school bij de 20% beste scholen van Nederland. Alhoewel de 9,5 voor de aantasting van de veiligheid hoog is, scoort de school daar lager dan andere jaren en ook lager dan andere scholen binnen de stichting. Mogelijk dat corona en online onderwijs hier een verklaring voor zijn. De tevredenheid van ouders is hoog.



| <b>Tevredenheid Ouders en Leerlingen</b> |     |
|--|-----|
| Ouders                                   | 8.6 |
| Leerlingen                               | 7.1 |

| <b>Schoolklimaat en Veiligheid</b> |     |
|------------------------------------|-----|
| Welbevinden                        | 8.7 |
| Ervaren veiligheid                 | 7.6 |
| Aantasting veiligheid              | 9.5 |

\*cijfers op schoolniveau uit rapportage monitoring sociale veiligheid uit Vensters

## 2.6 Projecten

Het Barlaeus werkt samen met de vier andere hoofdstedelijke gymnasia op het gebied van leerlingen met weinig sociaal kapitaal. Afgelopen jaren is een gezamenlijk project ouderbetrokkenheid uitgevoerd. Daarnaast wordt door deze gymnasia gezamenlijk jaarlijks een lerarenconferentie georganiseerd. In 2021 is de conferentie wederom niet doorgegaan door corona.

Voor de derde keer op rij neemt het Barlaeus deel aan een Europees samenwerkingsproject met andere gymnasia in Duitsland, Italië en Griekenland, dit keer over diversiteit en de positie van minderheden in Europa.

## 3. Personele zaken

### 3.1 Formatie in fte (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

| <b>Formatieoverzicht</b> | <b>2019-20</b> | <b>2020-21</b> | <b>2021-22</b> |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Directie                 | 3              | 3              | 3              |
| OP                       | 47             | 47.7           | 48.5           |
| OOP                      | 12,6           | 14.3           | 14.3           |
| Tijdelijk                | 10.5           | 11             | 10.1           |
| Vast                     | 52.1           | 54             | 55.7           |
| Aantal mannen            | 50%            | 49%            | 48%            |
| Aantal vrouwen           | 50%            | 51%            | 52%            |

### 3.2 Functiemix in % (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

Vanaf 2016 is het functiemixgetal fors gedaald. De functiemixwaarde van het Barlaeus daalt nu naar 139, voor het eerst onder de streefwaarde van 141. Aangezien er de afgelopen jaren een behoorlijk aantal collega's van LB naar LC zijn benoemd, is het goed dat er nu ruimte is om personeelsleden op termijn van LC naar LD te benoemen. De verdeling tussen LB, LC en LD is nu 21,3 %, 18,3% en 60,4%.

| <b>Functiemix</b> | <b>2019-20</b> | <b>2020-21</b> | <b>2021-22</b> |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| LB                | 20.3           | 20.6           | 21.3           |
| LC                | 11.1           | 12.5           | 18.3           |
| LD                | 68.6           | 66.8           | 60.4           |
| Totaal            | 99.9           | 100            | 100            |
| Functiemixgetal   | 148            | 146            | 139            |
| Bandbreedte OSZG  | 129-141        | 129-141        | 129-141        |

### **3.3 Scholing en Professionalisering**

Scholing vindt merendeels plaats in individuele scholingstrajecten. In 2019 zijn vijf teams van in totaal 28 docenten begonnen met tweejarige ontwikkeltrajecten rond intervisie, versterking mentoraat, criteriumgericht beoordelen, inzet dynamische software bij wiskunde en informatievaardigheden. Deze trajecten worden grotendeels gefinancierd met de teambeurzen van de gemeente Amsterdam (€ 50.000 voor de periode 2019-2021). Er zijn drie docenten met een promotiebeurs. Er is in 2021 door corona weer veel minder gebruik gemaakt van de beschikbare professionaliseringsmiddelen dan de jaren ervoor. In schooljaar 2021-2022 zijn nieuwe werkgroepen gestart op het gebied van burgerschapsvorming en kansengelijkheid.

## **4. Verbonden Partijen**

### **4.1 Gemeente (leerplicht en projecten)**

Het Barlaeus participeert in de Vereniging van Amsterdamse Schoolbesturen OSVO. Er is een actieve relatie met Leerplicht in verband met het terugdringen van verzuim. Gemeentelijke projecten zijn er niet buiten de eerdergenoemde onderwijsprojecten die worden gefinancierd met de Amsterdamse teambeurzen.

### **4.2 Samenwerkingsverbanden (incl. Verantwoording Passend Onderwijs)**

Het Barlaeus Gymnasium maakt deel uit van het schoolbestuur OSZG en participeert in de persoon van de rector-bestuurder in het bestuur. Binnen het bestuur vindt uitwisseling en besluitvorming plaats op het gebied van onder meer personeels- en financieel beleid en worden voorstellen voor de Raad van Toezicht geformuleerd. Daarnaast is de school lid van de VO-raad en van Stichting het Zelfstandig Gymnasium. In Amsterdam is de rector actief binnen het samenwerkingsverband van 5 Amsterdamse gymnasia en participeert hij in de OSVO, de vereniging van Amsterdamse schoolbesturen. Het Barlaeus is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. Dit is een vereniging waarin de 26 schoolbesturen met ruim 80 scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs in Amsterdam en Diemen samenwerken aan de uitvoering van de Wet passend onderwijs. Het bestuur van het Samenwerkingsverband bestaat uit zes leden. Deze leden zijn afkomstig uit het bestuur van de samenwerkende scholen en de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband. Per 1 januari 2020 is de heer M. Voerman onafhankelijk voorzitter van de Algemene Ledenvergadering. Dit verslagjaar was het tweede jaar waarin is gewerkt aan de doelen uit het nieuwe ondersteuningsplan, "Samen voor elke leerling". Om de interne zorgstructuur te versterken ontvangt het Barlaeus Gymnasium ondersteuningsmiddelen van het Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen. De doelmatige besteding van middelen wordt verantwoord aan het Samenwerkingsverband. Ouders en leerlingen worden actief geïnformeerd over het ondersteuningsaanbod. Ook staat een overzicht van de ondersteuning en het schoolondersteuningsprofiel op de website van de school. De ondersteuningsmiddelen worden uitgegeven aan ondersteuning voor (individuele) leerlingen (€ 86.000), investeringen in scholing (€ 3.200) en interne en externe kwaliteitsverbetering (€ 28.000). Om de kansengelijkheid te vergroten investeert het Barlaeus al vijftien jaar in extra begeleiding van leerlingen met een andere sociaal-culturele of –economische achtergrond.

## **5. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

In Amsterdam is veel discussie over het tekort aan plaatsen op populaire scholen. In 2015 is voor het eerst gewerkt met een systeem van matching in plaats van loting. Het was bovendien het eerste jaar waarin alleen het schooladvies en niet meer de Cito-score een rol speelde. In 2016 heeft de matching in gewijzigde vorm plaatsgevonden. De evaluatie van deze vernieuwde matchingsprocedure was positief. In 2017 is de matchingsprocedure licht gewijzigd: leerlingen die 12 voorkeursscholen invullen, hebben de garantie geplaatst te worden op één van die scholen. Die aanpassing is in 2018 geïmplementeerd. In 2019 is begonnen met een evaluatie van het systeem. Besluitvorming daarover werd verwacht in 2020, maar is opnieuw uitgesteld. Het Barlaeus Gymnasium had in 2021 voor het derde jaar op de rij de meeste eerste kiezers van de categorale vwo-scholen en is onverminderd populair. Een andere inrichting van de toelatingsprocedure zal dat niet veranderen.

## **6. Investerings - Materiele zaken**

### **6.1 Huisvesting**

Het Barlaeus Gymnasium bewoont een Rijksmonument. Het gebouw is in 1884 gebouwd en in de periode 2002-2005 geheel gerenoveerd. Het gebouw verkeert in goede staat van onderhoud. Subsidies die zijn beschikt: jaarlijkse aanvragen voor het huisvestingsprogramma en een instandhoudingssubsidie van € 49.159 die in 2016 is beschikt door de Rijksdienst voor het Culturele Erfgoed. Die subsidie wordt uitgekeerd in zes opeenvolgende jaren. De eerste tranche van € 7.378 is in 2017 gestort. Er is ook een SDE+-subsidie aangevraagd en toegewezen (maximaal € 58.425).

### **6.2 Meerjarenonderhoudsplannen (uitvoering 2021)**

Het MJOP is in 2019 geactualiseerd. Er is ter plaatse een herinspectie uitgevoerd waarbij de actuele onderhoudstoestand van het gebouw is vastgesteld en is gekeken of er nieuwe gebreken zijn ontstaan. Daarnaast zijn alle prijzen geïndexeerd naar het huidige prijspeil en is er op basis van de herinspectie en de indexering een aangepaste begroting en planning opgesteld. Er is door corona in 2021 minder onderhoud uitgevoerd dan gewoonlijk. De aanbesteding van het buitenschilderwerk heeft vertraging opgelopen.

### **6.3 ICT**

Er is de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in ICT. In 2018 is na uitvoerig onderzoek het serverpark volledig vernieuwd. Er is een uitstekend netwerk dat bijzonder stabiel is. Computers en beamers worden up-to-date gehouden op basis van de gebruikelijke afschrijvingstermijnen. In 2020 is in korte tijd omgeschakeld naar online onderwijs. Dat is naar tevredenheid gelukt, o.a. door les te geven via het opensource platform BigBlueButton. Net als in 2020 waren de kosten voor ICT wat hoger vanwege corona.

### **6.4 Apparatuur en Inventaris**

Zowel in de lokalen, de kantine als de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten is. In 2021 vallen de lasten wat lager uit dan begroot door corona. Ook het inrichten van lokalen met ledverlichting heeft wat vertraging opgelopen, omdat er een relatie is met de ventilatie in het gebouw.

## **6.5 Leermiddelen**

Voor het Barlaeus zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, aangevuld met extra (digitale) materialen. Veel secties ontwikkelen ook zelf materiaal. In 2019 is het dienstverleningspakket van Van Dijk aan leerlingen en ouders met betrekking tot de inname en uitlevering van de boeken uitgebreid. Dat vertaalt zich in hogere kosten voor leermiddelen. De verwachting is dat de kosten de komende jaren zullen blijven stijgen door toenemend gebruik van digitale componenten van methodes.

## **7 Klachten**

De meeste klachten komen binnen bij de leraar, mentor of conrector en worden op dat niveau naar tevredenheid afgehandeld. Er is in 2021 één klacht ingediend op schoolniveau. De beslissing van de rector leidde tot een bezwaar op stichtingsniveau, dat deels gegrond werd verklaard.

## 5.4 Vossius Gymnasium

### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

#### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br><b>2021</b> | Begroot<br><b>2021</b>  | Werkelijk<br><b>2020</b> |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|   | €                        | €                       | €                        |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                          |                         |                          |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 7.695.283                | 6.816.100               | 6.801.288                |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 56.594                   | 58.000                  | 91.715                   |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                        | 0                       | 0                        |
| 3.5 Overige baten                           | 473.881                  | 476.000                 | 263.352                  |
|   | <hr/>                    |                         |                          |
| <b><i>Totaal baten</i></b>                  | <b><u>8.225.758</u></b>  | <b><u>7.350.100</u></b> | <b><u>7.156.355</u></b>  |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                          |                         |                          |
| 4.1 Personele lasten                        | 6.005.696                | 5.990.200               | 5.982.772                |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 282.018                  | 290.000                 | 183.201                  |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 432.777                  | 315.000                 | 453.721                  |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 1.216.580                | 974.500                 | 990.324                  |
|   | <hr/>                    |                         |                          |
| <b><i>Totaal lasten</i></b>                 | <b><u>7.937.071</u></b>  | <b><u>7.569.700</u></b> | <b><u>7.610.018</u></b>  |
| Saldo baten en lasten                       | 288.688                  | -219.600                | -453.663                 |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                          |                         |                          |
|   | 1.093                    | 4.000                   | 6.304                    |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>289.781</b>           | <b>-215.600</b>         | <b>-447.359</b>          |

#### 1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

De Jaarrekening 2021 sluit met een positief saldo van 289.781, grotendeels veroorzaakt door de extra NPO-gelden. Als we de incidentele baten en lasten wegstrepen, dan resteert een gerealiseerd negatief saldo van ruim € 208.000. Begroot was een tekort van 215.000, dus eigenlijk een klein verschil tussen begroting en resultaat.

### 1.3 Baten

De totale baten zijn hoger dan begroot. Hierbij valt o.a. de hogere bijdrage samenwerkingsverband op. Het Samenwerkingsverband (SWV) van Amsterdam heeft deze bijdrage verhoogd vanwege de coronaperiode. Hiermee bekostigt het Vossius onder meer twee zorgcoördinatoren, activiteiten voor hoogbegaafde leerlingen, extra inzet van de Begeleider Passend Onderwijs, meer intensieve begeleidingstrajecten voor bepaalde leerlingen etc., deels ook zaken die te maken hebben met corona.

De post 'overige rijksbijdragen is als volgt opgebouwd:

|           |   |
|-----------|---|
| € 52.428  | Aanvulling bekostiging eindexamens 2021                             |
| - 104.858 | Extra hulp voor de klas (50.735 + 54.123) (via Zaam als penvoerder) |
| - 44.199  | Inhaal- en ondersteuningsprogramma's (SWV)                          |
| - 582.663 | Aanvulling Lumpsum  |

De verantwoording van de gelden SWV en Zaam worden verantwoord in het hoofdstuk convenants-gelden 1.7, voor de gelden van het NPO is een apart hoofdstuk 1.6.

### 1.4 Personele lasten

De personele lasten zijn zo'n € 64.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de veelal tijdelijke uitbreiding van zittende medewerkers, om het uitvoeren van het NPO-plan mogelijk te maken.

De dotatie personeelsvoorzieningen hadden we in de begroting +€ 15.000 ingeschat. De € +80.000 is het resultaat van een toename van de jubileavoorziening met € 6.600 en een afname van de voorziening Persoonlijk budget met € 37.600. Dit is een direct gevolg van het nieuwe beleid t.a.v. het stimuleren van het opnemen van het verlof PB50. Het beoogde doel, afname van deze voorziening, gaat dus stapje voor stapje daadwerkelijk behaald worden. Ook is er een afname van de voorziening langdurig zieken van € 47.700 o.a. als gevolg van geslaagde re-integratie dan wel uitdiensttreding.

### 1.5 Materiële lasten

Voor wat betreft de afschrijving gebouwen en inventaris zitten we in 2021 grotendeels op koers. Ook zijn de afschrijvingen inventaris lager, mede vanwege de nog niet uitgegeven investeringen aan gebouw, meubilair, personeelskamer etc. Deze afschrijvingen zullen de komende jaren wel stijgen als gevolg van de hoogst noodzakelijke investeringen in het gebouw, het achterstallig groot onderhoud en de inventaris de komende jaren.

De huurlasten zijn iets hoger vanwege de huur van een extra locatie tijdens de coronaperiode. De energierekening is hoger vanwege de noodzaak van ventilatie en het goed inregelen van het digitale regelsysteem. De schoonmaak was duurder vanwege de uitloop van de verbouwing.

De kosten van de leermiddelen zijn fors hoger. Dit is enerzijds veroorzaakt door een fout in de bestelling van onze kant en anderzijds in de afhandeling van de foutieve boekenlevering van het voorafgaande schooljaar. Dit is nu uitgezocht en het is gebleken dat de oorzaken aan beide kanten liggen. We zijn met Van Dijk tot een faire afhandeling gekomen.

Onder de post leer- en hulpmiddelen valt ook de lenteschool. De subsidie dekt deze hogere lasten.

Onder de post projecten vallen o.a. een NWO-promotiebeurs, lerarenbeurs en subsidies zijinstroom.

De post administratie en beheer was vorig jaar te hoog en loopt nu terug. Dit is het gevolg van de nieuwe kopieerapparaten in combinatie met nieuw kopieerbeleid.

### 1.6 Nationaal Programma Onderwijs

Sinds maart 2020 heeft het onderwijs te maken gehad met de diverse lockdowns en vormen van hybride onderwijs. De gevolgen zijn niet te onderschatten, deels op cognitief en deels op sociaal-emotioneel gebied. Dit is een problematiek op alle scholen in Nederland, dus ook op het Vossius.

Voor de besteding van de extra middelen die we in het kader van NPO hebben ontvangen hebben, hebben we samen met medewerkers een plan gemaakt waarmee de MR heeft ingestemd. Niet alles hebben we toen vastgelegd, aangezien we op dat moment (mei-juni 2021) niet met 100% zekerheid konden voorspellen waar de problematiek het grootst zou zijn. De schoolscan die we hebben gemaakt gaf namelijk een geruststellend beeld van niet al te grote cognitieve achterstanden. Bij de start van schooljaar 2021-2022 bleek al dat de sociaal-emotionele problematiek meer aandacht vergt dan voorspeld, dus we hebben direct die voorgenomen interventies geïntensiveerd.

Naast het wegwerken van de cognitieve achterstanden, o.a. middels als maatwerk ingezette hersteltrajecten, lijkt de socialiserende functie van onderwijs ook een 'achterstand' te hebben opgelopen. In gesprekken met collega-scholen in Amsterdam blijkt dat dit in meerdere scholen het geval is.

De middelen hebben we als volgt ingezet:

|                 | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | Totaal    |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| NPO             | 560.000 | 690.000 | 0       | 0       | 1.250.000 |
| Schoolprogramma | 286.000 | 344.000 | 267.500 | 167.500 | 1.065.000 |

Inzet per interventie in de jaren 2021 en 2022

| Type interventie   | Bedrag (x 1000) |
|--|-----------------|
| G. Meer onderwijs  | 65              |
| H. Effectievere inzet onderwijs                              | 100             |
| I. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen | 242             |
| J. Ontwikkeling executieve functies                          | 80              |
| K. Extra inzet personeel en ondersteuning                    | 75              |
| L. Faciliteiten en randvoorwaarden                           | 68              |
| Totaal   | 630             |

### 1.7 Convenantmiddelen

De bijdrage van het samenwerkingsverband (SWV) voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's is gedurende het schooljaar 2020-2021 verhoogd tot een totaal van ruim € 113.000. De verantwoording van die gelden loopt via het SWV en deze is afgelegd in febr. 2022. In grote lijnen hebben we daarvoor o.a. de zorgstructuur versterkt, het mentoraat versterkt via leiderschapsprogramma voor de afdelingsleiders, diverse projecten 'omgaan met elkaar' ingezet als maatwerk, de opvang van kwetsbare leerlingen breder georganiseerd, extra BPO-uren ingezet, de CBO-overdracht geborgd. De bijdrage in het kader van 'extra hulp voor de klas' was ruim € 54.000 en ook die verantwoording verloopt extern, in dit geval via de penvoerder van Zaam. In grote lijnen hebben we hiervoor een pedagogisch medewerker kunnen handhaven, een extra dag voor Vossius@work kunnen organiseren, de extra conciërge ingezet die nodig was als logistieke ondersteuning bij het onderwijs op een externe locatie tijdens de lockdowns en oud-leerlingen ingezet. Docenten zijn extra gefaciliteerd voor begeleiding bij de hersteltrajecten en extra hulplessen op basis van de overdrachtsgegevens van de basisscholen.

## 2. Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

Het Vossius heeft jaarlijks vrijwel alleen in het eerste leerjaar nieuwe instroom. Die cijfers zijn opgenomen in de onderstaande tabel. We moeten constateren dat het aantal leerlingen dat het Vossius in 2021 op de eerste plaats heeft gezet bij hun aanmelding daalt. In 2021 waren dit er 66. Voor de werking van 2022 hebben we daarom zeer stevig ingezet, teneinde dit tij te keren. Het is onze ambitie voor het schooljaar in 2022-2023 100 eerste keus-leerlingen te mogen verwelkomen.

Een verklaring voor het lagere aantal eerste keus-leerlingen is in de eerste plaats de nawerking van de periode dat het Vossius niet een voldoende beoordeling van de inspectie heeft gehad. Dat heeft het vertrouwen geschaad en we werken er hard aan dit vertrouwen weer te herwinnen.

Een andere verklaring hiervoor is het Loting en Matching (L&M) systeem binnen de gemeente Amsterdam, waarin een aantal wijzigen is doorgevoerd. De belangrijkste daarvan is de extra categorie 'kansrijk plaatsen'. Deze nieuwe categorie geeft ouders bij een havo/vwo dubbel-advies de kans te kiezen voor een aanmelding op het hoogste van de twee niveaus. Vanwege het hogere risico van afstromen (als gevolg van corona-achterstanden) kan dit alleen op een scholengemeenschap en dus kiezen minder ouders ervoor hun kind op een categorale school aan te melden.

**Tabel: Instroom**

| Instroom 1e jaar       | 2021-2022  | 2020-2021  | 2019-2020  | 2018-2019  | 2017-2018  |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| instroom 1e keus       | 66         | 106        | 100        | 81         | 87         |
| instroom niet 1e keus  | 97         | 29         | 46         | 86         | 53         |
| <b>totaal instroom</b> | <b>163</b> | <b>135</b> | <b>146</b> | <b>167</b> | <b>140</b> |

### 2.2 Onderwijsresultaten

De slaag-zakregeling rond het Centraal Schriftelijke Eindexamen was in 2021 als gevolg van corona wederom anders dan normaal. Leerlingen konden hun examens spreiden over drie tijdvakken en er was een soepelere slaag-zakregeling. In onderstaande tabel staan de aantallen geslaagden en cum laude gediplomeerden.

|                 | Aantal kandidaten | Geslaagd | Afgewezen                                | Cum laude |
|-----------------|-------------------|----------|--|-----------|
| Eindexamen 2021 | 128               | 124      | 4  | 23        |
| eindexamen 2020 | 123               | 121      | 2  | 17        |
| eindexamen 2019 | 105               | 100      | **5                                      | 10        |
| eindexamen 2018 | 137               | 132      | **5                                      | 31        |
|                 |                   |          |  |           |
|                 |                   |          | ** waarvan<br>ieder jaar 1<br>In na CE-3 |           |



## Onderbouwsnelheid en bovenbouw succes

In het algemeen vergt het handhaven van de onderbouwsnelheid voortdurend aandacht. Dit is dan ook opgenomen in de kwaliteitskalender. Dat wordt enerzijds veroorzaakt door Amsterdams beleid (leerlingen mogen zich alleen aanmelden bij een categoriaal gymnasium met een ongedeeld vwo-advies, waardoor we geen opstroom kunnen realiseren). Anderzijds zijn oorzaken ook intern te duiden: de pedagogische en didactische vaardigheden moeten schoolbreed worden versterkt. Het is niet voldoende om uitsluitend het mentoraat en de begeleiding te intensiveren, maar het gaat ook om een verandering in de vaklessen. Om dit te bereiken zijn we in 2021 gestart met de werkgroep missie-visie. Deze groep is de voortrekker van het proces om te komen tot een schoolbreed gedragen missie en de daaruit voortvloeiende onderwijsvisie. Met een heldere en breed gedragen onderwijsvisie is dit continue verbeterproces breed en stevig geborgd in de school. Dit proces zou afgerond zijn in juni 2022, maar vanwege Corona is enige vertraging opgetreden. We zetten nu in op eind 2022.

| schooljaar        | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 | Gem 3 jaar | norm   |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------|
| onderbouwsnelheid | 94,90%    | 97,48%    | 95,42%    | 95,296%    | 94,36% |
| bovenbouwsnelheid | 92,64%    | 98,26%    | 96,15%    | 95,70%     | 80,78% |

Op de examen resultaten mogen we in 2021 weer trots zijn.

| Examenresultaat<br>jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |         |
|-------------------------|---------------------|------|----------------------|---------|
|                         | School              | ZG   | School               | ZG      |
| 2019                    | 95,2                | 91,3 | 7,03                 | 6,78    |
| 2020                    | 98,4                | 96,8 | Geen CE              | Geen CE |
| 2021                    | 96,9                | 94,4 | 6,94                 | 6,70    |

*Tabel Slagingspercentages en CE-cijfers*

### **2.3 Extra activiteiten leerlingen**

Het Vossius bood leerlingen in 2021, voor zover mogelijk, buitenlesactiviteiten en een paar excursies aan. Tijdens de diverse periodes van lockdown hebben we een groot aantal zorgleerlingen opgevangen in de nieuwe serre onder begeleiding van onze pedagogische medewerker, onder supervisie van de zorgcoördinatoren. In de herfst van 2021 was er wél de zaterdagsschool, waar voor een grote groep leerlingen achterstanden van de eerste lockdown zoveel mogelijk zijn weggewerkt.

De Cambridge-, Delf- en Goethe-examens zijn doorgegaan in 2021. Hieraan nemen jaarlijks enkele honderden leerlingen deel. De slagingspercentages evenals de behaalde niveaus zijn goed.

Deelname aan de meeste Olympiades (behalve Wiskunde) en diverse landelijke wedstrijden op het gebied van Wiskunde, Biologie, Natuurkunde, Scheikunde, Algemeen Taalbeleid en Klassieke Talen zijn niet doorgegaan.

Het aantal leerlingen dat meer vakken kiest en meerdere profielen volgt dan nodig is voor het eind-examen is onveranderd. Ook de Pre-Universityprogramma's en Masterclasses van zowel de Universiteit Leiden als de Vrije Universiteit Amsterdam zijn sporadisch en online doorgegaan.

Het Geo-future programma (een interdisciplinair extra-curriculair programma gericht op het thema milieu- en energieproblematiek met bedrijfsbezoek, uitwisseling met het buitenland (Barcelona) en diverse praktische opdrachten) is slechts in zeer beperkte mate doorgegaan.

Ook beperkt, maar wel doorgegaan zijn de repetities van het Orkest, de Big Band, het Jazzkoor. De optredens zijn middels streaming geweest.

Het jaarlijkse Winterconcert hebben we gestreamd en het Café Chantant is afgelast.

De diverse landelijke en internationale debattoernooien zijn geannuleerd met uitzondering van het European Youth Parliament, dat deels digitaal en deels op school in de weekenden is georganiseerd. Het Vossius heeft zich geplaatst voor de internationale ronde.

## **2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen**

Een aantal projecten is geïnitieerd in 2020 en zal doorlopen tot in 2021.

### Onderzoeksvaardigheden

De doorlopende leerlijn voor ontwikkelingsvaardigheden is geïmplementeerd. Het proces van de profielwerkstukken is verbeterd, zodat er een ~~voor een~~ duurzame verbetering van de profielwerkstukken is gerealiseerd.

### Online onderwijs

De waardering van ouders en leerlingen voor ons digitaal onderwijs is in 2021 sterk verbeterd volgens de DUO-tevredenheidsenquêtes.

### Toetsing

De grote hoeveelheid summatieve toetsen is de laatste jaren een voortdurende bron van discussie, zowel bij leerlingen als bij docenten. Tijdens de diverse lockdownperiodes bleek dit urgent problematisch, want online summatief toetsen vergt een nieuwe toetsdidactiek waarin niet alle docenten zijn geschoold. Maar ook in het algemeen gesteld geven ouders en leerlingen aan de vele summatieve toetsen te ervaren als een bron van stress: leerlingen leren daardoor bijna uitsluitend voor de toetsen in plaats van te 'leren voor het leven'.

Na de eerste stap ter verbetering van het toetsbeleid in 2020 zetten we in 2021 de tweede, nl. het instellen van een werkgroep met als opdracht: ontwerp een nieuw toetsbeleid. Einde 2021 was dit klaar en het ligt heden (maart 2022) ter instemming bij de MR. Het gaat o.a. om het instellen van toetsweken en het invoeren van formatief evalueren.

## **2.5 Kwaliteitsborging**

Het Vossius werkt hard aan het borgen van een cyclisch en systematisch systeem van kwaliteitszorg. Het gesprek met de inspecteur heeft weliswaar geleid tot een voldoende beoordeling van de school, het voldoen aan de herstellopdracht kwaliteitszorg loopt nog door tot voorjaar 2022. We ontwikkelen een jaarkalender ter borging van alle activiteiten van kwaliteitszorg en hebben een cyclisch plan ter verbetering van de specifieke verbeterpunten van het Vossius. De collega-bestuurders zijn op de hoogte en we hebben er vertrouwen in dat ook dit aspect van het Vossius in het voorjaar 2022 voldoende zal zijn.

## Tevredenheid en veiligheidsscores ouders en leerlingen

Het Vossius had behoefte aan een extra en valide meting van de tevredenheid van ouders, leerlingen en medewerkers. We wilden deze data gebruiken als een nulmeting in de (hopelijk) post-Coronatijd. In samenwerking met de MR hebben we ervoor gekozen hiervoor een DUO-enquête uit te zetten in november 2021.

De uitkomsten van deze meting zijn in februari teruggekoppeld aan de medewerkers en de MR. De uitkomsten stellen niet teleur. De algehele tevredenheidscijfers zijn:

Ouders: 7,6 (benchmark 7,6)

Medewerkers: 8,3 (benchmark 8,1)

Leerlingen: 7,5 (benchmark is 7,1)

Ook de verbeterpunten verrasten ons niet: de te hoge toetsdruk, weinig onderlinge afstemming tussen en binnen de secties, het nakomen van afspraken, het mentoraat, de communicatie.

Na terugkoppeling aan de gremia gaan we de verbeterpunten opnemen in onze cyclische kwaliteitszorgkalender.

In de reguliere tevredenheidsonderzoeken die we met kwaliteitsscholen afnemen, scoren we netjes. De resultaten zijn al jaren stabiel.

| Tevredenheid ouders     | Vossius | BM   |
|-------------------------|---------|------|
| Leerjaar 1              | 8,23    | 7,9  |
| Leerjaar 3              | 7,57    | 7,9  |
| Leerjaar 5              | 7,42    | 7,9  |
| Tevredenheid leerlingen |         |      |
| Leerjaar 1              | 7,56    | 7,34 |
| Leerjaar 3              | 7,35    | 7,34 |
| Leerjaar 5              | 7,31    | 7,34 |

| Veiligheid ouders     | Vossius | BM   |
|-----------------------|---------|------|
| Leerjaar 1            | 8,91    | 8,90 |
| Leerjaar 3            | 9,16    | 8,90 |
| Leerjaar 5            | 8,71    | 8,27 |
| Veiligheid leerlingen |         |      |
| Leerjaar 1            | 8,41    | 8,27 |
| Leerjaar 3            | 8,31    | 8,27 |
| Leerjaar 5            | 8,71    | 8,27 |

### 3. Personele zaken

#### 3.1 Formatieopbouw (formatiebegroting mei 2021)

|           | 2019-2020 | 2020-2021          | 2021-2022              |
|-----------|-----------|--------------------|------------------------|
| Directie  | 2,9       | 2,9                | 2                      |
| OP        | 44.64     | 43.75              | 46.74                  |
| OOP       | 12.56     | 12,66              | 14.83                  |
| tijdelijk | 9         | 9 (7.7-OP/1.3-OOP) | 15.8 (10.8-OP/5.0-OOP) |
| Vast      | 48.59     | 50.3               | 46.8                   |

#### 3.2 Functiemix in % (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

Het functiemixgetal van het Vossius ligt boven het binnen de OSZG afgesproken maximum. Mede als gevolg van toezeggingen die in het verleden gedaan zijn, alsmede het toenemende lerarentekort, zal het functiemixgetal na 2021 wederom niet snel op het streven van 141 komen te liggen.

| Functiemix       | 2019-20 | 2020-21 | 2021-22 |
|------------------|---------|---------|---------|
| LB               | 6,0     | 6,8     | 7,1     |
| LC               | 37,0    | 38,5    | 36,3    |
| LD               | 57,0    | 54,6    | 56,8    |
| Totaal           | 100     | 100     | 100     |
| Functiemixgetal  | 151     | 147,7   | 149,9   |
| Bandbreedte OSZG | 129-141 | 129-141 | 129-141 |

#### 3.3 Scholing en Professionalisering

Het Vossius zet in 2021-2022 sterk in op scholing en professionalisering op alle fronten. De afdelingsleiders en conrector worden geschoold en geprofessionaliseerd middels een learning/coaching on-the-job traject met een extern deskundige. De mentoren krijgen extra scholing om de sociaal-emotionele problematiek in goede banen te leren leiden. Voor specifieke klassen is een traject aangekocht ter verbetering van het klassenklimaat.

De BHV-training, het lopende promotietraject, het lopende eerstegraadstraject, de scholingen van individuele docenten, studiedag ICT/Itslearning/MS teams zijn geweest.

## **4. Verbonden Partijen**

### **4.1 Gemeente Amsterdam (leerplicht en projecten)**

Het Vossius staat in goed contact met Bureau Leerplicht Plus; een medewerker van die organisatie participeert ook in het ZAT. Het Vossius hanteert de regels m.b.t. het administreren van absenties. De algemene contacten met de Dienst Onderwijshuisvesting van de Gemeente Amsterdam zijn nog steeds goed, maar er zijn veel personele wisselingen geweest, waardoor de contacten dreigen te verwateren. Ook de financiële afwikkeling van de verbouwing verloopt traag. De afdeling financiën van ons bestuursbureau heeft dit in behandeling en is in control.

### **4.2 Samenwerkingsverbanden (incl. Verantwoording Passend Onderwijs)**

Het Vossius participeert actief in het samenwerkingsverband SWV Amsterdam-Diemen. We hebben zitting in het directeurenoverleg van het samenwerkingsverband, de bestuurlijke overleggen van het SWV en het OSVO. IN Amsterdam nemen we actief deel aan diverse overleggen en platforms met uiteenlopende thema's, waaronder kansengelijkheid.

Het Vossius heeft een ouder-kind adviseur.

De twee zorgcoördinatoren bezoeken de door de SWV georganiseerde directie-overleggen en de inhoudelijk gerichte themabijeenkomsten. Het Vossius betaalt met de bijdragen van het SWV diverse projecten, zoals de individuele coaching van leerlingen op leerresultaten, Vossius@work, begeleiding projecten voor hoogbegaafden, hulplessen voor de belangrijkste vakken, extra individuele mentorlessen, training juniorbegeleiders, etc.

## **5. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

In Amsterdam is Kansengelijkheid een centraal thema en het Vossius en Barlaeus onderschrijven deze urgentie.

In samenwerking met het Ignatius gymnasium is het Vossius in 2021 in de voorbereidende fase van een project dat ten doel heeft kinderen uit gezinnen met een lage SES, met de capaciteiten die nodig zijn voor een gymnasiumopleiding, maar die vanuit hun achtergrond niet direct kiezen voor een gymnasium, daarvoor 'warm te maken'. We willen dit in eerste instantie kleinschalig oppakken met één groep kinderen en hun ouders en om die reden werken we samen met het Ignatius vanwege de gemakkelijke bereikbaarheid van deze scholen voor leerlingen. We werken hierbij samen met de organisatie Sezer, die ruime ervaring heeft met deze projecten in Rotterdam. Dit heeft vanwege de L&M geen directe invloed op de werving, maar hiermee laten we zien dat we de maatschappelijke verantwoordelijkheid oppakken en onze bijdrage leveren aan het probleem van kansenongelijkheid.

## **6. Investerings - Materiële zaken**

### **6.1 Huisvesting**

De verbouwing is achter de rug, de financiële afwikkeling ligt bij de gemeente Amsterdam.

### **6.2 Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)**

Het MJOP is geactualiseerd, de eerste stappen op weg naar het wegwerken van achterstallig onderhoud worden aangepakt.

In een oud gebouw zijn zaken nooit af, maar de hemelwaterafvoer is nu op orde, het dak wordt stukje bij beetje aangepakt, het monumentaal hang- en sluitwerk en de markiezen zijn nagekeken en waar nodig gerepareerd. De werkgroep personeelskamer heeft de architect gekozen en het definitief ontwerp zal in april 2022 klaar zijn. Volgens planning zal in de zomer van 2022 deze verbouwing plaatsvinden. De aula is geschilderd en voor vervanging van het meubilair lopen offertes.

### **6.3 ICT**

Het Vossius heeft ook in 2021 weer chromebooks en een digibord aangeschaft.

De overgang naar de cloud heeft in 2021-2022 de aandacht en hierbij gaan we ons laten begeleiden door een extern deskundig bureau. Tijdens het verlof van onze systeembeheerder wordt hij vervangen door een ZZP'er, die tegelijkertijd een verbeterplan ICT-infrastructuur gaat maken.

De docenten-desktops in het gebouw zijn gedateerd alsmede de ICT-voorzieningen in de lokalen. Het zou de didactische verbeteringen een stevige impuls geven als alle docenten voorzien zouden worden van een laptop. Hiervoor is echter eerst een breed gedragen onderwijskundige visie nodig en die zijn we dan ook in 2021-2022 aan het ontwikkelen.

### **6.4 Apparatuur en Inventaris**

Het interieur van de school heeft sterk te lijden gehad van de verbouwing, door niet gedane onderhoudswerkzaamheden en door niet gedane investeringen. De inhaalslag hebben we ingezet.

### **6.5 Leermiddelen**

Voor het Vossius zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, enigszins aangevuld met digitale leermiddelen.

## **7. Klachten**

De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij docent, mentor, coördinator of conrector en worden op dat niveau afgehandeld.

De sinds 2018 bestaande klacht, over een door de school verrichte uitschrijving van een leerling, nadat deze zich had ingeschreven op het particulier onderwijs, is afgehandeld.

## 5.5 Gymnasium Bernrode

### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

#### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br>2021       | Begroot<br>2021         | Werkelijk<br>2020       |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       | €                       |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                         |                         |                         |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 5.775.478               | 5.169.500               | 5.374.316               |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 30.057                  | 8.000                   | 27.372                  |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                       | 0                       | 0                       |
| 3.5 Overige baten                           | 384.016                 | 333.100                 | 190.935                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal baten</b>                         | <b><u>6.189.551</u></b> | <b><u>5.510.600</u></b> | <b><u>5.592.622</u></b> |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                         |                         |                         |
| 4.1 Personele lasten                        | 4.531.247               | 4.300.100               | 4.309.015               |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 119.187                 | 108.600                 | 125.236                 |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 249.757                 | 253.800                 | 195.800                 |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 857.331                 | 785.400                 | 660.864                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal lasten</b>                        | <b><u>5.757.522</u></b> | <b><u>5.447.900</u></b> | <b><u>5.290.916</u></b> |
| Saldo baten en lasten                       | 432.028                 | 62.700                  | 301.706                 |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                         |                         |                         |
|   | 5.141                   | 3.500                   | 6.231                   |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>437.169</b>          | <b>66.200</b>           | <b>307.938</b>          |

#### 1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

Er was begroot op een positief resultaat van € 66.200,-. Gerealiseerd is een positief resultaat van € 437.000,- inclusief NPO-gelden en een resultaat van € 239.000,- na aftrek van investering vanuit de NPO-gelden. Het verschil tussen het begrote resultaat en het resultaat na aftrek van de NPO-gelden heeft meerdere verklaringsgronden. Allereerst is er begroot op een instroom van 100 leerlingen in klas 1 terwijl er daadwerkelijk 107 leerlingen zijn ingestroomd (ca. € 55.000,-). Daarnaast heeft een

herstructurering van subsidies vanuit het samenwerkingsverband voordelig uitpakkt voor Gymnasium Bernrode (o.a. toegekende subsidie 'Innovatiebudget' voor een bedrag van € 43.000,-). Een andere meevaller was een ontvangen subsidie voor een opleiding van één van de teamleiders á € 7.700,-.

Aan de lastenkant was een bedrag begroot á € 5.547.900,-. Gerealiseerd is een bedrag á € 5.757.000,-. Het verschil ad € 210.000 betreft vooral extra uitgaven in het kader van het NPO.

Ten slotte willen wij hier nog vermelden dat de gewenste en noodzakelijke aanpassingen in het binnenklimaat nog steeds niet zijn gerealiseerd, terwijl we er wel al 3 jaar voor begroten. De gesprekken met de eigenaar van het gebouw (de gemeente Bernheze) zijn nu in het stadium dat er een plan voor de uitvoering opgesteld gaat worden. Het afgelopen jaar hebben wij met de gemeente een subsidie aangevraagd voor Frisse scholen B. Deze subsidie is toegekend (30% van de totale kosten die geraamd zijn op ca. € 1.100.000,-). De gemeente heeft erkend dat er bij de oplevering van het gebouw in 2008 op bepaalde punten niet is voldaan aan het destijds geldende bouwbesluit én het bestek. Een vergoeding van ca. € 150.000,- is vastgesteld, welke meegenomen wordt in de aanpassingskosten. Daarnaast is er een verdeling gemaakt in de kosten, aangezien een gedeelte van het gebouw door de gemeente gebruikt wordt.

### 1.3 Baten

De totale baten vallen ca. € 680.000,- hoger uit dan begroot. € 120.000,- komen voort uit een hogere subsidie voor personeel. Deze zijn m.n. te verklaren door de al eerder genoemde hogere instroom in klas 1 (7 leerlingen) dan begroot. Daarnaast zijn er vanuit de NPO gelden ontvangen á € 442.000,- en zijn er extra subsidies ontvangen voor o.a. aanvullende bekostiging eindexamens, voorkomen onnodig zittenblijven en inhaal- en ondersteuningssubsidies voor een totaal bedrag van ca. € 100.000,-.

De baten voor schoolreizen en excursies vielen fors hoger uit. Als gevolg van de coronamaatregelen zijn er dit jaar 2 jaarlagen naar Rome en Griekenland gegaan. Daar staat tegenover dat er aan de lastenkant op dezelfde post een min of meer gelijke mate van overbesteding is gerealiseerd. De Cambridgebaten zijn eveneens op deze kostendrager meegenomen. De lasten die hier tegenover staan zijn apart vermeld omdat deze in de formatie (en daarmee dus in de personeelslasten) zijn opgenomen. M.b.t de ouderbijdragen kunnen wij hier vermelden dat deze **geheel vrijwillig** zijn voor reizen en excursies die niet curriculumgebonden zijn en dat wij voor schoolmateriaal of andere activiteiten **geen bijdragen**, dus ook niet vrijwillig, van ouders vragen.

### 1.4 Personele lasten

De personele lasten bedroegen ca. 73% van de totale baten en 79% van de totale lasten. Het streven is om de personele lasten op een percentage tussen de 78% en 82% te houden. Vanwege de NPO-gelden, waarvan de lasten verspreid worden over meerdere jaren, geeft dit naar onze mening een niet realistisch beeld. Kijken wij naar de lange termijn, dan zijn wij van mening dat de huidige verhouding tussen personele lasten en zowel totale baten als totale lasten een gezond beeld laten zien. I.v.m. de geprognosticeerde krimp hebben wij het afgelopen jaar een flexibele schil van 10% gehad (5% is het streven). Ook hier moet opgemerkt worden dat de baten en lasten vanwege de NPO-gelden een vertekend beeld geven.

De kosten voor personeel waren begroot op € 4.300.000,- en vallen € 230.000,- hoger uit. Dit wordt mede veroorzaakt door stijgingen in de loonkosten als gevolg van aanpassingen in de cao en de pensioenpremies die neerkomen op een bedrag van ca. € 200.000,-.

Daarnaast zijn er vanuit de NPO-gelden lasten voor inhuur via KlasseStudent á € 73.000,-.



De overschrijding van de post OOP van ca. 120.000,- is niet alleen veroorzaakt door extra inzet vanuit de NPO-gelden, maar ook door het vertrek van de managementassistente en het eerder laten starten van haar opvolgster (5 maanden).

### 1.5 Materiële lasten

De materiële lasten liggen op 19,8% van de totale baten en op 21.2% van de totale lasten. Richtlijn is om dit percentage beneden de 20% te houden ('onderwijs zit niet in stenen'). Met dit resultaat voldoen wij niet geheel aan dat streven. Ook hier moet echter opgemerkt worden dat vanwege de NPO-gelden er geen realistisch beeld is. Zo zijn er een aantal investeringen gedaan (bijvoorbeeld ca. € 65.000,- in smartborden), die anders over meerdere jaren waren uitgespreid. Andere noemenswaardige verschillen zijn:

- De post kosten administratie en beheer viel ca. € 30.000,- hoger uit door investeringen in ICT-voorzieningen en ICT-middelen, welke noodzakelijk waren om het probleem met de instabiliteit van het netwerk te verhelpen en om een aantal voorzieningen (zoals smartborden en extra laptops) versneld in te kopen om het afstandsonderwijs tijdens corona mogelijk te maken.
- De post overige kosten viel ca. € 95.000,- hoger uit dan begroot. Dit werd veroorzaakt door kosten voor PR (m.n. de opzet van een digitale Open Dag en het breed aanpakken van een verbetertraject in onze PR). Het betreft eenmalige kosten die een structurele opbrengst hebben in zowel voorzieningen als kennis. Daarnaast ontvingen we een compensatie van € 20.000,- voor een vertragde vliegreis. Wij hebben dit vervolgens overgemaakt aan de gedupeerde begeleiders en leerlingen.
- De begroting van het boekenfonds is ca. € 50.000 lager uitgevallen. Dit is m.n. veroorzaakt doordat het vorige boekjaar de aankoop van een aantal methodes naar voren is gehaald. Voor de toekomst zijn er wel zorgen, omdat de uitgeverij overgaat naar een abonnementsvorm, welke vele malen duurder is.

### 1.6 Nationaal Programma Onderwijs

Er is een schoolscan gemaakt. Hierbij is aan alle secties gevraagd welke leerachterstanden zij constateerden, welke oplossingen zij zagen om deze achterstanden weg te werken en welke ondersteuning (materiaal, extra handen in de klas) zij daar voor nodig hadden. Daarnaast is er aan het Ondersteuningsteam gevraagd wat zij op dat moment constateerden aan risico's en problemen, zowel bij leerlingen die al in de begeleiding zaten als op basis van de signalen die zij vanuit leerlingen, ouders en medewerkers van de school ontvingen.

Vervolgens zijn deze voorstellen door het MT geïnventariseerd en op de menukaart gezet – die al was besproken met en goedgekeurd door de MR.

In de MR-vergadering is sindsdien terugkoppeling gegeven over wat er is ingezet.

Een substantieel deel van deze middelen is naar personeel gegaan, zowel wel en niet in loondienst. Zittend personeel is soms uitgebreid; dit omdat enkele medewerkers ook in tijd werden gefaciliteerd om zich te laten scholen om zo kennis op te doen die nodig was om onze leerlingen op een goede manier te kunnen begeleiden of omdat zij extra (hulp)lessen gingen verzorgen. Er zijn daarnaast tijdelijke mensen in dienst genomen. Ten slotte hebben wij via KlasseStudent elke dag één iemand ingehuurd om uitval op te vangen en daar waar nodig/mogelijk ondersteuning te bieden.

Resultaten laten zich moeilijk weten. Het is immers onmogelijk om aan te geven wat de resultaten zouden zijn zonder corona en/of zonder de extra inzet die wij hebben gedaan.

Een tussentijdse evaluatie laat wel zien dat de huidige resultaten enigszins achterblijven bij de resultaten in het laatste schooljaar voor de coronapandemie. De afwijkende resultaten verschillen echter per jaarlaag. De grootste zorgen liggen in klas 5 (gemiddelde achteruitgang na SE1 was 0,5). Daar moet echter bij aangetekend worden dat docenten aangeven dat deze lichter sowieso al lager scoorde dan de lichten voor hen.

Uit de tussentijdse evaluatie komt ook niet de zorg over leerachterstanden naar voren, maar wel zorgen over de sociaal-emotionele en mentale gevolgen die door de coronapandemie bij onze leerlingen zijn veroorzaakt.

### 1.7 Convenantsmiddelen

Gymnasium Bernrode ontving extra subsidies voor 'Besteding Inhaal- en Ondersteuningsmiddelen', 'Extra Hulp voor de Klas' en 'Voorkomen Onnodig Zittenblijven'.

Deze middelen zijn voordat het keuzemenu vanuit de NPO-gelden kwam al ingezet met dezelfde doelen zoals deze in het keuzemenu waren opgenomen.

Er is geïnvesteerd in de inkoop van ondersteuningsprogramma's en trainingen, zoals Rots en Water. Een aantal medewerkers zijn opgeleid om deze training te verzorgen. Er zijn trainingen opgezet in het kader van hoogbegaafdheid. Dit omdat m.n. binnen deze groep leerlingen sociaal-emotionele en mentale problemen werden vastgesteld. Er is geïnvesteerd in het aanbieden van extra hulplessen (verzorgd door eigen docenten). Er zijn inhaal- en bijwerkprogramma's opgesteld en uitgevoerd. Zowel op klassen-/jaarlaagniveau als op het niveau van individuele leerlingen.

Er is geïnvesteerd in het project 'leren-leren'; dit richt zich ook op de metacognitieve aspecten van het onderwijs.

Er is geïnvesteerd in materiaal, zodat het voor leerlingen mogelijk was, indien zij niet over eigen middelen beschikten, om thuis te werken aan schoolopdrachten. In een vroeg stadium zijn wij al begonnen met het inhuren van klassenassistenten bij de Klassieke talen, omdat daar meer dan gemiddeld uitval en achterstand werd geconstateerd. Er is een overeenkomst gesloten met de al eerder genoemde organisatie KlasseStudent. Hierdoor werd het mogelijk om meer te differentiëren in de les (de docent kan met een groepje werken terwijl de rest van de klas wordt waargenomen door de KlasseStudent) en om de continuïteit van het onderwijs meer te borgen.

Binnen het OT is extra fte ingezet om meer leerlingen individueel te kunnen ondersteunen, docenten te begeleiden, in gesprek te gaan met ouders en om meer kennis in te organisatie te halen en deze kennis te delen.

## 2 Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

Met 108 nieuwe leerlingen hadden wij een positief resultaat (prognose was 100). Bij onze inspanningen om de instroom te vergroten (wij hebben onze PR geëvalueerd en acties bijgesteld conform PDCA-cyclus) hebben wij hulp gehad van een strategisch communicatiebureau.

**Tabel: Instroom (teldatum 1 oktober jaar t-1)**

|              | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------|------|------|------|------|------|
| # leerlingen | 124  | 91   | 108  | 100  | 100  |

## 2.2 Onderwijsresultaten

Het is ons inziens lastig om uitspraken te doen over het schooljaar 2020-2021. De aanpassingen m.b.t. de slagingsregels geven geen reëel beeld. De verwachting is dat het komende jaar (en wellicht jaren) de examenresultaten lager uit zullen vallen. Dit als gevolg van de coronapandemie en de daarmee gepaard gaande (onderwijskundige) ontwikkeling van onze leerlingen.

| Examenresultaat<br>jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |      |
|-------------------------|---------------------|------|----------------------|------|
|                         | school              | ZG   | school               | ZG   |
| 2019                    | 95,6                | 91.3 | 6,7                  | 6.78 |
| 2020                    | 98,2                | 96.8 | 0                    | 0    |
| 2021                    | 97,9                | 94.4 | 6,6                  | 6.7  |

*Tabel Slagingspercentages en CE-cijfers*

| Schooljaar        | 2018-19 | 2019-20 | 2020-21 |
|-------------------|---------|---------|---------|
| Onderbouwsnelheid | 96,46%  | 99,12%  | 93,87%  |
| Bovenbouwsucces   | 94,80%  | 94,98%  | 90,14%  |

*Tabel Onderbouwsnelheid en Bovenbouwsucces*

## 2.3 Extra activiteiten leerlingen

Evenals in voorgaande jaren zouden er in 2021 voor én door leerlingen een groot aantal activiteiten georganiseerd worden. Helaas is vanwege corona niet alles wat gepland was doorgegaan.

De 5<sup>e</sup> en 6<sup>e</sup> klas zijn in het najaar op Romereis of Griekenlandreis geweest (gewoonlijk gaat alleen klas 5, maar omdat vanwege corona deze reis vorig jaar geen doorgang kon hebben, zijn nu beide jaarlagen samen gegaan). Voor de overige klassen is een "Activiteitenweek" georganiseerd met een dagelijks wisselend programma.

Verder hebben ondanks de beperkingen ca. 200 leerlingen verspreid over het jaar deelgenomen aan één of meer Hermes-activiteiten, een programma bedoeld voor extra gemotiveerde en getalenteerde leerlingen. Verder was er ook in het regulier curriculum een veelheid aan extra's, zoals excursies, museum-, kunst- en theaterbezoek gepland.

Operatie Injectie (O.I.) is een organisatie die bestaat uit leerlingen van Gymnasium Bernrode. Voor de leerlingen van de school worden door O.I.-activiteiten georganiseerd waar geld mee wordt ingezameld. Met dit geld wordt 'Stichting Medisch Werk Mumbai' (stichtingmumbai.nl) gesteund. Deze stichting, die opgericht is door twee ex-huisartsen uit Heeswijk-Dinther, biedt hulp aan mensen met HIV/Aids in India. Voorbeelden van activiteiten die door leerlingen georganiseerd zijn: OI-kamp, musical, kerstgala (kon helaas niet doorgaan), pepernotenactie, Valentijnsactie. Daar waar mogelijk zijn de geplande activiteiten in aangepaste vorm doorgegaan.

De school werkt ook met tutoren: dat zijn leerlingen uit klas 5 die de nieuwe eersteklassers in de eerste schoolweken begeleiden, zodat zij zich sneller thuis voelen op Bernrode.

Het ondersteuningsteam begeleidt leerlingen met faalangstreductietraining, sova-training en een cursus "leren leren". Er zijn ook andere vormen van extra (individuele) ondersteuning.

En er is verder een uitgebreid programma voor ondersteuning van leerlingen op het gebied van huiswerk maken en leren in de vorm van huiswerkbegeleiding en hulplessen binnen de school. Deze activiteiten zijn, vaak in aangepaste vorm, wel doorgegaan.

Voor het vierde jaar was de New York-reis georganiseerd. Deze wordt georganiseerd vanuit de vakken aardrijkskunde, geschiedenis en sinds dit jaar ook biologie, waarbij ook onderdelen vanuit de N-profielen aan bod komen. Deze reis is meermaals verzet en is helaas niet door kunnen gaan. Leerlingen Engels hebben lessen kunnen volgen in Cambridge Engels en daar ook examen in af kunnen leggen.

#### 2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen

De deskundigheidsbevordering staat nadrukkelijk op de agenda binnen onze school. De kwaliteitsagenda en daarmee de aan te wenden middelen uit de lumpsum vinden elkaar binnen Bernrode in het verder ontwikkelen van de pedagogische en didactische competenties van docenten en medewerkers.

Het iPad-project is verlengd. Docenten kunnen een iPad in bruikleen krijgen van de school, indien zij via (intern aangeboden) scholing zich ontwikkelen en bekwamen in het gebruik van de iPad in het onderwijs. Doel is hierbij om meer maatwerk, activerende didactiek en vaardigheden in ons onderwijs te integreren. Dit uitdrukken in bedragen is lastig, omdat er een aantal uren per deelnemer beschikbaar is gesteld (10 uur), er apps aangekocht zijn en de geplande cursussen en bijeenkomsten vanwege corona maar beperkt door konden gaan.

Vanuit de commissie onderwijs zijn wij als school bezig geweest om geaccrediteerd te worden als begraafheidsprofielschool (BPS). Dat is gelukt! Dit schooljaar zijn wij gestart met de verdere uitrol en implementatie van de bij deze accreditatie horende activiteiten. Dit gebeurt o.l.v. een docent met affiniteit met dit thema en de conrector die vanuit de directie de portefeuille onderwijs beheert.

In 2019 zijn wij gestart met een cultuurtraject voor docenten. Kernvraag daarbij is: wat voor school willen wij zijn? Doel is te komen tot draagvlak onder de medewerkers voor niet alleen wat voor school Bernrode is, maar vooral ook hoe wij daar gezamenlijk inhoud en vorm aan geven. Dit traject zien wij als een continu proces. In dat kader zijn wij dit jaar gestart met een door een docent opgezet project waar een aantal docenten aan deelnemen om vanuit praktische ervaring te bekijken hoe we kunnen komen tot een professionele leergemeenschap. Zij worden hierbij ondersteund door een extern bureau. Het project moet gezien worden als een opvolging van het huidige onderwijscafé, waarin docenten op regelmatige basis (opgenomen in het jaarrooster) van en met elkaar leren.

Een teamleider is zijn masteropleiding in onderwijsmanagement aan Tias aan het afronden. Een andere teamleider volgt een opleiding in neurolinguïstisch programmeren (NLP).

De zorgcoördinator is gestart met een masteropleiding tot schoolpsycholoog.

2 docenten en 1 lid van het ondersteuningsteam volgen een opleiding m.b.t. hoogbegaafdheid.

2 docenten zijn bezig met het afronden van hun masteropleiding tot docent.

Er is geïnvesteerd in het verbeteren van ons netwerk (sneller en stabiel), er zijn extra smartborden aangeschaft en is er een personeelswerkruimte gerealiseerd. Dit alles met als doel om de randvoorwaarde om als medewerker goed te kunnen presteren zo optimaal als mogelijk in te vullen.

Er zijn binnen het decanaat extra ondersteunings- en begeleidingsprogramma's ontwikkeld, zowel voor leerlingen als de mentoren. Doel daarbij is om onze Loopbaanoriëntatie en -begeleiding aan al onze leerlingen, dus van klas 1 t/m 6, verder vorm en inhoud te geven.

## 2.5 Kwaliteitszorg

Bernrode neemt deel aan Vensters voor Verantwoording en de Gymnasiumenquête en -benchmark van de Stichting het Zelfstandig Gymnasium (SHZG) Tevens wordt gebruik gemaakt van Kwaliteitscholen.nl voor tevredenheidsonderzoeken. Door middel van leerling- en ouderpanels wordt feedback georganiseerd op de prestaties van de organisatie en de medewerkers. Ook de leerlingenpanels, de ouderraad en de klankbordgroepen geven waardevolle suggesties aan de schoolleiding. De resultaten van de leerling- en ouderpanels worden besproken met de betreffende docenten.

In de leerlingpanels worden allerlei zaken voortkomend uit de enquêtes besproken. Zowel leerlingen als schoolleiding kunnen onderwerpen inbrengen. Leerlingpanels zijn bijeenkomsten waarbij de teamleiders in gesprek gaan met een afvaardiging van de leerlingen per jaarlaag. Daar worden dus o.a. de tevredenheidsuitslagen besproken. Dit resulteert waar nodig en mogelijk in aanpassingen (dat kan zijn in de lessen, het gebouw, activiteiten enz.).

Het toetsbeleid van Gymnasium Bernrode vormt de basis van de kwaliteitsborging van onze toetsing en examinering. Er is een stap gezet waarbij er naast summatief toetsen aandacht is voor formatief toetsen. Dit moet leiden tot minder toetsdruk bij leerlingen en door de te ontvangen feedback bij de formatieve toetsen tot betere resultaten leiden. Er zijn binnen de school gecertificeerde toetsexperts om docenten en secties gevraagd en ongevraagd te ondersteunen.

De bezetting van de examencommissie is aangepast aan de wettelijke voorschriften. Het PTA en het examenreglement zijn geëvalueerd en daar waar nodig herzien (pdca-cyclus).

Twee docenten hebben taakuren gekregen om zich bezig te houden met leren-leren. Dit is vooral gericht op het adviseren van de schoolleiding en het geven van scholing en informatie aan de medewerkers.

1 docent heeft taakuren gekregen als kwaliteitsmedewerker. Doel is om een verbinding te maken tussen het kwaliteitsbeleid en uitvoering van de school en de nieuw benoemde kwaliteitsmedewerker op het bestuursbureau. Daarnaast is zij gestart met het in kaart brengen van de binnen de school aanwezige data m.b.t. onderwijsopbrengsten en het uitzoeken hoe deze in leesbare vorm aangeboden kunnen worden aan alle medewerkers van de school.

### Tevredenheid Ouders en leerlingen

De tevredenheid van ouders is gelijk gebleven aan de vorige uitslag. Het cijfer van leerlingen is zeer licht gestegen (van 6,9 naar 7,0). In welke mate deze cijfers beïnvloed zijn door de ervaringen tijdens de coronapandemie is niet te zeggen naar onze mening.

| Tevredenheid Ouders en Leerlingen |     |
|-----------------------------------|-----|
| Ouders                            | 8,2 |
| Leerlingen                        | 7,0 |

## Schoolklimaat en Veiligheid

De score voor welbevinden is fors gestegen, van een 7,6 naar een 8,5. Onze conclusie is dat de extra investeringen in kennis bij zowel docenten, mentoren als het OT en de extra uren voor zowel het mentoraat (dinsdag het eerste lesuur is standaard voor alle klassen ingeroosterd voor mentoraat) als het OT hun vruchten afwerpen. De ervaren veiligheid is licht gestegen (van een 7,7 naar een 7,8) en de score op "aantasting van de veiligheid" (m.a.w. geen aantasting) is gestegen van een 9,3 naar een 9,7. Ook hier denken wij dat de extra investeringen deze resultaten positief hebben beïnvloed.

| Schoolklimaat en Veiligheid |     |
|-----------------------------|-----|
| Welbevinden                 | 8,5 |
| Ervaren veiligheid          | 7,8 |
| Aantasting veiligheid       | 9,7 |

(cijfers op schoolniveau uit rapportage monitoring sociale veiligheid uit Vensters)

### 2.6 Projecten

Wij zijn vorig jaar gestart met een project om te komen tot een professionele leeromgeving. Dit project moet uiteindelijk een eerder gestart project (het onderwijscafé) gaan vervangen. Dit schooljaar zijn wij naar stap twee van dit project gegaan, namelijk het uitrollen binnen de school met een pilot-groep. Met dit project beogen wij meer structuur en daarmee een hogere opbrengst te genereren als het gaat om het leren van en met elkaar van onze docenten.

Een docent en de rector hebben samen gewerkt aan een project om de eerder genoemde personeelswerkruimte te realiseren. De school heeft hier de hulp voor ingeschakeld van het bedrijf Hal2. De ruimte is in 2021 naar volle tevredenheid in gebruik genomen.

Met twee docenten wordt er bekeken hoe wij een gestructureerd en systematisch opgebouwd internationaliseringsprogramma – dat de school in het verleden al had – op te bouwen. Er wordt o.a. ook gekeken naar een samenwerking met Nuffic om dit verder vorm te geven. Deelname aan het zogenaamde Global Citizen Network van Nuffic lijkt de pijler onder dit uit te bouwen project te gaan worden. Door corona is er vertraging gekomen in de uitvoering van dit project. Inmiddels is dit weer her- vat.

Om leerlingen van de basisschool die meer uitdaging nodig hebben iets te bieden zijn wij het project Delphi gestart. Na een pilotfase zijn wij inmiddels zo ver dat zo'n 15 leerlingen deelnemen aan dit project.

### 3 Personele zaken

#### 3.1 Formatie in fte (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

| Formatieoverzicht | 2019-20 | 2020-21 | 2021-22 |
|-------------------|---------|---------|---------|
| Directie          | 3       | 3       | 3       |
| OP                | 36,31   | 32,906  | 33,115  |
| OOP               | 13,72   | 13,66   | 14,443  |
| Tijdelijk         | 7,281   | 5,585   | 8,7788  |
| Vast              | 45,77   | 43,98   | 41,767  |
| Aantal mannen     | 29      | 28      | 33      |
| Aantal vrouwen    | 45      | 41      | 40      |

De afname van het aantal leerlingen heeft ook geleid tot een afname van het aantal Fte's met een vaste aanstelling.

Het aantal tijdelijke Fte's (de flexibele schil) ligt bij de start van het schooljaar 2021 - 2022 op ca. 15%. Deze maatregel is genomen om bij een mogelijk opnieuw tegenvallende aanmelding het personeelsbestand mee te laten bewegen met het aantal leerlingen. Daarnaast zijn er in het kader van het wegwerken van de onderwijsachterstanden extra tijdelijke uren ingezet.

De verhouding aantal mannen versus aantal vrouwen is iets verbeterd. Idealiter zou die op 50/50 moeten liggen.

Ten slotte constateren wij, niet zichtbaar in dit overzicht, dat veel medewerkers parttime werken. Naast beschikbaarheid voor de school geeft dat problemen bij de (ervaren) werkdruk (immers 1 uur vergaderen is anders voor iemand die 40 uur werkt dan voor iemand die bijvoorbeeld 20 uur werkt), bereikbaarheid voor leerlingen en collega's en inzet in de les (lees: druk op het lesrooster).

De school lukt het tot op heden om in haar vacatures te voorzien. Wel moet er aanzienlijk vaker een beroep gedaan worden op uitzendbureaus. Dit leidt automatisch tot hogere kosten (gemiddelde kostenfactor 1.8).

#### 3.2 Functiemix in % (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

Er was ruimte in de functiemix. Formeel is de bandbreedte van Gymnasium Bernrode 112-124, maar omdat op dit moment de school financieel gezond is, heeft de schoolleiding met de MR afgesproken dat zolang het kan wij een verdeling hanteren van 20% LB, 30 % LC en 50% LD, wat leidt tot een bandbreedte van 130. Het afgelopen schooljaar hebben wij via een intern promotietraject twee docenten kunnen bevorderen van schaal LB naar LC en een docent van LC naar LD.

Daarnaast was aan een docent toegezegd dat zij bij het afronden van haar masteropleiding doorgeschoven zou worden naar een LD-functie.

| <b>Functiemix</b>       | <b>2019-20</b> | <b>2020-21</b> | <b>2021-22</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| LB                      | 22,4           | 26,7           | 23,0           |
| LC                      | 21,1           | 22,2           | 24,6           |
| LD                      | 56,5           | 51,1           | 52,4           |
| <b>Totaal</b>           | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>Functiemixgetal</b>  | <b>134</b>     | <b>124</b>     | <b>129</b>     |
| <b>Bandbreedte OSZG</b> | <b>112-124</b> | <b>112-124</b> | <b>112-124</b> |
|                         |                |                |                |

### 3.3 Scholing en Professionalisering

Het budget voor (na)scholing is conform de bepalingen in de CAO. Het budget was vastgesteld op € 70.000 en er is een realisatie van € 66.000. Helaas konden gezamenlijke studiedagen vanwege corona niet doorgaan. Aangezien er vorig jaar € 45.000 was begroot en € 49.000 was gerealiseerd, zijn wij toch zeer tevreden. Gelet op het ingezette beleid van medio 2017 is het een ontwikkeling die door de school van harte wordt toegejuicht en waar wij ook in de toekomst (financiële) ruimte aan willen blijven bieden.

Wij blijven als Gymnasium Bernrode inzetten op de eerder uitgezette koers, d.w.z. dat alle medewerkers gestimuleerd en uitgedaagd worden om invulling te geven aan hun deskundigheidsbevordering. De schoolleiding heeft geconstateerd dat er door medewerkers steeds vaker gebruik wordt gemaakt van de mogelijkheden. Dat stemt tot tevredenheid.

Wel moet de kanttekening geplaatst worden dat veel medewerkers te kennen geven dat het volgen van cursussen/opleidingen/bijeenkomsten als werkdrukverhogend ervaren wordt. De schoolleiding heeft hier al eerder aandacht aan besteed door een werkdrukonderzoek uit te laten voeren door DUO. Dat heeft opgeleverd dat veel zich in de persoonlijke ervarings sfeer afspeelt en dat er behoefte is aan aandacht hiervoor van de leidinggevende. Het MT van Gymnasium Bernrode is hiermee aan de slag gegaan en probeert daar bij voortdurend aandacht aan te geven. Wij zijn voornemens om nog dit kalenderjaar opnieuw een werkdrukonderzoek af te laten nemen.

## 4 Verbonden Partijen

### 4.1 Gemeente (leerplicht en projecten)

Bernrode ontvangt, evenals andere scholen, van de gemeente Bernheze € 12,50 per leerling per jaar om te besteden aan culturele en maatschappelijke doelen. Met de leerplichtambtenaar (RBL-NBO) is regelmatig contact over de juiste handhaving van de ~~van de~~ wet op het vlak van leerplicht en geoorloofd verzuim.

Op dit moment lopen er nog steeds gesprekken met de gemeente m.b.t. het onderhoud van het gebouw. Een jarenlang probleem, vanaf de oplevering in 2008, betreft het binnenklimaat. Inmiddels is er een oplossing bedacht, evenals een verdeling van de kosten. In 2021 wordt er hopelijk gestart met de uitvoering, waardoor de school zal voldoen aan de eisen van Frisse Scholen b (de Rijksoverheid heeft daar ook een subsidie voor toegekend). De school heeft al enige jaren een bedrag gereserveerd voor de kosten die ten laste van de school kunnen vallen.



## **4.2 Samenwerkingsverbanden (incl. Verantwoording Passend Onderwijs)**

Bernrode is in het kader van Passend Onderwijs lid van het Samenwerkingsverband in de regio rond Oss (SWV 30.06). Het Samenwerkingsverband kent een bestuurlijk overleg (waar de rector bij aanwezig is) en een directeurenoverleg (dat de conrector bezoekt). Daarnaast maakt de coördinator van het OT deel uit van het gezamenlijk overleg van de ondersteuningsteams van de betrokken scholen. Vanuit het Samenwerkingsverband wordt op aanvraag ondersteuning verleend, naast de basisondersteuning die elke school geacht wordt te bieden. Daarnaast ontvangt Bernrode een vergoeding van leerlingen die hier onderwijs volgen, maar die mogelijk onderwijs zouden moeten volgen in het VSO. De totale baten vanuit het SWV bedroegen ca. € 138.000,-. Daar staat tegenover dat met 2,7 fte (waarvan 2,2 vast dienstverband) OT, een uitgebreid scholings- en ondersteuningsprogramma voor het OP en werden wij gekort door DUO voor een bedrag van € 40.000,- (Vermindering bekostiging personeel bij uitputting zware ondersteuning SWV 2021-2022).

## **5. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

Het jaar 2021 is onlosmakelijk verbonden met de maatschappelijke impact van corona. Vanuit de politiek en maatschappij zijn er veel zorgen over onderwijsachterstanden. De NPO-gelden zien wij als een financiële impuls om dit aan te pakken. Daarbij vermijden wij structurele investeringen. Dit omdat het voor ons de onvoorspelbaarheid van de politieke besluitvorming een bron van zorg is.

De regio verwacht een krimp van de bevolking. Dit zou ook tot een verminderde instroom van leerlingen op Bernrode moeten leiden. Dat is in 2020 (91 aanmeldingen) ook voor Bernrode het geval geweest. 2021 liet echter weer een opleving zien (107 aanmeldingen) waarbij ook het marktaandeel vergroot werd. De ervaring leert dat dit het lastig maakt om betrouwbare meerjarenprognoses op te stellen (wij maken gebruik van de gegevens van DUO, Voion én de gemeente). De langetermijnprognoses laten een daling zien tot circa 530 leerlingen in 2030 t.o.v. 608 leerlingen nu (in 2019 telde Bernrode nog 671 leerlingen).

Curriculum.nu gaat gevolgen hebben voor de opzet en inrichting van ons onderwijs. Ook hier is nog veel onduidelijkheid. Op dit moment is er alleen een opzet bekend voor de onderbouw en daarbij ontbreekt het ook nog aan concrete inhoud.

De schoolleiding bezoekt de bijeenkomsten die de gemeente organiseert rondom "maatschappelijk vastgoed" (met onder meer toekomstscenario's voor het geval leegstand zich voordoet).

Bij collega-scholen in de omgeving zijn er een aantal ontwikkelingen die wellicht een negatieve impact kunnen hebben op de instroom van het aantal leerlingen aan onze school. Zo is het Udens College vorig jaar begonnen met een gymnasiumbrugklas, gaat het nabijgelegen Rodenborch College over tot nieuwbouw, evenals het nabijgelegen Gymnasium Beekvliet.

## **6. Investerings - Materiële zaken**

### **6.1 Huisvesting en Onderhoud**

In 2021 is evenals in de voorgaande jaren het binnenklimaat onderzocht, dit vanwege aanhoudende klachten van leerlingen en medewerkers. Inmiddels is er een subsidie toegekend, neemt de gemeente een deel van de kosten voor haar rekening (wij hebben aan kunnen tonen dat de bouw niet voldeed aan het destijds geldende bouwbesluit en niet aan het opgestelde bestek). De verwachting is dat in 2022 kan worden begonnen met het installeren van het nieuwe binnenklimaatstelsel. De gemeente heeft hierin een leidende rol als eigenaar van het gebouw.

In 2021 is gehele gebouw van binnen geschilderd.  
Het meerjarenonderhoudsplan wordt samen met de Gemeente Bernheze opgesteld en uitgevoerd. Er is periodiek overleg tussen de gemeente en de school.

### **6.2 Apparatuur, ICT en Inventaris**

Na eerdere investeringen in het netwerk, devices voor leerlingen en medewerkers hebben wij dit jaar m.n. geïnvesteerd in smartborden (ca € 65.000,-). Dit was mede mogelijk door de NPO-gelden, maar ook nodig om ons afstandsonderwijs te kunnen realiseren.

### **6.3 Leermiddelen**

Met een totale uitgave van € 75.000 is het budget van €120.000 ruimschoots onderschreden. Dit is m.n. toe te schrijven aan het naar voren halen van een aantal aankopen van lesmethodes het vorige schooljaar en het uitblijven van de aankoop van nieuwe methodes bij een aantal secties. De kosten voor lesmethodes hebben een enorme prijsopdrijvende werking laten zien als gevolg van het invoeren van abonnementsvormen door verschillende uitgeverijen. Dat geeft ook zorgen voor de toekomst.

## **7. Klachten**

In 2021 zijn er geen klachten ontvangen.

## 5.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

### 1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

#### 1.1 Exploitatie 2021

|   | Werkelijk<br>2021       | Begroot<br>2021         | Werkelijk<br>2020       |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       | €                       |
| <b><u>3. BATEN</u></b>                      |                         |                         |                         |
| 3.1 Rijksbijdragen OCW                      | 6.879.009               | 6.192.700               | 6.168.845               |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen              | 86.959                  | 85.500                  | 85.473                  |
| 3.4 Opbrengst werk voor derden              | 0                       | 0                       | 0                       |
| 3.5 Overige baten                           | 269.268                 | 492.800                 | 190.286                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal baten</b>                         | <b><u>7.235.236</u></b> | <b><u>6.771.000</u></b> | <b><u>6.444.604</u></b> |
| <b><u>4. LASTEN</u></b>                     |                         |                         |                         |
| 4.1 Personele lasten                        | 5.675.836               | 5.533.100               | 5.602.891               |
| 4.2 Afschrijvingen                          | 194.124                 | 226.000                 | 191.387                 |
| 4.3 Huisvestingslasten                      | 361.853                 | 362.500                 | 359.248                 |
| 4.4 Overige materiële lasten                | 1.070.267               | 846.600                 | 829.837                 |
|   | <hr/>                   |                         |                         |
| <b>Totaal lasten</b>                        | <b><u>7.302.080</u></b> | <b><u>6.968.200</u></b> | <b><u>6.983.364</u></b> |
| Saldo baten en lasten                       | -66.844                 | -197.200                | -538.760                |
| <b><u>5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b> |                         |                         |                         |
|   | 4.511                   | 4.500                   | 7.831                   |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>-62.333</b>          | <b>-192.700</b>         | <b>-530.929</b>         |
| <b>Netto resultaat</b>                      | <b>-62.333</b>          | <b>-192.700</b>         | <b>-530.929</b>         |

#### 1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

De exploitatie van het Stedelijk Gymnasium van het begrotingsjaar 2021 Den Bosch komt uit op een negatief resultaat van € 62.333. Begroot was een tekort van € 192.700. Dit lijkt positiever dan het is. Als we de corona-inkomsten en uitgaven weg zouden laten, dan is het resultaat € 242.000 negatief, met andere woorden een afwijking van de begroting van € 50.000.

De baten zijn ten opzichte van de begroting hoger door de boeking van het volledige bedrag van het Nationaal Programma Onderwijs in de jaarrekening van 2021. De lasten zijn ten opzichte van de begroting van € 350.000 hoger uitgevallen. Een flink deel hiervan is te verklaren door de inzet van extra personeel op basis van de NPO-gelden voor extra lessen, het maken van extra groepen (met als gevolg klassenverkleining) en uitgaven aan derden (Lyceo). Een belangrijke verdere verklaring komt uit het gegeven dat dalende leerlingenaantallen en de mindere inkomsten die dat gegeven veroorzaakt heeft nog onvoldoende geresulteerd heeft in minder personele inzet.

Een volgende afwijking van de begroting is te verklaren uit het niet doorgaan van geplande (en dus begrote) excursies en reizen. Dat heeft zowel voor de totale baten als lasten dezelfde consequenties.

Dit alles resulteert in een verlaging van het weerstandsvermogen van 53 naar 46,7%. Dat is nog steeds zeer hoog, maar we zullen toch moeten bijsturen om de daling van de baten beter in balans te krijgen met de lasten. Er is in de school groeiend besef van urgentie om de noodzakelijke versoering van de begroting onder ogen te zien en daar onvermijdelijke maatregelen voor de begroting mee aanvaardbaar te maken. Tegelijk is het helpend dat ons weerstandsvermogen van 46.7 % ruim ligt boven de vastgestelde norm van 25% bij de OSZG. Dat geeft enig respijt ten aanzien van het toegroeien naar een begroting in balans, maar dat doet ondertussen niets af aan de ervaren urgentie.

### 1.3 Baten

De inkomsten gerelateerd aan ons leerlingenaantal komen uit de Rijksbegroting en vormen het leeuwendeel van de baten. Daar zijn overheidssubsidies aan toe te voegen om coronagevolgen te bestrijden en gelden die we ontvangen van het Samenwerkingsverband. Overheidssubsidies die voorheen als prestatiebox binnenkwamen zijn intussen voor 2/3 deel onderdeel geworden van de lumpsum, waarmee dat bedrag is verdwenen van de post overige Rijksbijdragen. Strategisch verzuim en voorkomen van uitval van leerlingen zijn uit de prestatiebox nog als een aparte post bij de Rijksbijdragen opgenomen.

De vrijwillige ouderbijdragen bestaan uit een vast basisbedrag van € 90 en een variabel deel. Uit de basisbijdrage worden zaken als mediatheekaanbod, de oudervereniging, de extra activiteiten voor de hele school zoals de musical, en vieringen bekostigd.

De variabele bedragen omvatten per jaarlaag de aanschaf van het CJP, de mentoractiviteit, introductie / eindejaarsactiviteiten, excursies per jaarlaag (variërend van € 35 tot € 95), een spaardeel voor de klassieke reis en een bedrag voor buitenschoolse sportactiviteiten in het examenjaar. Alle bijdragen zijn vrijwillig en leerlingen worden conform de wet (en al daarvoor) niet van deelname aan activiteiten uitgesloten. De MR krijgt jaarlijks het verzoek om in te stemmen met de uitgaven en verantwoording daarvan.

De begroting voorzag in uitgaven voor de buitenlandse reizen en excursies voor een bedrag van € 234.000. Normaliter vallen uitgaven en inkomsten volledig tegen elkaar weg. De afgelastingen (vooral in schooljaar 2020-2021) veroorzaakten een fors lagere post in de lasten, al gingen de geplande Klassieke reizen in december alsnog door (met als gevolg van corona ook een aantal late annuleringen zonder restitutie, die eveneens ten laste komen van de exploitatie). De restituties die vanuit de schoolorganisatie plaatsvonden, betreffen vooralsnog het schooljaar 2020-2021, waardoor de effecten van het huidige schooljaar nog zullen na-ijlen in de realisatie van de exploitatie van 2022. Per saldo vallen hierbij begrote en ontvangen bedragen weg tegen de restitutie veroorzaakt door de vele afgelastingen.

Dat de inkomsten van de een flink deel van het jaar vanwege corona gesloten kantine achterblijven bij de begroting (verschil: € 14.000) zal niet verbazen.

#### 1.4 Personele lasten

De personele lasten in de begroting van € 5.533.100 vallen in de realisatie hoger uit dan begroot. Extra uitgaven waren er in het NPO (zie 1.6) die nog doorlopen in de komende jaren. De totale inkomsten die daar tegenover staan, zijn opgenomen in de exploitatie van 2021 en leveren een bestemmingsreserve op voor de uitgaven die daaruit in de jaren 2022-2025 worden gedaan, waardoor het hierdoor op dat moment veroorzaakte tekort is gedekt. Vervangingskosten voor zwangerschapsvervangingskosten zijn gedekt vanuit het UWV; het in de ZiZo begrote bedrag is doorgaans voor het opvangen van vervangingskosten afdoende, aangezien het ziekteverzuim en dus de noodzaak tot vervanging in het afgelopen jaar opnieuw laag was. Tegenover detachering van personeelsleden (WON, CITO) staan inkomsten en hetzelfde geldt voor vervangingen die op basis van leraren- of promotiebeurzen worden ingezet. De verdubbeling van de kosten voor incidenteel personeel (€100.000, begroting: € 50.000) komen vooral door incidentele inhuur bij een detacheringsbureau bij een op een andere manier moeilijk in te vullen vacature en door de inzet van Klassestudent (deze laatste gedeeltelijk gedekt vanuit de NPO-gelden).

#### 1.5 Materiële lasten

De materiële lasten overschrijden de begroting in geringe mate. Sterk verhoogde kosten bij administratie en beheer zijn te relateren aan de inkoop van Lyceo (NPO), leerlingbegeleiding (NPO), de aanloopkosten van Zermelo en vooral diverse ICT-voorzieningen, laptopkarren (€ 60.000 meer). Een deel van deze kosten wordt veroorzaakt doordat de school in de lockdown over moest gaan op online lessen. De hogere kosten van de toch al in prijs stijgende leermiddelen in het boekenfonds (+€ 39.000) hebben deels met licenties te maken en in het algemeen met de voorkeur van secties voor volledige boekenpakketten met licenties. Een onverwacht hoge post bij overige kosten is voor een belangrijk deel toe te schrijven aan de werving van een nieuwe rector.

In onderhoud waren geen extra hoge kosten. Wel bracht de coronacrisis aan het licht dat er ventilatieverbeteringen nodig waren.

#### 1.6 Nationaal Programma Onderwijs

Het NPO heeft in 2021 tot een toevloed van middelen en een menukaart van toegestane toepassingen geleid. Het plan dat hieruit voortkwam, is met de MR-leden besproken en met hun goedkeuring (en monitoring tijdens de MR-vergaderingen) in uitvoering gebracht. Op dit moment is € 365.500 van de € 538.140 ingezet.

Intern is allereerst in beeld gebracht wat de situatie van de kinderen was door vragenlijsten van docenten, leerlingen en ouders te inventariseren op ondersteuningsbehoefte en cognitieve vertraging. In de praktijk is gekozen voor ondersteuningsuren in het rooster (1<sup>ste</sup> uren), waar vraag – aanbod en advies zoveel mogelijk gematched werden. Daarnaast is ingezet op begeleiding door docenten in de ontwikkeling van executieve vaardigheden, door kleine groepenbeleid op een enkele jaarlaag, en voor externe ondersteuning door Lyceo op bijspijkerdagen, huiswerkbegeleiding en examentrainingen (kosten hiervan € 73.000, ongeveer 20 % van de in dit schooljaar ingezette middelen)

Leerlingen en ouders werden en worden tussentijds bevraagd naar hun ervaringen en daarop wordt steeds voor een periode het nieuwe aanbod bepaald. Er is gestart vanuit een (formatieve) nulmeting. De 1<sup>ste</sup> klas is in een later stadium aangehaakt, aangezien we deze groep nog niet in beeld hadden tijdens de voorbereidingen.

Ook op het gebied van sociaal-emotionele begeleiding is een aantal interventies voorzien en uitgevoerd. De SVL is afgenomen in klassen 2/6 om het wel bevinden te bepalen. Er is danscoaching en drama ingezet om de mentale weerbaarheid van leerlingen te vergroten terwijl peerbegeleiders (i.c. de tutores) langer hun 1<sup>ste</sup> klassers onder hun hoede nemen. Voor de tweedeklassers werd het uitgestelde Zonnewendekamp in najaar '21 uitgevoerd.

Ouders van de oudervereniging en tijdens de algemene ouderavonden álle ouders zijn van informatie voorzien en worden betrokken bij het invullen van de vragenlijsten door hun kinderen.

## 1.6 Convenantsmiddelen

In 2021 waren er nog € 74.000 te besteden aan convenantsgelden, die conform de afspraken vooral zijn ingezet op de inzet van Klassenstudenten die tijdens onlinelessen surveilleren in de klassen. Gelden voor extra hulp in de klas zijn ingezet voor opvang van zorgleerlingen, KlasseStudent, huiswerkklasondersteuning en extra roostering. Van deze gelden resteert voor 2022 nog ongeveer € 13.000.

## 2 Onderwijsprestaties

### 2.1 Instroom

Het aantal leerlingen in klas 1 is sinds enige jaren dalend. Maatschappelijk gezien liggen (categoriale) gymnasia als gemiddeld genomen "witte scholen" onder een vergrootglas binnen de discussie rondom kansengelijkheid. Het is van groter belang dan voorheen dat de school binnen de Bossche regio zichtbaarder wordt als een aantrekkelijke plek om in allerlei opzichten tot bloei te komen voor leerlingen van diverse komaf met veel capaciteiten en veel interesses. Nu is deze "merkbelofte" nog onvoldoende bekend en in dit en komend kalenderjaar wordt daarop extra geïnvesteerd om hierin verandering aan te brengen.

**Tabel: Instroom (teldatum 1 oktober jaar t-1)**

|              | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------|------|------|------|------|------|
| # leerlingen | 127  | 118  | 130  | 130  | 130  |

### 2.2 Onderwijsresultaten

Door de jaren heen was het Stedelijk met een enkele uitschieter (in 2018) een van de beter presterende scholen, maar in het afgelopen jaar komt de school onder het gemiddelde van de zelfstandige gymnasia uit. In het lopende schooljaar is er ook extra ondersteuning voor de examenkandidaten, in de hoop en verwachting dat hiermee het resultaat in elk geval constant blijft of liever nog weer boven het gemiddelde uitstijgt.

| Examenresultaat<br>jaar | Slagingspercentages |      | CE-cijfers gemiddeld |      |
|-------------------------|---------------------|------|----------------------|------|
|                         | school              | ZG   | school               | ZG   |
| 2019                    | 95,4                | 91,3 | 6,5                  | 6,78 |
| 2020                    | 99,2                | 96,8 | -                    | -    |
| 2021                    | 93,1                | 94,4 | 6,7                  | 6,7  |

*Tabel Slagingspercentages en CE-cijfers*

| Schooljaar        | 2018-19 | 2019-20 | 2020-21 |
|-------------------|---------|---------|---------|
| Onderbouwsnelheid | 93,98 % | 98,42 % | 88,63 % |
| Bovenbouwsucces   | 92,06 % | 96,21 % | 90,55 % |

**Tabel Onderbouwsnelheid en Bovenbouwsucces**

In het schooljaar 2020-2021 zijn de resultaten gedaald ten opzichte van vorige jaren. Eerder heeft de inspectie ons al eens gewezen op een rood cijfer voor de onderbouwsnelheid en dat euvel doet zich nu opnieuw voor: we zakken door het resultaat van 2020-2021 naar 93,61 %, wat onder de norm van het driejaarsgemiddelde (94,97 %) is. Het is ook onder de door onszelf in het schoolplan geformuleerde norm van 95%. Er was gemiddeld nogal wat meer afstroom dan we gewend zijn, met name uit klas 2: 16 % in vergelijking met de 2 % en 5 % van de twee jaar ervoor. Hetzelfde geldt voor de uitstroom uit klas 3 (9 % tegenover 5 % en 4 % in de jaren ervoor). De doorstroom naar klas 2 uit klas 1 is op grond van aangepast beleid van niet in de eerste klas te doubleren positiever geworden (toch weer 4 %, tegenover 0 % en 4 % van de jaren ervoor). Deze negatieve ontwikkeling plaatst ons op dit moment diep in het onderste percentiel. Dat is een punt van zorg te meer omdat opstroom gezien het categoriale schooltype niet makkelijk te realiseren is. De bereidheid om ook h/v-adviezen op te nemen kan op langere termijn verschil maken.

De norm voor het bovenbouwsucces is heel gunstig ten opzichte van de vwo-norm: 93,03 % ten opzichte van de vwo-norm van 81,21 %. Met andere woorden: als een leerling de bovenbouw haalt, loopt het in de meer dan 90 % van de gevallen uit op een behaald diploma zonder veel vertraging.

### 2.3 Extra activiteiten leerlingen

Leerlingen kunnen op het Stedelijk op allerlei manieren met extra's aan de slag. Een waaier aan mogelijkheden omvat o.a. Schaakclub, Leesclub, Schrijfclub, Schoolkrant, Gay Straight Alliance, Schoolorkest, Musicalorkest, Musical, acteren, zang, dans, decorbouw, PR, Honours Programma, Atlasprogramma, Spraakwater (poëzie en voordrachtfestival) en er zijn elk jaar ook weer nieuwe initiatieven die leerlingen zelf aandragen (wat ook gestimuleerd wordt). Daarnaast zijn er ook meer 'reguliere' mogelijkheden voor leerlingen om hun curriculum uit te breiden: extra vakken, deelname aan Olympiades, sport- en debatwedstrijden, jeugdparlement, tutoring van onderbouwklassen, bijles geven aan onderbouwleerlingen, plusvarianten bij moderne vreemde talen (Cambridge, Delf, Goethe) etc.. Er is voor leerlingen met extra ondersteuningwensen een huiswerkklas opgezet, er zijn trainingen voor versterking van de weerbaarheid en persoonlijke groei; er is ook aandacht voor executieve vaardigheden (Slim jezelf zijn). In het kader van het vak burgerschap zijn er ook diverse activiteiten.

### 2.4 Onderwijskundige ontwikkelingen

Met de komst van een nieuwe rector is er ruimte voor doorontwikkeling van bestaande ontwikkelingen (WON-school, formatief handelen) en het onderzoeken van nieuwe ontwikkelingen die bijdragen aan het goed lesgeven. Het oogmerk is steeds de kwaliteit van de lessen die al goed is op een nog hoger plan te krijgen door het onze leerlingen écht bereiken (nog) belangrijker te maken. In dit kader zal op redelijk korte termijn ook aandacht uitgaan naar kansen bieden aan leerlingen voor wie de keuze van het gymnasium vanuit hun sociaal-economische achtergrond, wijk, basisschool of andere toevallige factoren niet vanzelfsprekend is. Het is de taak van openbaar onderwijs om juist die plek te zijn waar je je welkom voelt ongeacht al die factoren.

In de nieuwe wetgeving omtrent het vak burgerschap ligt ook een opdracht om het schoolprogramma te voorzien van doorlopende leerlijnen op diverse vaardigheden die bij een kritisch-positief burgerschap te verwachten zijn. Dat dit in lijn ligt met het voornemen kansrijker te willen worden voor alle leerlingen is logisch.

## 2.5 Kwaliteitszorg

Het thema kwaliteitszorg is niet alleen vanuit het bestuur en het nieuwe toezichtkader van de inspectie een vanzelfsprekend thema binnen de school. Elke instelling moet willen weten waar haar sterke en ontwikkelpunten liggen. Gebruikelijke bronnen als Vensters, de benchmark van de OSZG en van de overige categoriale gymnasia worden gebruikt en geëvalueerd. De continue drang tot verbetering die zich bij docenten én leerlingen ook wel eens uit in vermoeiend en onhoudbaar perfectionisme is een risico, maar met gezond verstand kun je veel. De coronacrisis heeft ondertussen het nodige zichtbaar gemaakt aan andere lesmogelijkheden, andere toetsvormen, andere manieren van inrichten van het onderwijsproces. Die vonden een weg naar de praktijk, want dat moest wel. Bij de normalisering weer helemaal terugkeren naar het oude concept is echter niet in alle opzichten wenselijk. Het ontwikkelen van nieuwe ideeën en het onderzoeken van nieuwe mogelijkheden behoort een geaccepteerd onderdeel te zijn van de benadering van de dagelijkse onderwijspraktijk, willen we tenminste aan toekomstige wetenschappers laten zien, dat dit de geëigende methode is om vooruitgang en ontwikkeling mogelijk te maken. Kwaliteitszorg is daar een passend vangnet onder: klankborden bij leerlingen, bij ouders en bij collega's houden ons scherp op de effecten van ons handelen. Enquêtes geven informatie waar we mee verder kunnen. Het datateam brengt cijfermatig interessante gegevens boven tafel. Dit is een continu proces. Tot slot, en niet onbelangrijk: vanuit het bestuur komt de inspiratie om de doorontwikkeling nadrukkelijk op de kalender neer te zetten, die past in onze PDCA-cyclus.

### Tevredenheid Ouders en leerlingen

In het onderhavige jaar zijn er door de langdurige lockdownsituaties van het voorjaar en de winter nauwelijks goede gelegenheden geweest om de tevredenheid te meten, zoals we dat in andere jaren plegen te doen. We hebben wel meer dan eens geïnventariseerd bij leerlingen (ook door vragenlijsten) hoe het gevoel was en hoe leerlingen zich onder de gegeven omstandigheden wisten te handhaven. Ouders zijn niet bevraagd.

| <b>Tevredenheid Ouders en Leerlingen</b> |     |
|--|-----|
| Ouders                                   | -   |
| Leerlingen                               | 7.3 |

### Schoolklimaat en Veiligheid

| <b>Schoolklimaat en Veiligheid</b> |     |
|------------------------------------|-----|
| Welbevinden                        | 8.7 |
| Ervaren veiligheid                 | 9.7 |
| Aantasting veiligheid              | -   |



## 2.6 Projecten

Er zijn in deze omstandigheden geen bijzondere projecten geweest, behalve de afronding van het project om de interne luchtbehandeling op het juiste niveau te krijgen. In het lopende jaar kwam aan het licht dat we nog niet voldeden aan de SUVIS-normen, o.a. omdat we de gemeten resultaten per lokaal niet konden bewaren en trends op het spoor konden komen. We hebben de inspanning gedaan om dit op orde te krijgen (afronding hiervan is in 2022).

## 3 Personele zaken

### 3.1 Formatie in fte (teldatum formatieplan begroting schooljaar)

| <b>Formatieoverzicht</b> | <b>2019-20</b> | <b>2020-21</b> | <b>2021-22</b> |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Directie                 | 2              | 2              | 2              |
| OP                       | 43,5           | 43             | 49,48          |
| OOP                      | 11,3           | 10,7           | 11,72          |
| Tijdelijk                | 4,8            | 5,4            | 6,7            |
| Vast                     | 56,8           | 55,7           | 56,5           |
| Aantal mannen            | 33             | 26             | 32             |
| Aantal vrouwen           | 45             | 37             | 47             |

### 3.2 Functiemix in %

De functiemix is nog niet helemaal binnen de bandbreedte die is afgesproken binnen de OSZG.

| <b>Functiemix</b> | <b>2019-20</b> | <b>2020-21</b> | <b>2021-22</b> |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| LB                | 30,9 %         | 20,9 %         | 21,1 %         |
| LC                | 15,2 %         | 26,5 %         | 27,25 %        |
| LD                | 53,9 %         | 52,6 %         | 51,5 %         |
| Totaal            | 100 %          | 100 %          | 100 %          |
| Functiemixgetal   | 123            | 132            | 130            |
| Bandbreedte OSZG  | 112-124        | 112-124        | 112-124        |

### 3.3 Scholing en Professionalisering

De persoonlijke groei door scholing kwam in dit tweede coronajaar weer vooral neer op het verder vertrouwd raken met digitale middelen die het afstandslernen mogelijk en kwalitatief houdbaar maken. Bijvoorbeeld het gebruik maken van tools als Quayn bij toetsing kon zo zijn waarde voor de onderwijspraktijk bewijzen. Verder zijn er docenten specifiek geschoold op het kunnen geven van lessen in "Slim je zelf zijn" (executieve vaardigheden in de bovenbouw) volgens het "train de trainer" principe. Een docente heeft een promotiebeurs die in 2022 eindigt; de promotie (in Amsterdam) is midden 2022 voorzien. Een andere (nieuwe) docente is herfst 2021 in Cambridge gepromoveerd.

## **4 Verbonden Partijen**

### **4.1 Gemeente (leerplicht en projecten)**

De gemeente participeert in het scholenoverleg van de Bossche scholen (DOVO) en is daarnaast initiatiefnemer voor een "Taskforce mentale gezondheid leerlingen" en een groot project rondom "Gelijke kansen". Het Stedelijk is in DOVO qualitate qua aanwezig en heeft zich in de extra projecten steeds actief opgesteld door altijd aan te haken bij een dergelijk initiatief. Daarmee neemt de school bewust een actievere rol in dan de overige scholen.

Met de leerplichtambtenaar is regelmatig overleg en deze wordt in alle gevallen waarin zorgen bestaan omtrent de schoolgang van een leerling ook standaard ingeschakeld om een rol te spelen in de beëindiging van de problemen.

### **4.2 Samenwerkingsverbanden (incl. Verantwoording Passend Onderwijs)**

De school is in het samenwerkingsverband op twee niveaus vertegenwoordigd: de rector/bestuurder in het bestuur van de Meijerij en de conrector in het scholenoverleg. De contacten met het SWV zijn goed en worden van twee zijden goed onderhouden. Ondersteuning van leerlingen in deze Corona-tijd is urgenter geworden, zo blijkt. Er zijn zorgen omtrent de weerbaarheid van jongeren die breed gedeeld worden. Vanuit het SWV is een Leerlingbegeleider beschikbaar voor overleg en advisering (niet voor hands on begeleiding) en het aandeel dat we ontvangen vanuit het SWV voor de basisvoorziening is niet zo hoog (€ 45.000). Daardoor wordt er een flink deel van de eigen middelen toegevoegd voor zaken als de Huiswerkklas, docentcoaches en ondersteuners onder verantwoording van de ondersteuningscoördinator.

### **4.3 Overige partners**

De school participeert in de SHZG, doet mee in visitaties vanuit het collegiaal waarderend perspectief en het leernetwerk Burgerschap dat onder auspiciën van de SHZG wordt geïnitieerd. Als WON-school komt de school ook haar verplichtingen aan deze organisatie na.

## **5 Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact**

De impact van corona is, net als vorig jaar, de belangrijkste factor die het reilen en zeilen van de school heeft beïnvloed. De lockdowns met alle negatieve gevolgen voor leersnelheid en sociaal-emotioneel welbevinden behoeven geen toelichting. Nieuw is de opblaiende discussie over kansengelijkheid en de rol die scholen daarin spelen. De in het Nederlandse systeem bestaande vroege selectie houdt weinig rekening met groeipotentie, die met name kinderen in achterstandsituaties zouden kunnen hebben, waardoor die te weinig de weg naar een gymnasiumopleiding kunnen inslaan. De school wil zich dan ook sterker maken voor deze groep leerlingen.

## **6 Investerings - Materiele zaken**

### **6.1 Huisvesting en Onderhoud**

In 2021 waren geen bijzondere investeringen aan de beurt in het onderhoudsplan, met uitzondering van de aanpassing van een klimaatinstallatie in een aantal lokalen, waar de CO2-meters aanleiding toe gaven.

### **6.2 Apparatuur, ICT en Inventaris**

De aanschaf van leenlaptops (met maandelijkse termijnen bij de Rent Company) werkt ook in dit begrotingsjaar door.

### **6.3 Leermiddelen**

De leermiddelen waren net als het vorige jaar te laag ingeschat: met name de aanschaf van licentiegebruik bij diverse methodes loopt elk jaar op. Meer methodes maken er gebruik van en het betreft steeds licenties voor een jaar, wat het duurder maakt dan in de tijd van alleen maar boeken, die 4-5 jaar meegingen.

## **7 Klachten**

Er zijn geen klachten gemeld, intern of extern, van een gehalte dat deze niet met een beperkte inzet van zaken, zoals bijvoorbeeld als een goed gesprek, konden worden geschikt.

**JAARREKENING O.S.Z.G.**

**2021**

## **A.1.0 GRONDSLAGEN**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriele Richtlijn jaarverslaglegging onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen van jaarverslaglegging waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats tegen de nominale waarde, wat in ons geval gelijk is aan de historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De in de jaarrekening opgenomen bedragen staan in hele euro's vermeld.

### **VERGELIJKENDE CIJFERS**

Ter vergelijking zijn de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Volledig gesubsidieerde activa worden conform de stelselwijziging niet opgenomen in de activastaat. Gedeeltelijk gesubsidieerde activa worden opgenomen voor de aanschafwaarde minus de subsidie.

De kengetallen met betrekking tot solvabiliteit en liquiditeit geven hierdoor een beter beeld van de werkelijkheid.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De gehanteerde activeringsgrens is € 1000 (was tot 2015 € 500).

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur. Een uitzondering is de locatie Onderwijsboulevard C-gebouw dat geheel eigendom is van Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch.

Kosten van periodiek groot onderhoud worden geactiveerd onder de materiële vaste activa op het moment dat deze zich voordoen(componentenmethode).



### **Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa bestaat uit deposito's, die worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Algemene reserve**

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves zijn grotendeels uit publieke middelen opgebouwd. In de toelichting op de balans wordt de splitsing van publieke en private reserves weergegeven.

### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves zijn gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Deze reserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag, met uitzondering van de bestemmingsreserve die voortvloeide uit de door de Minister ter beschikking gestelde middelen in het kader van het Onderwijsakkoord najaar 2019. Deze middelen zijn verkregen in december 2019 en besteed in 2020 en 2021.

### **Voorzieningen**

De voorziening spaarverlof en leeftijdsfase bewust personeelsbeleid is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen de genormeerde bedragen uit de CAO VO resp. de salarisschaal en trede ten tijde van het sparen gefixeerd na 4 jaar.

De voorziening ambtsjubilea is gevormd ter dekking van de kosten van de jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. De voorziening ambtsjubilea wordt geschat conform het onderzoek van de VOS/ABB uit 2007. Het destijds berekende gemiddelde van € 550, is in 2015 verhoogd naar € 650 en in 2021 naar € 750 in verband met ontwikkelingen in salaris en leeftijden van personeel.

De voorziening WWV-uitkeringen oud personeel is gevormd ter dekking van verwachte uitkeringen aan oud personeelsleden en bepaald middels een re-integratieperspectief op basis van leeftijd en werkloosheidsduur.

De voorziening langdurig zieken is gevormd ter dekking van salariskosten bij ziekte en waarbij deze de eerste twee jaar voor rekening van de werkgever zijn en zijn bepaald tot aan de UWV-uitkeringsdatum van de WIA of IVA, de pensioendatum en in verband met ingeschat risico tot aan einde schooljaar. De voorziening is gebaseerd op een inschattingsskans op re-integratie en herstel.

## **Kortlopende schulden en overlopende passiva**

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Hieronder valt ook het saldo van de door ouders van leerlingen gespaarde bedragen voor diverse reizen. Dit wordt opgebouwd middels een keuze optie als onderdeel van de schoolnota voor de ouderbijdrage.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de hiermee verbonden lasten. Beide worden toegerekend aan de daarop betrekking hebbende verslagperiode. De desinvesteringen voor zover deze betrekking hebben op reeds geheel afgeschreven activa, die nog dienstbaar zijn aan de instelling, zijn niet opgenomen in het kasstroomoverzicht.

### **Rijksbijdragen OCW**

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage. De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

### **Overige overheidsbijdragen**

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Overige baten**

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. De vrijwillige ouderbijdragen worden opgenomen op basis van een

toerekening aan verslagjaar, waarbij de baten over het schooljaar verdeelt worden over het schooljaar op basis van 5/12 en 7/12. De ouderbijdragen uit activiteiten wordt toegerekend op basis van de daadwerkelijke gemaakte kosten.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Direct na ingebruikneming wordt gestart met afschrijvingen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

|  |          |               |
|--|----------|---------------|
| - gebouwen, grote aanpassing/verbouwing  | 2,5- 5 % | ( 20-40 jaar) |
| - gebouwen, kleine aanpassing/verbouwing | 10-20 %  | ( 5-10 jaar)  |
| - meubilair en inventaris                | 5 %      | ( 20 jaar)    |
| - stoffering en apparatuur               | 10 %     | ( 10 jaar)    |
| - computerapparatuur                     | 20-33 %  | ( 3 - 5 jaar) |

### **Pensioenverplichtingen**

Er is sprake van en toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

### **GRONDSLAGEN T.B.V. KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Zowel ontvangen als betaalde rente zijn opgenomen als operationele activiteiten.





## A.1.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2021

|                         |                          | 2021              |                          | 2020              |                          |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
|                         |                          | €                 | €                        | €                 | €                        |
| <b>Vaste activa</b>     |                          |                   |                          |                   |                          |
| 1.1                     | Immateriële vaste activa |                   |                          |                   |                          |
| 1.2                     | Materiële vaste activa   | 10.040.162        |                          | 9.388.868         |                          |
| 1.3                     | Financiële vaste activa  | <u>600.000</u>    |                          | <u>900.000</u>    |                          |
|                         |                          |                   | 10.640.162               |                   | 10.288.868               |
| <b>Vlottende activa</b> |                          |                   |                          |                   |                          |
| 1.4                     | Vorraden                 |                   |                          |                   |                          |
| 1.5                     | Vorderingen              | 1.518.116         |                          | 2.263.531         |                          |
| 1.7                     | Liquide middelen         | <u>13.707.660</u> |                          | <u>12.350.783</u> |                          |
|                         |                          |                   | 15.225.776               |                   | 14.614.314               |
|                         |                          |                   | <u><b>25.865.939</b></u> |                   | <u><b>24.903.182</b></u> |
| 2.1                     | Eigen vermogen           |                   | 17.571.472               |                   | 15.807.675               |
| 2.2                     | Voorzieningen            |                   | 1.474.319                |                   | 1.439.302                |
| 2.3                     | Langlopende schulden     |                   | -                        |                   | -                        |
| 2.4                     | Kortlopende schulden     |                   | 6.820.148                |                   | 7.656.207                |
|                         |                          |                   | <u><b>25.865.939</b></u> |                   | <u><b>24.903.182</b></u> |

## A1.2 Staat van baten en lasten over 2021

|                                | 2021       |                         | Begroot 2021 |                        | 2020       |                        |
|--------------------------------|------------|-------------------------|--------------|------------------------|------------|------------------------|
|                                | €          | €                       | €            | €                      | €          | €                      |
| <b>Baten</b>                   |            |                         |              |                        |            |                        |
| 3.1 Rijksbijdragen             | 41.329.873 |                         | 36.929.400   |                        | 37.158.702 |                        |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 306.803    |                         | 272.600      |                        | 394.879    |                        |
| 3.4 Baten werk i.o.v derden    | 0          |                         | 0            |                        | 0          |                        |
| 3.5 Overige baten              | 2.179.254  |                         | 2.985.600    |                        | 1.529.235  |                        |
| <b>Totaal baten</b>            |            | <b>43.815.930</b>       |              | <b>40.187.600</b>      |            | <b>39.082.816</b>      |
| <b>Lasten</b>                  |            |                         |              |                        |            |                        |
| 4.1 Personeelslasten           | 33.517.515 |                         | 32.335.700   |                        | 32.384.395 |                        |
| 4.2 Afschrijvingen             | 1.268.115  |                         | 1.376.800    |                        | 1.173.827  |                        |
| 4.3 Huisvestingslasten         | 1.953.122  |                         | 1.828.900    |                        | 1.843.874  |                        |
| 4.4 Overige lasten             | 5.334.319  |                         | 5.280.600    |                        | 4.633.411  |                        |
| <b>Totaal lasten</b>           |            | <b>42.073.072</b>       |              | <b>40.822.000</b>      |            | <b>40.035.507</b>      |
| <b>Saldo baten en lasten</b>   |            | <b>1.742.859</b>        |              | <b>-634.400</b>        |            | <b>-952.691</b>        |
| 5 Financiële baten en lasten   |            | 20.938                  |              | 20.000                 |            | 33.461                 |
| <b>Resultaat</b>               |            | <b>1.763.797</b>        |              | <b>-614.400</b>        |            | <b>-919.230</b>        |
| <b>Nettoresultaat</b>          |            | <b><u>1.763.797</u></b> |              | <b><u>-614.400</u></b> |            | <b><u>-919.230</u></b> |

### A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2021

|   | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>        |                   |                   |
| Saldo baten en lasten                                 | 1.742.859         | -952.691          |
| Aanpassingen voor                                     |                   |                   |
| - afschrijvingen                                      | 1.267.990         | 1.175.583         |
| - mutaties voorzieningen                              | <u>35.017</u>     | <u>327.866</u>    |
|   | 1.303.007         | 1.503.449         |
| Veranderingen in vlottende middelen                   |                   |                   |
| - voorraden   |                   |                   |
| - vorderingen   | 745.415           | -887.054          |
| - schulden  | <u>-836.059</u>   | <u>71.169</u>     |
|   | -90.644           | -815.885          |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                       | <u>2.955.222</u>  | <u>-265.127</u>   |
| Ontvangen interest                                    | 20.938            | 33.461            |
| Betaalde interest                                     |                   |                   |
| Buitengewoon resultaat                                | <u>20.938</u>     | <u>33.461</u>     |
| <b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <u>2.976.160</u>  | <u>-231.667</u>   |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>         |                   |                   |
| Investerings materiële vaste activa                   | -1.919.285        | -2.343.637        |
| Desinvesteringen materiële vaste activa               |                   | 337.938           |
| Investerings immateriële vaste activa                 |                   |                   |
| Desinvesteringen immateriële vaste activa             |                   |                   |
| Investerings in samenwerkingsverbanden                |                   |                   |
| Mutaties leningen                                     |                   |                   |
| Overige investeringen in financiële vaste activa      | <u>300.000</u>    | <u>300.000</u>    |
|   | -1.619.285        | -1.705.699        |
| <b>Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <u>-1.619.285</u> | <u>-1.705.699</u> |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>        |                   |                   |
| Nieuw opgenomen leningen                              |                   |                   |
| Aflossing langlopende schulden                        |                   |                   |
| <b>Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> |                   |                   |
| <b>Mutaties liquide middelen</b>                      | <u>1.356.875</u>  | <u>-1.937.366</u> |

\* de desinvesteringen betreffen geheel afgeschreven activa en zijn niet opgenomen in het kasstroomoverzicht.

## A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

|                                     | Aanschafprijs     | Cumulatieve<br>afschrijvingen<br>en<br>waardeverminderingen | Boekwaarde<br>1 januari 2021 | Investeringen    | Des<br>investeringen -<br>Overige<br>mutaties | Afschrijvingen   | Boekwaarde<br>31 december<br>2021 |
|-------------------------------------|-------------------|---|------------------------------|------------------|---|------------------|-----------------------------------|
|                                     | €                 | €   | €                            | €                | €   | €                | €                                 |
| <b>1.1 Immateriële vaste activa</b> |                   |   |                              |                  |   |                  |                                   |
| <b>1.2 Materiële vaste activa</b>   |                   |   |                              |                  |   |                  |                                   |
| 1.2.1 Gebouwen en terreinen         | 9.338.506         | 4.102.569   | 5.235.937                    | 733.773          |   | 454.441          | 5.515.269                         |
| 1.2.2 Inventaris en apparatuur      | 7.735.576         | 3.582.645   | 4.152.931                    | 1.185.512        |   | 813.549          | 4.524.893                         |
|                                     | <b>17.074.081</b> | <b>7.685.214</b>  | <b>9.388.868</b>             | <b>1.919.285</b> |   | <b>1.267.990</b> | <b>10.040.162</b>                 |

N.B. De desinvesteringen betreft geheel afgeschreven activa, die niet meer dienstbaar zijn.  
Het bedrag aan desinvesteringen € 819,768 is gelijk aan de afschrijvingen daarvan, zodat dit geen effect op het resultaat heeft.

### OZB waarde gebouwen en terreinen

| <u>OZB-waarde gebouwen en terreinen</u> |                         |         |                  | <u>Bedrag</u> | <u>Peildatum</u> |
|---|-------------------------|---------|------------------|---------------|------------------|
| Stedelijk Gymnasium                     | Prinsenhof 3            | 2011 TR | Haarlem          | 1.883.000     | 1-1-2021         |
|   | Jacobijnestraat 20/24   | 2011 TH | Haarlem          | 3.696.000     | 1-1-2021         |
|   | Jacobijnestraat 28a     | 2011 TH | Haarlem          | 918.000       | 1-1-2021         |
| Gymnasium Felisenum                     | Van Hogendorpstraat 2   | 1981 EE | Velsen-Zuid      | 3.246.000     | 1-1-2020         |
| Barlaeusgymnasium                       | Weteringschans 29-31    | 1017 RV | Amsterdam        | 3.155.000     | 1-1-2021         |
| Vossiusgymnasium                        | Messchaertstraat 1      | 1077 WS | Amsterdam        | 5.039.000     | 1-1-2021         |
|   | Herman Heijermansweg 12 | 1077 WL | Amsterdam        | 1.624.000     | 1-1-2021         |
| Gymnasium Bernrode                      | Abdijstraat 36          | 5473 AG | Heeswijk-Dinther | 8.171.000     | 1-1-2021         |
| Stedelijk Gymnasium                     | Mercatorplein 2         | 5223 LL | 's-Hertogenbosch | 5.777.000     | 1-1-2021         |
|   | Onderwijsboulevard 140  | 5223 DH | 's-Hertogenbosch | 682.000       | 1-1-2021         |

|                                    | Boekwaarde<br>1 januari 2021 | Des-<br>investeringen | Boekwaarde<br>31 december<br>2021 |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|                                    | €                            | €                     | €                                 |
| <b>1.3 Financiële vaste activa</b> |                              |                       |                                   |
| 1.3.6 Langlopende vorderingen      |                              |                       |                                   |
| 1.3.5 Langlopende deposito's       | 900.000                      | 300.000               | 600.000                           |
|                                    | <b>900.000</b>               | <b>300.000</b>        | <b>600.000</b>                    |

De overige vorderingen betreffen deposito's met een looptijd van langer dan 1 jaar (schatkistbankieren)

|   | 2021    |                  | 2020      |                  |
|---|---------|------------------|-----------|------------------|
|   | €       | €                | €         | €                |
| <b>1.5 Vorderingen</b>                    |         |                  |           |                  |
| 1.5.1 Debiteuren                          |         | 299.402          |           | 267.471          |
| 1.5.2 OCW                                 |         |                  |           |                  |
| 1.5.5 Ouderbijdragen                      |         |                  |           |                  |
| 1.5.6 Overige overheden                   |         | 11.739           |           | 554.821          |
| Personeel                                 |         |                  |           |                  |
| Overige                                   | 400     |                  | 400       |                  |
| 1.5.7 Overige vorderingen                 |         | 400              |           | 400              |
| Vooruitbetaalde kosten                    | 901.908 |                  | 1.240.190 |                  |
| Overige                                   | 308.638 |                  | 185.749   |                  |
| 1.5.8 Overlopende activa                  |         | 1.210.546        |           | 1.425.939        |
| 1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid |         | 3.972            |           | 5.099            |
|   |         | <b>1.518.116</b> |           | <b>2.263.531</b> |

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is:

|                             | 2021   | 2020   |
|-----------------------------|--------|--------|
| Stand per 1 Januari         | 5.099  | 6.275  |
| Onttrekking                 |        |        |
| Dotatie/Vrijval             | -1.127 | -1.176 |
| 1.5.9 Stand per 31 december | 3.972  | 5.099  |

## 1.7 Liquide middelen

|                  |                   |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 1.7.1 Kas        | 7.241             | 4.899             |
| 1.7.2 Bank       | 13.400.419        | 12.045.885        |
| 1.7.3 Deposito's | 300.000           | 300.000           |
|                  | <b>13.707.660</b> | <b>12.350.783</b> |

De deposito's in liquide middelen hebben een looptijd korter dan 1 jaar (schatkistbankieren)

## 2.1 Eigen vermogen

|   | Stand per<br>1 januari 2021 | 1<br>Resultaat    | Overige<br>mutaties | Stand per<br>31 december 2021 |
|---|-----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------|
|   | €                           | €                 | €                   | €                             |
| <b>2.1.1 Algemene reserve</b>                   |                             |                   |                     |                               |
| Algemene reserve                                |                             | 11.619.555        | -159.777            | 11.459.777                    |
| <b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>       |                             |                   |                     |                               |
| Sociaal plan (ter dekking krimp/reorganisaties) | 455.000                     |                   |                     | 455.000                       |
| ZIZO (ter dekking van vervanging personeel)     | 527.550                     | 71.435            |                     | 598.985                       |
| NPO   |                             | 2.130.422         |                     | 2.130.422                     |
| Onderwijsakkoord 2019                           | 485.633                     | -485.633          |                     |                               |
|   |                             | 1.468.183         |                     | 3.184.407                     |
| <b>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</b>       |                             |                   |                     |                               |
| Eigen middelen                                  | 2.719.937                   | 117.351           |                     | 2.837.288                     |
| Eigen middelen Archtraaf                        |                             | 90.000            |                     | 90.000                        |
|   |                             | 2.719.937         |                     | 2.927.288                     |
|   |                             | <b>15.807.675</b> | <b>1.763.797</b>    | <b>17.571.472</b>             |

N.B. t.a.v. de bestemmingsreserves verwijzen we naar de toelichting in het bestuursverslag.

## 2.2 Voorzieningen

|                               | Stand per<br>1 januari 2021 | Onttrek-<br>kingen | Dotatie        | Rente mutatie<br>(bij contante<br>waarde) | Stand per<br>31 december<br>2021 | Kortlopend<br>deel < 1 jaar | Langlopend<br>deel > 1 jaar |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------|---|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                               | €                           | €                  | €              | €   | €                                | €                           | €                           |
| 2.2.1 Personeelsvoorzieningen | 1.439.302                   | -387.257           | 422.274        |   | 1.474.319                        | 285.000                     | 1.189.319                   |
| 2.2.3 Overige voorzieningen   |                             |                    |                |   |                                  |                             |                             |
|                               | <b>1.439.302</b>            | <b>-387.257</b>    | <b>422.274</b> |   | <b>1.474.319</b>                 | <b>285.000</b>              | <b>1.189.319</b>            |

## 2.3 Langlopende schulden

|                                    | Stand per<br>1 januari 2021 | 1<br>Aangevane<br>leningen 2021 | Aflossingen<br>2021 | Stand per<br>31 december<br>2021 | Looptijd<br>> 1 jaar | Looptijd<br>> 5 jaar | Rentevoet |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                                    | €                           | €                               | €                   | €                                | €                    | €                    | €         |
| 2.3.5 Overige langlopende schulden | -                           | -                               | -                   | -                                | -                    | -                    | -         |

## 2.4 Kortlopende schulden

|  | 2021             | 2020             |
|--|------------------|------------------|
|  | €                | €                |
| 2.4.3 Crediteuren                                  |                  | 462.199          |
| 2.4.4 Ministerie van OCW                           |                  | 1.136.462        |
| Loonheffing  | 1.504.465        | 1.414.640        |
| Premies sociale verzekeringen                      |                  |                  |
| 2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen | 1.504.465        | 1.414.640        |
| 2.4.8 Schulden terzake van pensioenen              | 485.374          | 433.232          |
| Overige  | 2.793.541        | 2.755.374        |
| 2.4.9 Overige kortlopende schulden                 | 2.793.541        | 2.755.374        |
| Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt           | 23.497           | 17.808           |
| Vooruitontvangen subsidies OCW niet georm.         |                  |                  |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies             |                  |                  |
| Vakantiegeld                                       | 1.130.812        | 1.104.760        |
| Overige  | 420.261          | 793.929          |
| 2.4.10 Overlopende passiva                         | 1.574.569        | 1.916.497        |
|  | <b>6.820.148</b> | <b>7.656.206</b> |

### 3.1 Rijksbijdragen OCW

|                                       | 2021      |                   | Begroting 2021 |                   | 2020      |                   |
|---------------------------------------|-----------|-------------------|----------------|-------------------|-----------|-------------------|
|                                       | €         | €                 | €              | €                 | €         | €                 |
| 3.1.1 Rijksbijdrage sector vo         |           | 34.275.786        |                | 33.349.900        |           | 33.013.817        |
| Geomerkte subsidies OCW               |           |                   |                |                   |           |                   |
| Niet-geomerkte subsidies OCW          | 6.294.658 |                   | 3.025.500      |                   | 3.397.277 |                   |
| Toerekening investeringssubsidies OCW |           |                   |                |                   |           |                   |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW           |           | 6.294.658         |                | 3.025.500         |           | 3.397.277         |
| 3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen      |           | 759.428           |                | 554.000           |           | 747.009           |
|                                       |           | <u>41.329.873</u> |                | <u>36.929.400</u> |           | <u>37.158.702</u> |
| <b>3.2 Overige overheidsbijdragen</b> |           |                   |                |                   |           |                   |
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen         | 306.803   |                   | 272.600        |                   | 394.879   |                   |
| <b>3.4 Opbrengst werk voor derden</b> |           |                   |                |                   |           |                   |
| 3.4.3 Overige                         |           |                   |                |                   |           |                   |
| <b>3.5 Overige baten</b>              |           |                   |                |                   |           |                   |
| 3.5.1 Verhuur                         | 33.059    |                   | 49.500         |                   | 39.127    |                   |
| 3.5.2 Detachering personeel           | 142.816   |                   | 107.000        |                   | 136.010   |                   |
| 3.5.4 Sponsoring                      | 3.187     |                   | 3.000          |                   |           |                   |
| 3.5.5 Ouderbijdragen                  | 1.481.955 |                   | 2.011.100      |                   | 941.895   |                   |
| 3.5.6 Overige                         | 518.238   |                   | 815.000        |                   | 412.203   |                   |
|                                       |           | <u>2.179.254</u>  |                | <u>2.985.600</u>  |           | <u>1.529.235</u>  |

|   | 2021             |                   | Begroting 2021   |                   | 2020             |                   |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|   | €                | €                 | €                | €                 | €                | €                 |
| <b>4.1 Personeelslasten</b>                                     |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| Brutolonen en salarissen  | 25.666.848       |                   |                  |                   | 24.958.929       |                   |
| Sociale lasten  | 3.163.322        |                   |                  |                   | 3.089.793        |                   |
| Pensioenpremies   | 4.268.715        |                   |                  |                   | 3.840.333        |                   |
| 4.1.1 Lonen en salarissen                                       |                  | 33.098.684        |                  | 31.951.000        |                  | 31.889.055        |
| 4.1.1 Uitsplitsing  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| OP  | 24.937.631       |                   |                  |                   | 23.693.002       |                   |
| OOP   | 5.201.246        |                   |                  |                   | 4.823.004        |                   |
| Directie  | 1.750.179        |                   |                  |                   | 1.601.997        |                   |
|   | 31.889.055       |                   |                  |                   | 29.818.003       |                   |
| Dotatie personele voorzieningen                                 | 35.017           |                   | 48.000           |                   | 327.866          |                   |
| Personeel niet in loondienst                                    | 314.471          |                   | 111.800          |                   | 117.391          |                   |
| Overige   | 294.460          |                   | 344.900          |                   | 306.548          |                   |
| 4.1.2 Overige personele lasten                                  |                  | 643.948           |                  | 504.700           |                  | 751.805           |
| 4.1.3 Af: uitkeringen   |                  | -225.116          |                  | -120.000          |                  | -256.465          |
|   |                  | <b>33.517.515</b> |                  | <b>32.335.700</b> |                  | <b>32.384.395</b> |
| Het aantal werknemers bedroeg ultimo 2021 506 (ultimo 2020 483) |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| Het gemiddeld aantal fte in 2021 is 375,2 (in 2020 367,3)       |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| <b>4.2 Afschrijvingen</b>                                       |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 4.2.2 Gebouwen  | 454.566          |                   | 447.400          |                   | 366.199          |                   |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur                                  | 613.549          |                   | 929.400          |                   | 607.626          |                   |
|   | <b>1.268.115</b> |                   | <b>1.376.800</b> |                   | <b>1.173.827</b> |                   |
| <b>4.3 Huisvestingslasten</b>                                   |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 4.3.1 Huur  | 306.787          |                   | 268.000          |                   | 227.720          |                   |
| 4.3.3 Onderhoud   | 418.790          |                   | 428.500          |                   | 413.448          |                   |
| 4.3.4 Energie en water  | 423.039          |                   | 381.700          |                   | 413.838          |                   |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten  | 664.130          |                   | 613.500          |                   | 653.529          |                   |
| 4.3.6 Heffingen   | 131.842          |                   | 127.600          |                   | 130.210          |                   |
| 4.3.7 Overige   | 8.533            |                   | 9.600            |                   | 5.128            |                   |
|   | <b>1.953.122</b> |                   | <b>1.628.900</b> |                   | <b>1.843.874</b> |                   |
| <b>4.4 Overige materiële lasten</b>                             |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 4.4.1 Administratie en beheerslasten                            | 1.139.518        |                   | 1.042.800        |                   | 1.162.536        |                   |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen                    | 867.694          |                   | 646.200          |                   | 746.237          |                   |
| 4.4.3 Dotaties overige voorzieningen                            |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 4.4.4 Overige   | 3.327.107        |                   | 3.589.600        |                   | 2.724.636        |                   |
|   | <b>5.334.319</b> |                   | <b>5.280.600</b> |                   | <b>4.633.411</b> |                   |
| <i>Uitsplitsing</i>   |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 4.4.1.1 Honorarium controle jaarrekening                        | 37.934           |                   |                  |                   | 36.094           |                   |
| 4.4.1.2 Honorarium andere controle opdrachten                   | 6.320            |                   |                  |                   | 1.331            |                   |
| 4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen                             | 186              |                   |                  |                   | 175              |                   |
| 4.4.1.4 Honorarium andere niet-controle opdrachten              |                  |                   |                  |                   | 1.229            |                   |
| Accountantskosten incl.BTW                                      | 43.060           |                   |                  |                   | 38.828           |                   |
| <b>5 Financiële baten en lasten</b>                             |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
| 5.1 Baten   | 20.938           |                   | 20.000           |                   | 33.461           |                   |
| 5.5 Lasten  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |
|   | <b>20.938</b>    |                   | <b>20.000</b>    |                   | <b>33.461</b>    |                   |



## A1.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Vordering op de Minister van OCW

Conform Regeling "Onvoorzene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs."

De vordering bedraagt ultimo boekjaar 7,5% van € 30.570.776 = € 2.292.808,20

### Contractuele verplichtingen

| <b>School</b> | <b>Type contract</b> | <b>looptijd</b> | <b>jaarlijkse<br/>verplichting</b> |
|---------------|----------------------|-----------------|------------------------------------|
| Bestuur       | Electriciteit        | 1/1/21-31/12/25 | 85.000                             |
| Bestuur       | Gas                  | 1/1/21-31/12/25 | 145.000                            |
| Bestuur       | Dienstverlening      | 1/11/18-1/11/23 | 52.000                             |
| Bestuur       | Leermiddelen         | 1/1/18-31/12/23 | 862.500                            |
| VG            | Schoonmaak           | 1/5/18-30/4/22  | 85.500                             |
| VG            | Kopieer              | 1/2/21-1/2/26   | 50.532                             |
| GB            | Schoonmaak           | 1/1/12-open     | 42.193                             |
| GB            | Kopieer              | 1/1/18-31/12/22 | 10.266                             |
| SGHE          | Schoonmaak           | 1/9/21-1/9/22   | 79.593                             |
| SGHE          | Kopieer              | 1/4/17-1/4/24   | 34.080                             |
| SGHE          | ICT Onderwijs        | 1/2/19-31/1/23  | 27.719                             |
| SGHA          | Schoonmaak           | 1/3/21-28/2/24  | 115.496                            |
| BG            | Schoonmaak           | 1/3/14-28/2/22  | 101.747                            |
| GF            | Schoonmaak           | 1/1/21-1/1/22   | 79.197                             |

### **Gebeurtenis na balansdatum**

De 2e tranch aanvullende lumpsum voor het VO in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs zal in plaats van de eerder door de minister bekend gemaakt € 500 per leerling verhoogd worden naar een bedrag van € 820 per leerling. Tevens wordt de bestedingstermijn verlengd met 2 schooljaren (= t/m schooljaar 2024-2025).

Dit zal effect hebben op de bestemmingsreserves (en de bijbehorende kengetallen) voor de komende 4 kalenderjaren.

**WNT-verantwoording 2021 Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia**

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor OSZG is € 163.000 en is gebaseerd op klasse D. Dit is gebaseerd op 10 complexiteitspunten, bestaande uit Gemiddelde totale baten 6, Gemiddeld aantal leerlingen 3 en Onderwijssoorten 1. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor toptunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

**Bezoldiging toptunctionarissen**

|   | A. Hiebrink<br>bestuurder | M. Kemper<br>bestuurder | E.J. Bakker<br>bestuurder | P.E.J.M.<br>Schoemaker-<br>Konings<br>bestuurder | J.H. van der Werff<br>bestuurder | J.G.T.M. Relou<br>bestuurder | C.A. Hijkema<br>bestuurder |
|---|---------------------------|-------------------------|---------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Duur DV 2021  | 1/1-31/12                 | 1/1-31/12               | 1/10-31/12                | 1/1-31/7   | 1/1-31/12                        | 1/1-31/12                    | 1/1-31/12                  |
| Omvang DV 2021 (fte)                                      | 1                         | 1                       | 1                         | 1  | 1                                | 1                            | 1                          |
| Gewezen toptunctionaris                                   | nee                       | nee                     | nee                       | nee  | nee                              | nee                          | nee                        |
| Echte dienstbetrekking                                    | ja                        | ja                      | ja                        | ja   | ja                               | ja                           | ja                         |
| Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam? | nvt                       | nvt                     | nvt                       | nvt  | nvt                              | nvt                          | nvt                        |
| Ind. Bezoldigingsmaximum                                  | 163.000                   | 163.000                 | 40.750                    | 95.083   | 163.000                          | 163.000                      | 163.000                    |
| <b>Bezoldiging</b>  |                           |                         |                           |  |                                  |                              |                            |
| Beloning  | 106.306                   | 105.437                 | 24.659                    | 65.407   | 100.233                          | 105.400                      | 104.429                    |
| Belastbare onkostenvergoedingen                           | 20.309                    | 20.307                  | 4.993                     | 11.800   | 18.878                           | 20.303                       | 19.971                     |
| Beloningen betaalbaar op termijn                          | 126.615                   | 125.744                 | 29.652                    | 77.207   | 119.111                          | 125.703                      | 124.400                    |
| Subtotaal   | 0                         | 0                       | 0                         | 0  | 0                                | 0                            | 0                          |
| -/- onverschuldigd betaald bedrag                         |                           |                         |                           |  |                                  |                              |                            |
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b>                            | <b>126.615</b>            | <b>125.744</b>          | <b>29.652</b>             | <b>77.207</b>                                    | <b>119.111</b>                   | <b>125.703</b>               | <b>124.400</b>             |

**Gegevens 2020**

|                                  |                |                |                |                |                |                |               |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Duur DV 2020                     | 1/1-31/12      | 1/1-31/12      | 1/1-31/12      | 1/1-31/12      | 1/1-31/12      | 1/1-31/12      | 1/9-31/12     |
| Omvang DV 2020 (fte)             | 1              | 1              | 1              | 1              | 1              | 1              | 1             |
| <b>Bezoldiging 2020</b>          |                |                |                |                |                |                |               |
| Beloning                         | 106.003        | 104.117        | 104.152        | 104.152        | 94.866         | 102.195        | 32.188        |
| Belastbare onkostenvergoedingen  | 18.673         | 18.498         | 18.323         | 18.323         | 16.566         | 17.803         | 6.379         |
| Beloningen betaalbaar op termijn |                |                |                |                |                |                |               |
| <b>Totaal bezoldiging 2020</b>   | <b>124.676</b> | <b>122.615</b> | <b>122.475</b> | <b>122.475</b> | <b>111.432</b> | <b>119.998</b> | <b>38.567</b> |
| Ind. Bezoldigingsmaximum 2020    | 157.000        | 157.000        | 157.000        | 157.000        | 157.000        | 157.000        | 52.477        |

**WNT-verantwoording 2021 Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia**

**Bezoldiging Leidinggevende topfunctionarissen**

| Funcie                               | S.C.M. Lijesen<br>lid | H.T. van der Meer<br>lid | G.M. van Wijk<br>lid | E.W. van Geenen<br>voorzitter | K.S. Ali<br>lid | C. Huetling<br>lid |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------|
| Duur DV 2021 lid                     | 1/1-31/12             | 1/1-31/12                | 1/1-31/12            | 1/1-31/12                     | 1/1-31/12       | 1/1-31/12          |
| Ind WNT maximum                      | 16.300                | 16.300                   | 16.300               | 24.450                        | 16.300          | 16.300             |
| Beloning                             | 6.000                 | 6.000                    | 6.000                | 8.000                         | 6.000           | 6.000              |
| Belastbare onkostenvergoedingen      |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| Beloningen betaalbaar op termijn     | 6.000                 | 6.000                    | 6.000                | 8.000                         | 6.000           | 6.000              |
| Subtotaal                            | 0                     | 0                        | 0                    | 0                             | 0               | 0                  |
| +/- onverschuldigd betaald bedrag    | 6.000                 | 6.000                    | 6.000                | 8.000                         | 6.000           | 6.000              |
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b>       |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| <b>Gegevens 2020</b>                 |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| Duur dienstverband in 2020           | 1/9-31/12             | 1/1-31/12                | 1/1-31/12            | 1/1-31/12                     | 1/1-31/12       | 1/9-31/12          |
| <b>Bezoldiging 2020</b>              |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| Beloning                             | 2.000                 | 6.000                    | 6.000                | 8.000                         | 6.000           | 2.000              |
| Belastbare onkostenvergoedingen      |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| Beloningen betaalbaar op termijn     | 2.000                 | 6.000                    | 6.000                | 8.000                         | 6.000           | 2.000              |
| <b>Totaal bezoldiging 2020</b>       |                       |                          |                      |                               |                 |                    |
| Individueel bezoldigingsmaximum 2020 | 5.205                 | 15.700                   | 15.700               | 23.550                        | 15.700          | 5.205              |

**Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontsluitingen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dient te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

## Model G voor Jaarrekening 2021

### G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

| School | Brin | Omschrijving                         | Jaar      | Beknr.            | Bedrag van toewijzing | Ontvangen t/m 2021 | Totale kosten t/m 2021 | Prestatie afgerond |
|--------|------|--------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| SGHA   | 20QY | Zij-instroom                         | 2021-2022 |                   | 20.000                | 20.000             | 15.276                 | n                  |
| GF     | 20DG | Lerarenbeurs                         | 2020-2021 | 1091513-1         | 7.200                 | 7.200              | 7.200                  | j                  |
| GF     | 20DG | Lerarenbeurs                         | 2021-2022 |                   | 7.715                 | 7.715              | 3.215                  | n                  |
| GF     | 20DG | Lerarenbeurs                         | 2021-2022 |                   | 4.800                 | 4.800              | 2.014                  | n                  |
| GB     | 02DW | Lerarenbeurs                         | 2021-2022 |                   | 8.229                 | 8.229              | 3.429                  | n                  |
| GB     | 02DW | Lerarenbeurs                         | 2020-2021 | 1091405-1         | 7.372                 | 7.372              | 7.372                  | j                  |
| VG     | 21AF | Lerarenbeurs                         | 2021-2022 | 963534205         | 5.829                 | 5.829              | 2.357                  | n                  |
| VG     | 21AF | Lerarenbeurs                         | 2020-2021 | 1091748-1         | 5.486                 | 5.486              | 5.486                  | j                  |
| VG     | 21AF | Zij-instroom                         | 2020-2021 |                   | 20.000                | 20.000             | 20.000                 | j                  |
| VG     | 21AF | Zij-instroom                         | 2020-2021 | 1093509-1         | 20.000                | 20.000             | 20.000                 | j                  |
| SGHE   | 20AJ | Lerarenbeurs                         | 2021-2022 |                   | 5.486                 | 5.486              | 2.272                  | n                  |
| GB     | 02DW | Capaciteiten Testen 2021-2023        | 2021      |                   | 7.280                 | 7.280              | 7.280                  | j                  |
| GB     | 02DW | Voorkomen Onnodig Zittenblijven      | 2021      |                   | 15.000                | 15.000             | 15.000                 | j                  |
| SGHA   | 20QY | Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's | 2020-2021 | OP-13556-vo-20Q'  | 77.400                | 77.400             | 77.400                 | j                  |
| GF     | 20DG | Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's | 2020-2021 | OP-13556-vo-20D'  | 55.800                | 55.800             | 55.800                 | j                  |
| BG     | 21AB | Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's | 2020-2021 | OP-13556-vo-21A'  | 73.800                | 73.800             | 73.800                 | j                  |
| VG     | 21AF | Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's | 2020-2021 | OP-13556-vo-21A'  | 75.600                | 75.600             | 75.600                 | j                  |
| GB     | 02DW | Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's | 2020-2021 | IP2-13556-vo-02D' | 60.300                | 60.300             | 60.300                 | j                  |

SGHE 20AJ Inhaal- en Ondersteuningsprogramma's 2020-2021 OP-13556-vo-20A. 71.100 71.100 71.100 j

**G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule**

Er zijn geen subsidies aanwezig met een verrekeningsclausule

## **C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

|                           | <b>2021</b>      |                  | <b>2020</b>     |                 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                           | €                | €                | €               | €               |
| <b>Algemene reserve</b>   | <b>-159.777</b>  |                  | <b>-634.862</b> |                 |
| <b>Bestemmingsreserve</b> | <b>1.923.575</b> |                  | <b>-284.368</b> |                 |
| <b>Totaal resultaat</b>   |                  | <b>1.763.797</b> |                 | <b>-919.230</b> |

### Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

|                                   |           |                  |          |                 |
|-----------------------------------|-----------|------------------|----------|-----------------|
| - Reserve sociaal plan            |           |                  |          |                 |
| - Eigen middelen Architraaf       | 90.000    |                  |          |                 |
| - Eigen middelen                  | 117.351   |                  | 1.793    |                 |
| - ZiZofonds                       | 71.435    |                  | -59.754  |                 |
| - Onderwijakkoord 2019            | -485.633  |                  | -226.408 |                 |
| - Nationaal Programma Onderwijs   | 2.130.422 |                  |          |                 |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b> |           | <b>1.923.575</b> |          | <b>-284.368</b> |

## Model E voor Jaarrekening 2021

### Verbonden Partijen, meerderheidsdeelname

#### Verbonden Partijen, minderheidsdeelname

| Samenwerkingsverbanden                       | aangesloten scholen  | juridische vorm | statutaire zetel |
|--|--|-----------------|------------------|
| Samenwerkingsverband VO Zuid-Kennermerland   | 20QY Stedelijk Gymnasium Haarlem<br>20DG Gymnasium Felisenum | vereniging      | Haarlem          |
| Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen     | 21AB Barlaeus Gymnasium<br>21AF Vossius Gymnasium            | vereniging      | Amsterdam        |
| Samenwerkingsverband VO De Meierij           | 20AJ Stedelijk Gymnasium Den Bosch                           | stichting       | Den Bosch        |
| Samenwerkingsverband VO 30.06 (Oss e.o.)     | 02DW Gymnasium Bernrode                                      | stichting       | Oss              |
| Stichting t.b.v. te organiseren activiteiten |  |                 |                  |
| Scolae de Buscho (een slapende stichting)    |  |                 | Den Bosch        |

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

**Ondertekening van de Jaarrekening**

**Vaststellen van de Jaarrekening**

**Mede namens de Bestuurders:** E.J. Bakker  
C.A. Hijkema  
J.G.T.M. Relou  
J.H. van der Werff

**ondertekent de voorzitter:**

M. Kemper

**Plaats en datum:** Haarlem, 15 juni 2022

**Goedkeuren van de jaarrekening**

**Mede namens de leden van de Raad van Toezicht:**  
K.S. Ali  
G.M. van Wijk  
S.C.M. Lijesen  
C. Hueting  
H.T. van der Meer

**ondertekent de voorzitter:**

E.W. van Geenen

**Plaats en datum:** Haarlem, 13 juni 2022





**B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
per school

|                                | Stedelijk Gymnasium<br>Haarlem |                  | Gymnasium Fellsenum |                  | Barlaeusgymnasium |                  |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                | 31.12.2021                     | 31.12.2020       | 31.12.2021          | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020       |
|                                | €                              | €                | €                   | €                | €                 | €                |
| <b>1. Activa</b>               |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| <b>Vaste activa</b>            |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| 1.1 Immateriële vaste activa   |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| 1.2 Materiële vaste activa     | 2.323.117                      | 2.554.753        | 1.897.458           | 1.839.426        | 1.299.645         | 1.226.404        |
| 1.3 Financiële vaste activa    |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <u>2.323.117</u>               | <u>2.554.753</u> | <u>1.897.458</u>    | <u>1.839.426</u> | <u>1.299.645</u>  | <u>1.226.404</u> |
| <b>Vlottende activa</b>        |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| 1.5 Vorderingen                | 529.557                        | 431.992          | 140.327             | 245.097          | 126.561           | 148.618          |
| 1.7 Liquide middelen           | 1.985.280                      | 1.370.255        | 1.091.412           | 1.229.710        | 2.172.124         | 1.587.476        |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <u>2.514.837</u>               | <u>1.802.247</u> | <u>1.231.739</u>    | <u>1.474.807</u> | <u>2.298.685</u>  | <u>1.736.094</u> |
| <b>Totaal activa</b>           | <u>4.837.954</u>               | <u>4.357.000</u> | <u>3.129.197</u>    | <u>3.314.233</u> | <u>3.598.330</u>  | <u>2.962.498</u> |
| <b>2. PASSIVA</b>              |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| 2.1 Eigen vermogen             | 3.805.096                      | 3.488.550        | 2.326.556           | 2.237.803        | 2.731.563         | 2.109.116        |
| 2.3 Voorzieningen              | 405.873                        | 107.123          | 276.996             | 424.136          | 143.160           | 176.643          |
| 2.4 Langlopende schulden       |                                |                  |                     |                  |                   |                  |
| 2.5 Kortlopende schulden       | 626.985                        | 761.326          | 525.645             | 652.293          | 723.607           | 676.738          |
| <b>Totaal passiva</b>          | <u>4.837.954</u>               | <u>4.357.000</u> | <u>3.129.197</u>    | <u>3.314.233</u> | <u>3.598.330</u>  | <u>2.962.498</u> |

**B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
per school

|                                | Vossiusgymnasium |                  | Gymnasium Bernrode |                  | Stedelijk Gymnasium<br>s-Hertogenbosch |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|--|------------------|
|                                | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 31.12.2021         | 31.12.2020       | 31.12.2021                             | 31.12.2020       |
|                                | €                | €                | €                  | €                | €                                      | €                |
| <b>1. Activa</b>               |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| <b>Vaste activa</b>            |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| 1.1 Immateriële vaste activa   |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| 1.2 Materiële vaste activa     | 2.066.163        | 1.603.980        | 558.246            | 493.102          | 1.890.361                              | 1.661.790        |
| 1.3 Financiële vaste activa    |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <u>2.066.163</u> | <u>1.603.980</u> | <u>558.246</u>     | <u>493.102</u>   | <u>1.890.361</u>                       | <u>1.661.790</u> |
| <b>Vlottende activa</b>        |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| 1.5 Vorderingen                | 348.677          | 1.103.641        | 151.994            | 159.033          | 193.870                                | 148.574          |
| 1.7 Liquide middelen           | 784.551          | 855.858          | 2.495.260          | 2.338.330        | 1.960.338                              | 2.358.561        |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <u>1.133.228</u> | <u>1.959.500</u> | <u>2.647.254</u>   | <u>2.497.362</u> | <u>2.154.207</u>                       | <u>2.507.136</u> |
| <b>Totaal activa</b>           | <u>3.199.391</u> | <u>3.563.480</u> | <u>3.205.500</u>   | <u>2.990.464</u> | <u>4.044.569</u>                       | <u>4.168.925</u> |
| <b>2. PASSIVA</b>              |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| 2.1 Eigen vermogen             | 2.232.299        | 1.942.518        | 2.493.025          | 2.055.856        | 3.383.948                              | 3.446.281        |
| 2.3 Voorzieningen              | 247.753          | 327.870          | 219.292            | 231.507          | 150.246                                | 147.277          |
| 2.4 Langlopende schulden       |                  |                  |                    |                  |  |                  |
| 2.5 Kortlopende schulden       | 719.339          | 1.293.092        | 493.184            | 703.101          | 510.375                                | 575.368          |
| <b>Totaal passiva</b>          | <u>3.199.391</u> | <u>3.563.480</u> | <u>3.205.500</u>   | <u>2.990.464</u> | <u>4.044.569</u>                       | <u>4.168.925</u> |

**B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
per school

|                                | Bestuursbureau   |                  | OSZG              |                   |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020        |
|                                | €                | €                | €                 | €                 |
| <b>1. Activa</b>               |                  |                  |                   |                   |
| <b>Vaste activa</b>            |                  |                  |                   |                   |
| 1.1 Immateriële vaste activa   |                  |                  |                   |                   |
| 1.2 Materiële vaste activa     | 5.171            | 9.414            | 10.040.162        | 9.388.868         |
| 1.3 Financiële vaste activa    | 600.000          | 900.000          |                   | 900.000           |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <u>605.171</u>   | <u>909.414</u>   | <u>10.040.162</u> | <u>10.288.868</u> |
| <b>Vlottende activa</b>        |                  |                  |                   |                   |
| 1.5 Vorderingen                | 27.129           | 26.576           | 1.518.116         | 2.263.531         |
| 1.7 Liquide middelen           | 3.218.696        | 2.610.594        | 13.707.660        | 12.350.784        |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <u>3.245.826</u> | <u>2.637.169</u> | <u>15.225.776</u> | <u>14.614.315</u> |
| <b>Totaal activa</b>           | <u>3.850.997</u> | <u>3.546.583</u> | <u>25.265.939</u> | <u>24.903.182</u> |
| <b>2. PASSIVA</b>              |                  |                  |                   |                   |
| 2.1 Eigen vermogen             | 598.985          | 527.550          | 17.571.472        | 15.807.675        |
| 2.3 Voorzieningen              | 31.000           | 24.746           | 1.474.319         | 1.439.302         |
| 2.4 Langlopende schulden       |                  |                  |                   |                   |
| 2.5 Kortlopende schulden       | 3.221.013        | 2.994.288        | 6.820.148         | 7.656.206         |
| <b>Totaal passiva</b>          | <u>3.850.997</u> | <u>3.546.583</u> | <u>25.865.939</u> | <u>24.903.182</u> |

B2 Staat van baten en lasten over 2021 per school

|               |                              | Stedelijk Gymnasium |                  |                   | Gymnasium Fellsenum |                  |                   | Barlaeusgymnasium |                  |                   |
|---------------|------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|               |                              | Haarlem             |                  |                   | Velsen-Zuid         |                  |                   | Amsterdam         |                  |                   |
|               |                              | Werkelijk<br>2021   | Begroot<br>2021  | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2021   | Begroot<br>2021  | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2021 | Begroot<br>2021  | Werkelijk<br>2020 |
|               |                              | €                   | €                | €                 | €                   | €                | €                 | €                 | €                |                   |
| <b>Baten</b>  |                              |                     |                  |                   |                     |                  |                   |                   |                  |                   |
| 3.1           | Rijkbijdragen                | 7.823.188           | 6.991.500        | 7.052.289         | 5.772.441           | 5.164.500        | 5.129.080         | 7.384.474         | 6.595.100        | 8.632.905         |
| 3.2           | Overige overheidsbijdragen   | 38.715              | 37.000           | 65.592            | 24.875              | 17.500           | 24.185            | 69.803            | 66.800           | 100.563           |
| 3.4           | Baten werk i.o.v derden      |                     |                  |                   |                     |                  |                   |                   |                  |                   |
| 3.5           | Overige baten                | 589.637             | 711.700          | 280.207           | 207.258             | 470.000          | 280.767           | 249.286           | 502.000          | 322.928           |
|               | <b>Totaal baten</b>          | <b>8.451.540</b>    | <b>7.740.200</b> | <b>7.398.089</b>  | <b>6.004.573</b>    | <b>5.652.000</b> | <b>5.434.012</b>  | <b>7.703.563</b>  | <b>7.163.700</b> | <b>7.056.395</b>  |
| <b>Lasten</b> |                              |                     |                  |                   |                     |                  |                   |                   |                  |                   |
| 4.1           | Personele lasten             | 6.626.948           | 6.183.100        | 6.089.082         | 4.922.098           | 4.658.200        | 4.723.262         | 5.823.484         | 5.703.300        | 5.638.123         |
| 4.2           | Afschrijvingen               | 308.502             | 339.200          | 332.975           | 181.537             | 184.000          | 152.125           | 180.505           | 226.000          | 183.778           |
| 4.3           | Huisvestingslasten           | 313.983             | 281.100          | 293.482           | 195.947             | 215.500          | 189.928           | 347.711           | 349.000          | 301.422           |
| 4.4           | Overige lasten               | 891.044             | 1.028.400        | 713.729           | 618.743             | 787.500          | 635.156           | 733.424           | 910.700          | 857.635           |
|               | <b>Totaal lasten</b>         | <b>8.138.477</b>    | <b>7.829.800</b> | <b>7.409.267</b>  | <b>5.918.325</b>    | <b>5.845.200</b> | <b>5.700.471</b>  | <b>7.085.123</b>  | <b>7.189.000</b> | <b>6.980.959</b>  |
|               | <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>313.063</b>      | <b>-89.600</b>   | <b>-11.188</b>    | <b>86.249</b>       | <b>-193.200</b>  | <b>-266.459</b>   | <b>618.240</b>    | <b>-25.300</b>   | <b>75.436</b>     |
| 5.            | Financiële baten en lasten   | 3.483               | 2.500            | 4.271             | 2.504               | 3.000            | 4.486             | 4.207             | 2.500            | 4.338             |
|               | <b>Resultaat</b>             | <b>316.546</b>      | <b>-87.100</b>   | <b>-8.928</b>     | <b>88.753</b>       | <b>-190.200</b>  | <b>-261.973</b>   | <b>622.447</b>    | <b>-22.800</b>   | <b>79.775</b>     |
|               | <b>Netto resultaat</b>       | <b>316.546</b>      | <b>-87.100</b>   | <b>-8.928</b>     | <b>88.753</b>       | <b>-190.200</b>  | <b>-261.973</b>   | <b>622.447</b>    | <b>-22.800</b>   | <b>79.775</b>     |

B2 Staat van baten en lasten over 2021 per school

|               | Vossiusgymnasium              |                                   |                        | Gymnasium Bernrode     |   |                        | Stedelijk Gymnasium    |  |                        |                  |
|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------|
|               | Werkelijk<br>2021<br>€        | Amsterdam<br>Begroot<br>2021<br>€ | Werkelijk<br>2020<br>€ | Werkelijk<br>2021<br>€ | Hoesswijk-Dinther<br>Begroot<br>2021<br>€ | Werkelijk<br>2020<br>€ | Werkelijk<br>2021<br>€ | 's-Hertogenbosch<br>Begroot<br>2021<br>€ | Werkelijk<br>2020<br>€ |                  |
| <b>Baten</b>  |                               |                                   |                        |                        |   |                        |                        |  |                        |                  |
| 3.1           | Rijksbijdragen                | 7.895.283                         | 8.818.100              | 6.801.288              | 5.775.478                                 | 5.169.500              | 5.374.318              | 6.879.009                                | 6.192.700              | 6.188.845        |
| 3.2           | Overige overheidsbijdragen    | 58.594                            | 58.000                 | 91.715                 | 30.057                                    | 8.000                  | 27.372                 | 86.859                                   | 85.600                 | 85.473           |
| 3.4           | Baten werk Lo.v darden        |                                   |                        |                        |   |                        |                        |  |                        |                  |
| 3.5           | Overige baten                 | 473.881                           | 476.000                | 263.352                | 384.016                                   | 333.100                | 190.935                | 289.288                                  | 492.800                | 190.286          |
|               | <b>Totaal baten</b>           | <b>8.225.758</b>                  | <b>7.350.100</b>       | <b>7.156.355</b>       | <b>6.189.551</b>                          | <b>5.510.600</b>       | <b>5.592.622</b>       | <b>7.235.236</b>                         | <b>6.771.000</b>       | <b>6.444.604</b> |
| <b>Lasten</b> |                               |                                   |                        |                        |   |                        |                        |  |                        |                  |
| 4.1           | Personele lasten              | 6.005.886                         | 5.990.200              | 5.982.772              | 4.631.247                                 | 4.300.100              | 4.309.015              | 5.875.836                                | 5.533.100              | 5.602.891        |
| 4.2           | Afschrijvingen                | 282.018                           | 280.000                | 183.201                | 119.187                                   | 108.600                | 125.238                | 194.124                                  | 228.000                | 181.387          |
| 4.3           | Huisvestingslasten            | 432.777                           | 315.000                | 453.721                | 249.757                                   | 253.800                | 195.800                | 361.853                                  | 362.500                | 359.248          |
| 4.4           | Overige lasten                | 1.218.580                         | 974.500                | 990.324                | 857.331                                   | 785.400                | 860.864                | 1.070.267                                | 846.800                | 829.837          |
|               | <b>Totaal lasten</b>          | <b>7.937.071</b>                  | <b>7.569.700</b>       | <b>7.610.018</b>       | <b>5.757.522</b>                          | <b>5.447.900</b>       | <b>5.290.916</b>       | <b>7.302.080</b>                         | <b>6.968.200</b>       | <b>6.983.384</b> |
|               | <b>Saldo baten en lasten</b>  | <b>288.688</b>                    | <b>-219.600</b>        | <b>-453.663</b>        | <b>432.028</b>                            | <b>62.700</b>          | <b>301.706</b>         | <b>-66.844</b>                           | <b>-197.200</b>        | <b>-538.780</b>  |
|               | 5. Financiële baten en lasten | 1.083                             | 4.000                  | 6.304                  | 5.141                                     | 3.500                  | 6.231                  | 4.511                                    | 4.500                  | 7.831            |
|               | <b>Resultaat</b>              | <b>289.781</b>                    | <b>-215.600</b>        | <b>-447.359</b>        | <b>437.189</b>                            | <b>66.200</b>          | <b>307.938</b>         | <b>-62.333</b>                           | <b>-192.700</b>        | <b>-530.949</b>  |
|               | <b>Netto resultaat</b>        | <b>289.781</b>                    | <b>-215.600</b>        | <b>-447.359</b>        | <b>437.189</b>                            | <b>66.200</b>          | <b>307.938</b>         | <b>-62.333</b>                           | <b>-192.700</b>        | <b>-530.949</b>  |

B2 Staat van baten en lasten over 2021 per school

|                               | Bestuur(bureau)        |                      |                        | Totaal OSZG            |                      |                        |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|                               | Werkelijk<br>2021<br>€ | Begroot<br>2021<br>€ | Werkelijk<br>2020<br>€ | Werkelijk<br>2021<br>€ | Begroot<br>2021<br>€ | Werkelijk<br>2020<br>€ |
| <b>Baten</b>                  |                        |                      |                        |                        |                      |                        |
| 3.1                           |                        |                      |                        | 41.328.873             | 36.929.400           | 37.158.702             |
| 3.2                           |                        |                      |                        | 308.803                | 272.600              | 394.878                |
| 3.4                           |                        |                      |                        |                        |                      |                        |
| 3.5                           | 5.909                  |                      | 780                    | 2.179.254              | 2.985.800            | 1.829.236              |
|                               | <b>5.909</b>           |                      | <b>780</b>             | <b>43.815.930</b>      | <b>40.187.600</b>    | <b>39.992.816</b>      |
| <b>Totaal baten</b>           |                        |                      |                        |                        |                      |                        |
| <b>Laaten</b>                 |                        |                      |                        |                        |                      |                        |
| 4.1                           | -67.794                | -32.300              | 59.250                 | 33.517.515             | 32.335.700           | 32.384.395             |
| 4.2                           | 4.243                  | 3.000                | 5.124                  | 1.288.115              | 1.376.800            | 1.173.827              |
| 4.3                           | 51.093                 | 52.000               | 50.274                 | -1.953.122             | 1.828.900            | 1.843.874              |
| 4.4                           | -53.068                | -60.500              | -54.134                | 5.334.319              | 5.280.600            | 4.633.411              |
|                               | <b>-65.528</b>         | <b>-27.800</b>       | <b>60.513</b>          | <b>42.073.072</b>      | <b>40.822.000</b>    | <b>40.035.507</b>      |
| <b>Totaal lasten</b>          |                        |                      |                        |                        |                      |                        |
| <b>Saldo baten en lasten</b>  | <b>71.435</b>          | <b>27.800</b>        | <b>-59.754</b>         | <b>1.742.858</b>       | <b>-634.400</b>      | <b>-952.681</b>        |
| 5. Financiële baten en lasten |                        |                      |                        | 20.938                 | 20.000               | 33.481                 |
| <b>Resultaat</b>              | <b>71.435</b>          | <b>27.800</b>        | <b>-59.754</b>         | <b>1.763.797</b>       | <b>-614.400</b>      | <b>-919.230</b>        |
| <b>Netto resultaat</b>        | <b>71.435</b>          | <b>27.800</b>        | <b>-59.754</b>         | <b>1.763.797</b>       | <b>-614.400</b>      | <b>-919.230</b>        |

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021 per school

|  | Verkojings-prijs   | Waardever-       | Overige                 |                  |                      | Afschrijvings      | Verkojings-prijs   | Waardever-       | Boekwaarde       | Gehanteerd       |          |
|--|--------------------|------------------|-------------------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------|
|  | (vervaar-          | minderings en    | mutaties en             | desin-           | op desinve-          | (vervaar-          | minderings en      |                  |                  |                  |          |
|  | stijgingsprijs) km | afschrijv-ingen  | vesteringe              | vesteringe       | ringen 2021          | stijgingsprijs) km | afschrijv-ingen km |                  |                  |                  |          |
| 2020                                   | km 2020            | 12-2020          | 31- invest- ringen 2021 | 2021             | Afschrijv-ingen 2021 | 2021               | 2021               | 31-12-2021       | percentage       |                  |          |
|  | €                  | €                | €                       | €                | €                    | €                  | €                  | €                | %                |                  |          |
| <b>1.1. Immateriële vaste activa</b>   |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  |                  |          |
| Stedelijk Gymnasium                    |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| Gymnasium Feisenium                    |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| Barlaeusgymnasium                      |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| Voslaeusgymnasium                      |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| 4e Gymnasium                           |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| Gymnasium Bemrode                      |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| Stedelijk Gymnasium                    |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| OSZG bestuurbureau                     |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  | 10 - 33          |          |
| <b>1.2. Materiële vaste activa</b>     |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  |                  |          |
| <b>1.2.1. Gebouwen en landeën</b>      |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  |                  |          |
| Stedelijk Gymnasium H                  | 3.899.833          | 2.152.285        | 1.747.538               | -2.611           | 3.829                | 158.795            | 3.829              | 3.893.393        | 2.307.281        | 1.586.112        | 2,5 - 20 |
| Gymnasium Feisenium                    | 2.088.173          | 868.238          | 1.217.938               | 16.879           | 105.178              | 75.660             | 105.178            | 1.907.974        | 748.720          | 1.159.254        | 2,5 - 20 |
| Barlaeusgymnasium                      | 669.861            | 185.165          | 484.766                 | 115.614          |                      | 40.180             |                    | 785.794          | 225.375          | 560.420          | 2,5 - 20 |
| Voslaeusgymnasium                      | 1.479.308          | 519.188          | 960.123                 | 278.682          | 77.480               | 124.555            | 77.480             | 1.880.531        | 566.281          | 1.314.250        | 2,5 - 20 |
| Gymnasium Bemrode                      | 104.853            | -43.701          | 61.152                  |                  |                      | 4.888              |                    | 104.853          | 48.969           | 55.884           | 2,5 - 20 |
| Stedelijk Gymnasium D.B.               | 1.068.357          | 333.965          | 784.403                 | 324.810          |                      | 50.382             |                    | 1.423.267        | 364.337          | 1.058.930        | 2,5 - 20 |
| OSZG bestuurbureau                     |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  |                  | 2,5 - 20 |
|  | <b>9.338.508</b>   | <b>4.192.589</b> | <b>5.235.937</b>        | <b>733.773</b>   | <b>276.487</b>       | <b>454.441</b>     | <b>278.487</b>     | <b>9.795.812</b> | <b>4.289.543</b> | <b>5.516.269</b> |          |
| <b>1.2.2. Inventaris en apparatuur</b> |                    |                  |                         |                  |                      |                    |                    |                  |                  |                  |          |
| Stedelijk Gymnasium H                  | 1.733.585          | 928.350          | 807.215                 | 77.352           | 50.955               | 147.581,27         | 50.955             | 1.750.981        | 1.022.978        | 728.003          | 5 - 33   |
| Gymnasium Feisenium                    | 978.549            | 357.059          | 621.490                 | 222.690          | 44.253               | 105.877            | 44.253             | 1.156.888        | 418.682          | 738.206          | 5 - 33   |
| Barlaeus Gymnasium                     | 1.350.202          | 608.585          | 741.617                 | 137.933          | 122.839              | 140.325            | 122.839            | 1.385.208        | 626.071          | 759.225          | 5 - 33   |
| Voslaeus Gymnasium                     | 1.179.523          | 535.668          | 643.858                 | 485.519          | 114.935              | 137.483            | 114.935            | 1.530.108        | 578.193          | 951.914          | 5 - 33   |
| Gymnasium Bemrode                      | 803.087            | 378.137          | 431.950                 | 184.332          | 51.893               | 114.318            | 51.893             | 940.525          | 438.583          | 501.943          | 5 - 33   |
| Stedelijk Gymnasium D.B.               | 1.858.034          | 760.847          | 897.387                 | 97.788           | 152.998              | 143.742            | 152.998            | 1.802.822        | 751.391          | 1.051.431        | 5 - 33   |
| OSZG bestuurbureau                     | 27.818             | 18.201           | 9.614                   |                  | 8.427                | 4.243              | 8.427              | 22.189           | 17.017           | 5.171            | 5 - 33   |
|  | <b>7.735.576</b>   | <b>3.582.645</b> | <b>4.152.831</b>        | <b>1.188.512</b> | <b>543.391</b>       | <b>813.549</b>     | <b>543.391</b>     | <b>8.377.768</b> | <b>3.652.893</b> | <b>4.724.875</b> |          |



**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Stedelijk Gymnasium<br>Haarlem |                  | Gymnasium Felisenum |                  | Barlaeus Gymnasium |                  |
|---|--------------------------------|------------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------|
|   | 31.12.2021                     | 31.12.2020       | 31.12.2021          | 31.12.2020       | 31.12.2021         | 31.12.2020       |
| <b>1.3. Financiële vaste activa</b>       |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.3.5 Langlopende deposito's              |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.3.6 Vordering UWV                       |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>Totaal effecten</b>                    |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>1.5. Vorderingen</b>                   |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.5.1 Debiteuren                          | 76.210                         | 72.495           | 31.057              | 29.941           | 83.305             | 80.605           |
| 1.5.2 OCW                                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.5.5 Ouderbijdragen                      |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.5.6 Overige overheden (1861)            |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Personeel                                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Overige (2520-2521-1862)                  | 300                            | 300              | 100                 | 100              |                    |                  |
| 1.5.7 Overige vorderingen                 | 300                            | 300              | 100                 | 100              |                    |                  |
| Vooruitbetaalde kosten (2602-1305-2155)   | 453.624                        | 360.372          | 107.686             | 196.949          | 35.877             | 45.458           |
| Overige (2500-2604-2600-2954-2252)        | 265                            | 600              | 1.484               | 18.107           | 7.379              | 22.554           |
| 1.5.8 Overlopende activa                  | 453.889                        | 360.972          | 109.170             | 215.055          | 43.256             | 68.013           |
| 1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid | 842                            | 1.775            |                     |                  |                    |                  |
| <b>Totaal vorderingen</b>                 | <b>529.557</b>                 | <b>431.992</b>   | <b>140.327</b>      | <b>245.097</b>   | <b>126.561</b>     | <b>148.618</b>   |
| <b>1.7 Liquide middelen</b>               |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| 1.7.1 Kas                                 |                                | 2                | 376                 | 383              | 3.100              | 2.499            |
| 1.7.2 Bank                                | 1.985.280                      | 1.370.253        | 1.091.036           | 1.229.327        | 2.169.024          | 1.584.977        |
| 1.7.3 Deposito's                          |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>Totaal liquide middelen</b>            | <b>1.985.280</b>               | <b>1.370.255</b> | <b>1.091.412</b>    | <b>1.229.710</b> | <b>2.172.124</b>   | <b>1.587.476</b> |

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Stedelijk Gymnasium<br>Haarlem |                  | Gymnasium Felisenum |                  | Barlaeus Gymnasium |                  |
|---|--------------------------------|------------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------|
|   | 31.12.2021                     | 31.12.2020       | 31.12.2021          | 31.12.2020       | 31.12.2021         | 31.12.2020       |
| <b>2.1 Eigen vermogen</b>                                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.1.1 Algemene reserve</b>                             |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Algemene reserve  | 2.069.421                      | 2.336.787        | 1.422.925           | 1.555.162        | 1.625.036          | 1.449.025        |
| <b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Sociaal plan  | 85.000                         | 85.000           | 70.000              | 70.000           | 90.000             | 90.000           |
| ZiZo  |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Onderwijsakkoord 2019                                     |                                | 77.200           |                     | 55.000           |                    | 100.000          |
| NPO   | 490.772                        |                  | 261.507             |                  | 502.841            |                  |
|   | <u>575.772</u>                 | <u>162.200</u>   | <u>331.507</u>      | <u>125.000</u>   | <u>592.841</u>     | <u>190.000</u>   |
| <b>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</b>                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Eigen middelen  | 1.069.903                      | 989.564          | 572.125             | 557.642          | 513.686            | 470.091          |
| Eigen middelen Architraaf                                 | 90.000                         |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>Totaal elgen vermogen</b>                              | <b>3.805.096</b>               | <b>3.488.550</b> | <b>2.326.556</b>    | <b>2.237.803</b> | <b>2.731.563</b>   | <b>2.109.116</b> |
| <b>2.3 Voorzieningen</b>                                  |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.3.1 Personeelsvoorzieningen</b>                      | 405.873                        | 107.123          | 276.996             | 424.136          | 143.160            | 176.643          |
| <b>2.3.3 Overige voorzieningen</b>                        |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <i>2.3.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>  |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <i>Jubilea</i>  | 52.950                         | 45.825           | 40.650              | 36.335           | 49.725             | 40.040           |
| <i>ADV Spaarverlof</i>                                    | 39.224                         | 39.224           |                     |                  |                    |                  |
| <i>LFB Spaarverlof</i>                                    | 66.099                         | 22.074           | 32.777              | 20.781           | 45.037             | 34.796           |
| <i>Langdurig zieken</i>                                   | 247.600                        |                  | 126.886             | 271.858          | 48.398             | 101.807          |
| <i>WW ex-personeel</i>                                    |                                |                  | 76.683              | 95.162           |                    |                  |
|   | <u>405.873</u>                 | <u>107.123</u>   | <u>276.996</u>      | <u>424.136</u>   | <u>143.160</u>     | <u>176.643</u>   |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                               | <b>405.873</b>                 | <b>107.123</b>   | <b>276.996</b>      | <b>424.136</b>   | <b>143.160</b>     | <b>176.643</b>   |
| <b>2.4 Langlopende schulden</b>                           |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.4.5 Overige langlopende schulden</b>                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>Totaal langlopende schulden</b>                        |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.5 Kortlopende schulden</b>                           |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.5.3 Crediteuren</b>                                  | 66.727                         | 82.981           | 47.395              | 111.446          | 43.294             | 20.364           |
| <b>2.5.4 Ministerie van OCW</b>                           |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Loonheffing   |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| <b>2.5.8 Schulden terzake van pensioenen</b>              |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Borg kluisjes/spaarrekening reizen                        | 295.793                        | 351.964          | 380.040             | 272.702          | 526.017            | 441.624          |
| Schuld aan derden (1310-1854-1855-1391-2154)              |                                |                  |                     | 25.000           | 19.265             | 19.073           |
| Interne groeperingen                                      | 179.176                        | 201.243          | 11.105              | 14.470           | 40                 | -200             |
| Overige (2601-1860-1862)                                  | 30.385                         | 26.501           | 19.469              | 40.961           | 25.965             | 25.703           |
| <b>2.5.9 Overige kortlopende schulden</b>                 | <u>505.354</u>                 | <u>579.707</u>   | <u>410.614</u>      | <u>353.133</u>   | <u>571.288</u>     | <u>486.200</u>   |
| Vooruitontv. subsidies OCW geormerkt (1304)               | 4.724                          |                  | 7.286               | 4.200            |                    |                  |
| Vooruitontv. subsidies OCW niet geormerkt                 |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies (1306)             |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage                    |                                |                  |                     |                  |                    |                  |
| Overige (2603-2152-2153)                                  | 50.180                         | 98.638           | 60.350              | 183.513          | 109.025            | 170.175          |
| <b>2.5.10 Overlopende passiva</b>                         | <u>54.904</u>                  | <u>98.638</u>    | <u>67.636</u>       | <u>187.714</u>   | <u>109.025</u>     | <u>170.175</u>   |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>                        | <b>626.985</b>                 | <b>761.326</b>   | <b>525.645</b>      | <b>652.293</b>   | <b>723.607</b>     | <b>676.738</b>   |

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Vossius Gymnasium |                  | Gymnasium Bemrode |                  | Stedelijk Gymnasium<br>'s-Hertogenbosch |                  |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---|------------------|
|   | 31.12.2021        | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020       | 31.12.2021                              | 31.12.2020       |
| <b>1.3. Financiële vaste activa</b>       |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.3.5 Langlopende deposito's              |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.3.6 Vordering UWV                       |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>Totaal effecten</b>                    |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>1.5. Vorderingen</b>                   |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.5.1 Debiteuren                          | 57.756            | 63.299           | 24.323            | 21.765           | 26.751                                  | 19.364           |
| 1.5.2 OCW                                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.5.5 Ouderbijdragen                      |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.5.6 Overige overheden (1861)            |                   | 539.830          |                   |                  |   |                  |
| <b>Personeel</b>                          |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Overige (2520-2521-1862)                  |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.5.7 Overige vorderingen                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Vooruitbetaalde kosten (2602-1305-2155)   | 115.129           | 375.027          | 126.136           | 136.887          | 55.502                                  | 125.496          |
| Overige (2500-2604-2600-2954-2252)        | 178.921           | 128.809          | 1.535             | 381              | 111.617                                 | 3.714            |
| 1.5.8 Overlopende activa                  | 294.050           | 503.836          | 127.671           | 137.268          | 167.119                                 | 129.210          |
| 1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid | 3.130             | 3.324            |                   |                  |   |                  |
| <b>Totaal vorderingen</b>                 | <b>348.877</b>    | <b>1.103.641</b> | <b>151.994</b>    | <b>159.033</b>   | <b>193.870</b>                          | <b>148.574</b>   |
| <b>1.7 Liquide middelen</b>               |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| 1.7.1 Kas                                 | 1.695             | 845              | 1.834             | 451              | 238                                     | 719              |
| 1.7.2 Bank                                | 782.857           | 855.013          | 2.493.426         | 2.337.878        | 1.960.100                               | 2.357.843        |
| 1.7.3 Deposito's                          |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>Totaal liquide middelen</b>            | <b>784.551</b>    | <b>855.858</b>   | <b>2.495.260</b>  | <b>2.338.330</b> | <b>1.960.338</b>                        | <b>2.368.561</b> |

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Vossius Gymnasium |                  | Gymnasium Bemrode |                  | Stedelijk Gymnasium<br>'s-Hertogenbosch |                  |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---|------------------|
|   | 31.12.2021        | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020       | 31.12.2021                              | 31.12.2020       |
| <b>2.1 Eigen vermogen</b>                                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.1.1 Algemene reserve</b>                             |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Algemene reserve  | 1.212.118         | 1.361.788        | 2.131.178         | 1.775.937        | 2.999.099                               | 3.140.856        |
| <b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Sociaal plan  | 80.000            | 80.000           | 60.000            | 60.000           | 70.000                                  | 70.000           |
| ZiZo  |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Onderwijsakkoord 2019                                     |                   | 75.500           |                   | 104.133          |   | 73.800           |
| NPO   | 497.950           |                  | 197.561           |                  | 179.791                                 |                  |
|   | 577.950           | 155.500          | 257.561           | 164.133          | 249.791                                 | 143.800          |
| <b>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</b>                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Eigen middelen  | 442.231           | 425.230          | 104.286           | 115.786          | 135.058                                 | 161.624          |
| Eigen middelen Architraaf                                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>                              | <b>2.232.299</b>  | <b>1.942.518</b> | <b>2.493.025</b>  | <b>2.055.856</b> | <b>3.383.948</b>                        | <b>3.446.281</b> |
| <b>2.3 Voorzieningen</b>                                  |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.3.1 Personeelsvoorzieningen</b>                      | 247.753           | 327.870          | 219.292           | 231.507          | 150.246                                 | 147.277          |
| <b>2.3.3 Overige voorzieningen</b>                        |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.3.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</b>  |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Jubilea   | 48.000            | 41.405           | 39.300            | 31.720           | 47.250                                  | 40.495           |
| ADV Spaarverlof   |                   |                  |                   |                  | 33.000                                  | 33.000           |
| LFB Spaarverlof   | 165.434           | 203.099          | 130.255           | 105.744          | 38.685                                  | 34.101           |
| Langdurig zieken  | 24.655            | 72.323           | 12.182            | 48.590           |   |                  |
| WW ex-personeel   | 9.664             | 11.043           | 37.555            | 45.453           | 31.311                                  | 39.681           |
|   | 247.753           | 327.870          | 219.292           | 231.507          | 150.246                                 | 147.277          |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                               | <b>247.753</b>    | <b>327.870</b>   | <b>219.292</b>    | <b>231.507</b>   | <b>150.246</b>                          | <b>147.277</b>   |
| <b>2.4 Langlopende schulden</b>                           |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.4.5 Overige langlopende schulden</b>                 |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>Totaal langlopende schulden</b>                        |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.5 Kortlopende schulden</b>                           |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.5.3 Crediteuren</b>                                  | 170.049           | 671.940          | 82.042            | 113.984          | 3.648                                   | 102.560          |
| <b>2.5.4 Ministerie van OCW</b>                           |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Loonheffing   |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| <b>2.5.8 Schulden terzake van pensioenen</b>              |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Borg kluisjes/spaarrekening reizen                        | 331.889           | 383.940          | 177.336           | 272.818          | 390.907                                 | 300.093          |
| Schuld aan derden (1310-1854-1855-1391-2154)              | 48.000            |                  |                   |                  |   |                  |
| Interne groeperingen                                      | 28.095            | 41.464           | 94.591            | 147.306          |   | 5.018            |
| Overige (2601-1860-1862)                                  | 74.147            | 67.420           | 91.914            | 74.122           | 18.088                                  | 35.686           |
| <b>2.5.9 Overige kortlopende schulden</b>                 | 482.131           | 492.823          | 363.841           | 494.246          | 408.995                                 | 340.797          |
| Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt (1304)              | 3.472             | 9.322            | 4.800             | 4.286            | 3.215                                   |                  |
| Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt                |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies (1306)             |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage                    |                   |                  |                   |                  |   |                  |
| Overige (2603-2152-2153)                                  | 63.688            | 119.007          | 42.500            | 90.585           | 94.518                                  | 132.012          |
| <b>2.5.10 Overlopende passiva</b>                         | 67.159            | 128.329          | 47.300            | 94.871           | 97.733                                  | 132.012          |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>                        | <b>719.339</b>    | <b>1.293.092</b> | <b>493.184</b>    | <b>703.101</b>   | <b>510.376</b>                          | <b>575.368</b>   |

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Bestuursbureau   |                  | OSZG              |                   |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|   | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020        |
| <b>1.3. Financiële vaste activa</b>       |                  |                  |                   |                   |
| 1.3.5 Langlopende deposito's              | 600.000          | 900.000          | 600.000           | 900.000           |
| 1.3.6 Vordering UWV                       |                  |                  |                   |                   |
| <b>Totaal effecten</b>                    | <b>600.000</b>   | <b>900.000</b>   | <b>600.000</b>    | <b>900.000</b>    |
| <b>1.5. Vorderingen</b>                   |                  |                  |                   |                   |
| 1.5.1 Debiteuren                          |                  |                  | 299.402           | 287.471           |
| 1.5.2 OCW                                 |                  |                  |                   |                   |
| 1.5.5 Ouderbijdragen                      |                  |                  |                   |                   |
| 1.5.6 Overige overheden (1861)            | 11.739           | 14.991           | 11.739            | 554.821           |
| Personeel                                 |                  |                  |                   |                   |
| Overige (2520-2521-1862)                  |                  |                  | 400               | 400               |
| 1.5.7 Overige vorderingen                 |                  |                  | 400               | 400               |
| Vooruitbetaalde kosten (2602-1305-2155)   | 7.953            |                  | 901.908           | 1.240.190         |
| Overige (2500-2604-2600-2954-2252)        | 7.437            | 11.585           | 308.638           | 185.749           |
| 1.5.8 Overlopende activa                  | 15.390           | 11.585           | 1.210.546         | 1.425.939         |
| 1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid |                  |                  | 3.972             | 5.099             |
| <b>Totaal vorderingen</b>                 | <b>27.129</b>    | <b>26.576</b>    | <b>1.518.116</b>  | <b>2.263.531</b>  |
| <b>1.7. Liquide middelen</b>              |                  |                  |                   |                   |
| 1.7.1 Kas                                 |                  |                  | 7.241             | 4.899             |
| 1.7.2 Bank                                | 2.918.696        | 2.310.594        | 13.400.419        | 12.045.885        |
| 1.7.3 Deposito's                          | 300.000          | 300.000          | 300.000           | 300.000           |
| <b>Totaal liquide middelen</b>            | <b>3.218.696</b> | <b>2.610.594</b> | <b>13.707.660</b> | <b>12.350.784</b> |

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2021  
per school**

|   | Bestuursbureau   |                  | OSZG              |                   |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|   | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 31.12.2021        | 31.12.2020        |
| <b>2.1 Eigen vermogen</b>                                 |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.1.1 Algemene reserve</b>                             |                  |                  |                   |                   |
| Algemene reserve  |                  |                  | 11.459.777        | 11.619.555        |
| <b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>                 |                  |                  |                   |                   |
| Sociaal plan  |                  |                  | 455.000           | 455.000           |
| ZiZo  | 598.985          | 527.550          | 598.985           | 527.550           |
| Onderwijsakkoord 2019                                     |                  |                  |                   | 485.633           |
| NPO   |                  |                  | 2.130.422         |                   |
|   | 598.985          | 527.550          | 3.184.407         | 1.468.183         |
| <b>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</b>                 |                  |                  |                   |                   |
| Eigen middelen  |                  |                  | 2.837.288         | 2.719.937         |
| Eigen middelen Architraaf                                 |                  |                  | 90.000            |                   |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>                              | <b>598.985</b>   | <b>527.550</b>   | <b>17.671.472</b> | <b>15.807.075</b> |
| <b>2.3 Voorzieningen</b>                                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.3.1 Personeelsvoorzieningen</b>                      | 31.000           | 24.746           | 1.474.319         | 1.439.302         |
| <b>2.3.3 Overige voorzieningen</b>                        |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.3.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</b>  |                  |                  |                   |                   |
| Jubilea   | 3.600            | 3.055            | 281.475           | 238.875           |
| ADV Spaarverlof   | 16.560           | 16.560           | 88.784            | 88.784            |
| LFB Spaarverlof   | 10.840           | 5.131            | 489.126           | 425.726           |
| Langdurig zieken  |                  |                  | 459.721           | 494.578           |
| WW ex-personeel   |                  |                  | 155.213           | 191.339           |
|   | 31.000           | 24.746           | 1.474.319         | 1.439.302         |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                               | <b>31.000</b>    | <b>24.746</b>    | <b>1.474.319</b>  | <b>1.439.302</b>  |
| <b>2.4 Langlopende schulden</b>                           |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.4.5 Overige langlopende schulden</b>                 |                  |                  |                   |                   |
| <b>Totaal langlopende schulden</b>                        |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.5 Kortlopende schulden</b>                           |                  |                  |                   |                   |
| <b>2.5.3 Crediteuren</b>                                  | 49.043           | 33.189           | 462.199           | 1.136.462         |
| <b>2.5.4 Ministerie van OCW</b>                           |                  |                  |                   |                   |
| Loonheffing   | 1.504.465        | 1.414.640        | 1.504.465         | 1.414.640         |
| <b>2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> | 1.504.465        | 1.414.640        | 1.504.465         | 1.414.640         |
| <b>2.5.8 Schulden terzake van pensioenen</b>              | 485.374          | 433.232          | 485.374           | 433.232           |
| Borg kluisjes/spaarrekening reizen                        |                  |                  | 2.101.982         | 2.023.141         |
| Schuld aan derden (1310-1854-1855-1391-2154)              | 46.685           |                  | 113.950           | 44.073            |
| Interne groeperingen                                      |                  |                  | 313.007           | 409.302           |
| Overige (2601-1860-1862)                                  | 4.634            | 8.467            | 264.601           | 278.858           |
| <b>2.5.9 Overige kortlopende schulden</b>                 | 51.319           | 8.467            | 2.793.541         | 2.755.374         |
| Vooruitontv. subsidies OCW geormerkt (1304)               |                  |                  | 23.497            | 17.808            |
| Vooruitontv. subsidies OCW niet geormerkt                 |                  |                  |                   |                   |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies (1306)             |                  |                  |                   |                   |
| Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage                    | 1.130.812        | 1.104.760        | 1.130.812         | 1.104.760         |
| Overige (2603-2152-2153)                                  |                  |                  | 420.261           | 793.929           |
| <b>2.5.10 Overlopende passiva</b>                         | 1.130.812        | 1.104.760        | 1.574.569         | 1.916.497         |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>                        | <b>3.221.013</b> | <b>2.994.288</b> | <b>6.820.148</b>  | <b>7.656.206</b>  |

## B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school

|   | Stedelijk Gymnasium Haarlem |                  |                   | Gymnasium Felisenum |                  |                   |
|---|-----------------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|
|   | 20QY                        |                  | Werkelijk<br>2020 | 20DG                |                  | Werkelijk<br>2020 |
|   | Werkelijk<br>2021           | Begroot<br>2021  |                   | Werkelijk<br>2021   | Begroot<br>2021  |                   |
| €   | €                           | €                | €                 | €                   | €                |                   |
| <b>3.1. Rijksbijdragen OCW</b>                    |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| 3.1.1 Rijksbijdrage sector vo                     | 6.477.012                   | 6.285.700        | 6.219.442         | 4.737.014           | 4.611.700        | 4.495.502         |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt       | 1.173.517                   | 575.800          | 632.707           | 868.312             | 410.800          | 457.709           |
| 3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen                  | 172.658                     | 130.000          | 200.121           | 167.114             | 142.000          | 175.869           |
|   | <b>7.823.188</b>            | <b>6.991.500</b> | <b>7.052.269</b>  | <b>5.772.441</b>    | <b>5.164.500</b> | <b>5.129.080</b>  |
| <b>3.2. Overige overheidsbijdragen</b>            |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen                     | 38.715                      | 37.000           | 65.592            | 24.875              | 17.500           | 24.165            |
| 3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Huurvergoeding gebouw                           |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Terreinvergoeding                               |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Renovatievergoeding                             |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Huurvergoeding sportacc.                        |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - OZB   | 32.184                      | 32.000           | 32.011            | 16.473              | 15.000           | 16.226            |
| - Overige lokale/regionale bijdragen              | 3.531                       |                  | 2.415             | 8.402               | 2.500            | 7.939             |
| - Lokale/regionale Zorgbijdragen                  | 3.000                       |                  | 3.000             |                     |                  |                   |
| - Subsidies tbv docenten                          |                             | 5.000            | 28.167            |                     |                  |                   |
|   | <b>38.715</b>               | <b>37.000</b>    | <b>65.592</b>     | <b>24.875</b>       | <b>17.500</b>    | <b>24.165</b>     |
| <b>3.4. Opbrengst werk voor derden</b>            |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| 3.4.3 Overige                                     |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| <b>3.5. Overige baten</b>                         |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| 3.5.1 Verhuur                                     | 9.299                       | 22.000           | 13.647            |                     |                  |                   |
| 3.5.2 Detachering personeel                       | 22.185                      | 4.000            | 32.586            | 46.468              | 30.000           | 37.989            |
| 3.5.4 Sponsoring                                  |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| 3.5.5 Ouderbijdragen                              | 338.230                     | 498.500          | 138.153           | 103.683             | 340.000          | 166.432           |
| 3.5.6 Overige                                     | 219.923                     | 187.200          | 95.821            | 57.107              | 100.000          | 76.346            |
|   | <b>589.637</b>              | <b>711.700</b>   | <b>280.207</b>    | <b>207.258</b>      | <b>470.000</b>   | <b>280.767</b>    |
| 3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen          |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Ouderbijdragen                                  | 73.795                      | 79.500           | 74.519            | 64.333              | 65.000           | 65.742            |
| - Boekenfonds                                     | 12.541                      | 17.000           | 9.832             | 19.336              | 10.000           | 13.301            |
| - Schoolreizen                                    | 251.894                     | 402.000          | 53.802            | 20.014              | 265.000          | 87.390            |
|   | <b>338.230</b>              | <b>498.500</b>   | <b>138.153</b>    | <b>103.683</b>      | <b>340.000</b>   | <b>166.432</b>    |
| 3.5.6 Nadere specificatie overige baten           |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Kantine   |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Overige   | 219.923                     | 187.200          | 95.821            | 57.107              | 100.000          | 76.346            |
|   | <b>219.923</b>              | <b>187.200</b>   | <b>95.821</b>     | <b>57.107</b>       | <b>100.000</b>   | <b>76.346</b>     |
| <b>4.1. Personele lasten</b>                      |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| Brutolonen en salarissen                          | 4.797.901                   |                  | 4.660.625         | 3.935.627           |                  | 3.561.660         |
| Sociale lasten                                    | 581.513                     |                  | 579.162           | 478.234             |                  | 453.951           |
| Pensioenpremies                                   | 787.910                     |                  | 723.998           | 624.024             |                  | 542.003           |
| 4.1.1 Lonen en salarissen                         | 6.167.324                   | 6.085.600        | 5.963.785         | 5.037.885           | 4.550.000        | 4.557.614         |
| Dotatie personele voorzieningen                   | 298.750                     | 6.000            | -1.774            | -147.141            | 5.000            | 150.721           |
| Personeel niet in loondienst                      | 47.959                      | 11.000           | 10.435            | 71.428              | 4.500            | 10.978            |
| 4.1.2 Overige personele lasten                    | 163.508                     | 180.500          | 172.319           | 191.877             | 198.700          | 177.328           |
|   | <b>6.677.541</b>            | <b>6.283.100</b> | <b>6.144.766</b>  | <b>5.154.049</b>    | <b>4.758.200</b> | <b>4.896.641</b>  |
| 4.1.3 Af: uitkeringen                             | -50.593                     | -100.000         | -75.684           | -231.951            | -100.000         | -173.379          |
|   | <b>6.626.948</b>            | <b>6.183.100</b> | <b>6.069.082</b>  | <b>4.922.098</b>    | <b>4.658.200</b> | <b>4.723.262</b>  |
| 4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen             |                             |                  |                   |                     |                  |                   |
| - Ontvangst uit ZiZo                              | -41.409                     | -80.000          | -40.819           | -209.351            | -80.000          | -150.949          |
| - Overige uitkeringen                             | -9.184                      | -20.000          | -34.865           | -22.600             | -20.000          | -22.430           |
|   | <b>-50.593</b>              | <b>-100.000</b>  | <b>-75.684</b>    | <b>-231.951</b>     | <b>-100.000</b>  | <b>-173.379</b>   |

## B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school

|   | Stedelijk Gymnasium Haarlem |                         |                   | Gymnasium Fellsenum |                         |                   |
|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|
|   | Werkelijk<br>2021           | 20QY<br>Begroot<br>2021 | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2021   | 20DG<br>Begroot<br>2021 | Werkelijk<br>2020 |
|   | €                           | €                       | €                 | €                   | €                       | €                 |
| <b>4.2 Afschrijvingen</b>   |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 4.2.2 Gebouwen  | 158.920                     | 165.000                 | 161.240           | 75.660              | 77.000                  | 80.303            |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur  | 147.581                     | 174.200                 | 171.735           | 105.877             | 107.000                 | 71.822            |
|   | <b>306.502</b>              | <b>339.200</b>          | <b>332.975</b>    | <b>181.537</b>      | <b>184.000</b>          | <b>152.125</b>    |
| <b>4.3 Huisvestingslasten</b>   |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 4.3.1 Huur  | 17.302                      | 24.000                  | 14.179            | 8.646               | 17.000                  | 6.246             |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening                                     |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 4.3.3 Onderhoud   | 61.964                      | 37.000                  | 72.246            | 45.097              | 45.000                  | 31.897            |
| 4.3.4 Energie en water  | 71.002                      | 55.100                  | 60.461            | 37.917              | 48.000                  | 42.729            |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten  | 129.288                     | 130.500                 | 112.270           | 85.714              | 88.000                  | 90.736            |
| 4.3.6 Heffingen   | 34.428                      | 34.500                  | 34.325            | 18.573              | 17.500                  | 18.320            |
| 4.3.7 Overige   |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
|   | <b>313.983</b>              | <b>281.100</b>          | <b>293.482</b>    | <b>195.947</b>      | <b>215.500</b>          | <b>189.928</b>    |
| <b>4.4 Overige materiële lasten</b>                                     |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 4.4.1 Administratie en beheerslasten                                    | 160.779                     | 158.700                 | 155.396           | 103.932             | 105.000                 | 107.513           |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen                            | 163.987                     | 110.700                 | 151.053           | 99.651              | 114.500                 | 100.429           |
| 4.4.3 Dotaties overige voorzieningen                                    |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 4.4.4 Overige   | 566.279                     | 757.000                 | 407.279           | 415.159             | 568.000                 | 427.214           |
|   | <b>891.044</b>              | <b>1.026.400</b>        | <b>713.729</b>    | <b>618.743</b>      | <b>787.500</b>          | <b>635.156</b>    |
| <b>4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen</b> |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| - Inventaris en apparatuur  | 55.782                      | 50.800                  | 55.838            | 48.467              | 65.000                  | 62.629            |
| - Leermiddelen  | 108.205                     | 59.900                  | 95.215            | 51.184              | 49.500                  | 37.800            |
|   | <b>163.987</b>              | <b>110.700</b>          | <b>151.053</b>    | <b>99.651</b>       | <b>114.500</b>          | <b>100.429</b>    |
| <b>4.4.4 Nadere specificatie overige</b>                                |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| - Projecten   | 34.461                      | 57.000                  | 32.316            | 39.572              | 50.000                  | 27.647            |
| - Boekenfonds   | 213.725                     | 184.000                 | 195.333           | 206.263             | 160.000                 | 183.378           |
| - Kantline  | 7.507                       | 12.000                  | 7.605             | 7.088               | 10.000                  | 7.338             |
| - Schoolreizen/excursies  | 233.542                     | 402.000                 | 92.329            | 54.120              | 265.000                 | 77.175            |
| - Overige lasten  | 77.045                      | 102.000                 | 79.697            | 108.116             | 83.000                  | 131.676           |
|   | <b>566.279</b>              | <b>757.000</b>          | <b>407.279</b>    | <b>415.159</b>      | <b>568.000</b>          | <b>427.214</b>    |
| <b>5 Financiële baten en lasten</b>                                     |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
| 5.1 Baten   | 3.483                       | 2.500                   | 4.271             | 2.504               | 3.000                   | 4.486             |
| 5.5 Lasten  |                             |                         |                   |                     |                         |                   |
|   | <b>3.483</b>                | <b>2.500</b>            | <b>4.271</b>      | <b>2.504</b>        | <b>3.000</b>            | <b>4.486</b>      |



## B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school

|   | Barlaeus Gymnasium |                  |                   | Vossius Gymnasium |                  |                   | Gymnasium Bernrode |                  |                   |
|---|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|   | 21AB               |                  | Werkelijk<br>2020 | 21AF              |                  | Werkelijk<br>2020 | 02DW               |                  | Werkelijk<br>2020 |
|   | Werkelijk<br>2021  | Begroot<br>2021  |                   | Werkelijk<br>2021 | Begroot<br>2021  |                   | Werkelijk<br>2021  | Begroot<br>2021  |                   |
| €   | €                  | €                | €                 | €                 | €                | €                 | €                  | €                |                   |
| <b>3.1. Rijksbijdragen OCW</b>                    |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| 3.1.1 Rijksbijdrage sector vo                     | 6.143.084          | 5.982.400        | 5.934.426         | 6.369.593         | 6.177.100        | 6.031.232         | 4.775.782          | 4.664.600        | 4.774.872         |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt       | 1.124.726          | 534.700          | 591.379           | 1.204.674         | 559.000          | 660.779           | 860.987            | 425.900          | 486.587           |
| 3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen                  | 116.664            | 78.000           | 107.099           | 121.016           | 80.000           | 109.277           | 138.709            | 79.000           | 112.856           |
|   | <b>7.384.474</b>   | <b>6.595.100</b> | <b>6.632.905</b>  | <b>7.695.283</b>  | <b>6.816.100</b> | <b>6.801.288</b>  | <b>5.775.478</b>   | <b>5.169.500</b> | <b>5.374.316</b>  |
| <b>3.2. Overige overheidsbijdragen</b>            |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen                     | 69.603             | 66.600           | 100.563           | 56.594            | 58.000           | 91.715            | 30.057             | 8.000            | 27.372            |
| 3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Huurvergoeding gebouw                           |                    |                  | 63                |                   |                  |                   |                    |                  | 2.830             |
| - Terreinvergoeding                               |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Renovatievergoeding                             | 7.373              | 7.400            | 7.373             |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Huurvergoeding sportacc.                        | 11.686             | 10.700           | 4.927             | 11.700            | 12.000           | 10.882            |                    |                  |                   |
| - OZB   | 7.058              | 8.500            | 7.059             | 12.500            | 11.000           | 12.500            |                    |                  |                   |
| - Overige lokale/regionale bijdragen              | 328                |                  |                   |                   |                  | 2.250             | 22.357             | 8.000            | 23.542            |
| - Lokale/regionale Zorgbijdragen                  |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Subsidies tbv docenten                          |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
|   | <b>43.158</b>      | <b>40.000</b>    | <b>81.141</b>     | <b>32.394</b>     | <b>35.000</b>    | <b>66.083</b>     | <b>7.700</b>       |                  | <b>1.000</b>      |
|   | <b>69.603</b>      | <b>66.600</b>    | <b>100.563</b>    | <b>56.594</b>     | <b>58.000</b>    | <b>91.715</b>     | <b>30.057</b>      | <b>8.000</b>     | <b>27.372</b>     |
| <b>3.4. Opbrengst werk voor derden</b>            |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| 3.4.3 Overige                                     |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| <b>3.5. Overige baten</b>                         |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| 3.5.1 Verhuur                                     | 125                | 2.500            | 6.770             | 23.635            | 25.000           | 13.158            |                    |                  | 5.553             |
| 3.5.2 Detachering personeel                       |                    |                  |                   | 22.193            | 10.000           | 25.525            |                    |                  |                   |
| 3.5.4 Sponsoring                                  | 3.187              | 3.000            |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| 3.5.5 Ouderbijdragen                              | 199.519            | 307.500          | 255.643           | 380.003           | 340.000          | 157.509           | 260.266            | 209.100          | 91.484            |
| 3.5.6 Overige                                     | 46.455             | 189.000          | 60.515            | 48.050            | 101.000          | 67.160            | 123.750            | 124.000          | 93.899            |
|   | <b>249.286</b>     | <b>502.000</b>   | <b>322.928</b>    | <b>473.881</b>    | <b>476.000</b>   | <b>263.352</b>    | <b>384.016</b>     | <b>333.100</b>   | <b>190.935</b>    |
| 3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen          |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Ouderbijdragen                                  | 59.519             | 65.000           | 60.275            | 52.970            | 60.000           | 53.465            | 42.523             | 39.000           | 40.253            |
| - Boekenfonds                                     |                    |                  |                   | 7.088             |                  | -761              | 15.052             | 16.000           | 15.557            |
| - Schoolreizen                                    | 140.000            | 242.500          | 195.368           | 319.945           | 280.000          | 104.806           | 202.691            | 154.100          | 35.674            |
|   | <b>199.519</b>     | <b>307.500</b>   | <b>255.643</b>    | <b>380.003</b>    | <b>340.000</b>   | <b>157.509</b>    | <b>260.266</b>     | <b>209.100</b>   | <b>91.484</b>     |
| 3.5.6 Nadere specificatie overige baten           |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Kantine   | 18.458             | 60.000           | 29.722            |                   |                  |                   | 25.677             | 27.000           | 23.528            |
| - Overige   | 27.997             | 129.000          | 30.793            | 48.050            | 101.000          | 67.160            | 98.072             | 97.000           | 70.371            |
|   | <b>46.455</b>      | <b>189.000</b>   | <b>60.515</b>     | <b>48.050</b>     | <b>101.000</b>   | <b>67.160</b>     | <b>123.750</b>     | <b>124.000</b>   | <b>93.899</b>     |
| <b>4.1. Personele lasten</b>                      |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| Brutolonen en salarissen                          | 4.347.170          |                  | 4.156.713         | 4.645.850         |                  | 4.616.288         | 3.358.659          |                  | 3.380.926         |
| Sociale lasten                                    | 547.918            |                  | 529.355           | 566.168           |                  | 549.664           | 417.243            |                  | 411.186           |
| Pensioenpremies                                   | 756.283            |                  | 666.718           | 772.059           |                  | 688.934           | 555.439            |                  | 501.965           |
| 4.1.1 Lonen en salarissen                         | 5.651.371          | 5.518.000        | 5.352.786         | 5.984.077         | 5.818.000        | 5.852.886         | 4.331.341          | 4.143.000        | 4.294.077         |
| Dotatie personele voorzieningen                   | -33.483            |                  | 105.988           | -80.117           | 15.000           | 146.783           | -12.215            | 5.000            | -81.823           |
| Personeel niet in loondienst                      | 30.153             | 20.000           | 7.274             | 13.452            | 19.000           | 30.328            | 73.828             | 7.300            | 12.722            |
| 4.1.2 Overige personele lasten                    | 240.602            | 265.300          | 228.529           | 237.161           | 238.200          | 216.098           | 224.471            | 244.800          | 246.673           |
|   | 5.888.643          | 5.803.300        | 5.694.577         | 6.154.572         | 6.090.200        | 6.246.096         | 4.615.425          | 4.400.100        | 4.471.649         |
| 4.1.3 Af: uitkeringen                             | -65.160            | -100.000         | -56.454           | -148.876          | -100.000         | -263.324          | -86.178            | -100.000         | -162.633          |
|   | <b>5.823.484</b>   | <b>5.703.300</b> | <b>5.638.123</b>  | <b>6.005.696</b>  | <b>5.990.200</b> | <b>5.982.772</b>  | <b>4.531.247</b>   | <b>4.300.100</b> | <b>4.309.015</b>  |
| 4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen             |                    |                  |                   |                   |                  |                   |                    |                  |                   |
| - Ontvangst uit Zizo                              | -15.598            | -80.000          | -43.754           | -144.446          | -80.000          | -231.797          | -81.657            | -80.000          | -153.673          |
| - Overige uitkeringen                             | -49.562            | -20.000          | -12.699           | -4.430            | -20.000          | -31.527           | -4.521             | -20.000          | -8.960            |
|   | <b>-65.160</b>     | <b>-100.000</b>  | <b>-56.454</b>    | <b>-148.876</b>   | <b>-100.000</b>  | <b>-263.324</b>   | <b>-86.178</b>     | <b>-100.000</b>  | <b>-162.633</b>   |

## B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school

|   | Barlaeus Gymnasium |                 |                   | Vossius Gymnasium |                 |                   | Gymnasium Bernrode |                 |                   |
|---|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
|   | 21AB               |                 | Werkelijk<br>2020 | 21AF              |                 | Werkelijk<br>2020 | 02DW               |                 | Werkelijk<br>2020 |
|   | Werkelijk<br>2021  | Begroot<br>2021 |                   | Werkelijk<br>2021 | Begroot<br>2021 |                   | Werkelijk<br>2021  | Begroot<br>2021 |                   |
| €   | €                  | €               | €                 | €                 | €               | €                 | €                  | €               |                   |
| <b>4.2 Afschrijvingen</b>   |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 4.2.2 Gebouwen  | 40.180             | 68.000          | 36.878            | 124.555           | 90.000          | 52.165            | 4.868              | 4.400           | 4.195             |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur  | 140.325            | 158.000         | 146.901           | 157.463           | 200.000         | 131.036           | 114.319            | 104.200         | 121.042           |
|   | <b>180.505</b>     | <b>226.000</b>  | <b>183.779</b>    | <b>282.018</b>    | <b>290.000</b>  | <b>183.201</b>    | <b>119.187</b>     | <b>108.600</b>  | <b>125.238</b>    |
| <b>4.3 Huisvestingslasten</b>   |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 4.3.1 Huur  | 53.694             | 12.000          | 4.927             | 19.337            | 12.000          | 11.503            | 55.710             | 51.000          | 43.697            |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening                                     |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 4.3.3 Onderhoud   | 73.525             | 130.000         | 81.768            | 92.449            | 54.000          | 119.420           | 94.150             | 117.500         | 60.384            |
| 4.3.4 Energie en water  | 91.661             | 82.500          | 85.742            | 125.414           | 95.000          | 121.653           | 36.014             | 31.100          | 36.404            |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten  | 117.764            | 111.000         | 117.329           | 178.627           | 137.000         | 182.680           | 56.429             | 52.000          | 50.314            |
| 4.3.6 Heffingen   | 11.067             | 13.500          | 11.657            | 16.949            | 17.000          | 18.465            | 7.243              | 100             | 5.000             |
| 4.3.7 Overige   |                    |                 |                   |                   |                 |                   | 212                | 2.100           |                   |
|   | <b>347.711</b>     | <b>349.000</b>  | <b>301.422</b>    | <b>432.777</b>    | <b>315.000</b>  | <b>453.721</b>    | <b>249.757</b>     | <b>253.800</b>  | <b>195.800</b>    |
| <b>4.4 Overige materiële lasten</b>                                     |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 4.4.1 Administratie en beheerslasten                                    | 205.424            | 209.000         | 215.317           | 244.496           | 233.700         | 278.160           | 165.025            | 135.700         | 148.038           |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen                            | 82.158             | 91.300          | 61.182            | 188.011           | 102.500         | 156.461           | 84.552             | 107.400         | 109.186           |
| 4.4.3 Dotaties overige voorzieningen                                    |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 4.4.4 Overige   | 445.841            | 610.400         | 581.136           | 784.072           | 638.300         | 555.703           | 607.754            | 542.300         | 403.641           |
|   | <b>733.424</b>     | <b>910.700</b>  | <b>857.635</b>    | <b>1.216.580</b>  | <b>974.500</b>  | <b>990.324</b>    | <b>857.331</b>     | <b>785.400</b>  | <b>660.864</b>    |
| <b>4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen</b> |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| - Inventaris en apparatuur  | 11.138             | 18.000          | 10.259            | 63.475            | 50.000          | 65.203            | 49.101             | 64.500          | 75.223            |
| - Leermiddelen  | 71.020             | 73.300          | 50.923            | 124.536           | 52.500          | 221.664           | 35.451             | 42.900          | 33.963            |
|   | <b>82.158</b>      | <b>91.300</b>   | <b>61.182</b>     | <b>188.011</b>    | <b>102.500</b>  | <b>156.461</b>    | <b>84.552</b>      | <b>107.400</b>  | <b>109.186</b>    |
| <b>4.4.4 Nadere specificatie overige</b>                                |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| - Projecten   | 39.843             | 60.000          | 38.908            | 90.431            | 60.000          | 87.387            | 66.806             | 70.000          | 49.180            |
| - Boekenfonds   | 174.472            | 140.000         | 169.747           | 277.000           | 165.000         | 171.514           | 87.219             | 135.000         | 162.538           |
| - Kantine   | 16.087             | 44.000          | 26.884            | 7.265             | 9.000           | 8.309             | 26.937             | 35.000          | 23.825            |
| - Schoolreizen/excursies  | 138.579            | 242.500         | 237.952           | 314.206           | 280.000         | 115.595           | 201.165            | 183.400         | 28.198            |
| - Overige lasten  | 76.860             | 123.900         | 107.645           | 95.170            | 124.300         | 172.899           | 225.626            | 118.900         | 139.900           |
|   | <b>445.841</b>     | <b>610.400</b>  | <b>581.136</b>    | <b>784.072</b>    | <b>638.300</b>  | <b>555.703</b>    | <b>607.754</b>     | <b>542.300</b>  | <b>403.641</b>    |
| <b>5 Financiële baten en lasten</b>                                     |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
| 5.1 Baten   | 4.207              | 2.500           | 4.338             | 1.093             | 4.000           | 6.304             | 5.141              | 3.500           | 6.231             |
| 5.5 Lasten  |                    |                 |                   |                   |                 |                   |                    |                 |                   |
|   | <b>4.207</b>       | <b>2.500</b>    | <b>4.338</b>      | <b>1.093</b>      | <b>4.000</b>    | <b>6.304</b>      | <b>5.141</b>       | <b>3.500</b>    | <b>6.231</b>      |

**B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school**

|  | Sted. Gymnasium 's-Hertogenbosch |                  |                   | Bestuur(s)bureau |                   |                   |
|--|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|  | 20AJ                             |                  | Werkelijk<br>2020 | 13556            |                   | Werkelijk<br>2020 |
|  | Werkelijk<br>2021                | Begroot<br>2021  |                   | Begroot<br>2021  | Werkelijk<br>2021 |                   |
|  | €                                | €                | €                 | €                | €                 | €                 |
| <b>3.1. Rijksbijdragen OCW</b>                           |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.1.1 Rijksbijdrage sector vo                            | 5.773.301                        | 5.628.400        | 5.558.342         |                  |                   |                   |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt              | 1.062.441                        | 519.300          | 568.116           |                  |                   |                   |
| 3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen                         | 43.267                           | 45.000           | 42.387            |                  |                   |                   |
|  | <b>6.879.009</b>                 | <b>6.192.700</b> | <b>6.168.845</b>  |                  |                   |                   |
| <b>3.2. Overige overheidsbijdragen</b>                   |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen                            | 86.959                           | 85.500           | 85.473            |                  |                   |                   |
| 3.2.1 <i>Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen</i> |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Huurvergoeding gebouw                                  | 47.500                           | 47.500           | 47.500            |                  |                   |                   |
| - Terreinvergoeding                                      |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Renovatievergoeding                                    |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Huurvergoeding sportacc.                               |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - OZB  | 39.459                           | 38.000           | 37.973            |                  |                   |                   |
| - Overige lokale/regionale bijdragen                     |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Lokale/regionale Zorgbijdragen                         |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Subsidies tbv docenten                                 |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
|  | <u>86.959</u>                    | <u>85.500</u>    | <u>85.473</u>     |                  |                   |                   |
| <b>3.4. Opbrengst werk voor derden</b>                   |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.4.3 Overige  |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| <b>3.5. Overige baten</b>                                |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.5.1 Verhuur  |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.5.2 Detachering personeel                              | 51.970                           | 63.000           | 39.910            |                  |                   |                   |
| 3.5.4 Sponsoring   |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| 3.5.5 Ouderbijdragen                                     | 200.253                          | 316.000          | 132.674           |                  |                   |                   |
| 3.5.6 Overige  | 17.045                           | 113.800          | 17.702            | 5.909            |                   | 760               |
|  | <b>269.268</b>                   | <b>492.800</b>   | <b>190.286</b>    | <b>5.909</b>     |                   | <b>760</b>        |
| 3.5.5 <i>Nadere specificatie ouderbijdragen</i>          |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Ouderbijdragen   | 62.861                           | 77.000           | 71.051            |                  |                   |                   |
| - Boekenfondsen  | 3.160                            | 5.000            | 4.409             |                  |                   |                   |
| - Schoolreizen   | 134.232                          | 234.000          | 57.215            |                  |                   |                   |
|  | <u>200.253</u>                   | <u>316.000</u>   | <u>132.674</u>    |                  |                   |                   |
| 3.5.6 <i>Nadere specificatie overige baten</i>           |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Kantine  | 12.204                           | 30.000           | 12.518            |                  |                   |                   |
| - Overige  | 4.842                            | 83.800           | 5.184             | 5.909            |                   | 760               |
|  | <u>17.045</u>                    | <u>113.800</u>   | <u>17.702</u>     | <u>5.909</u>     |                   | <u>760</u>        |
| <b>4.1. Personele lasten</b>                             |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| Brutolonen en salarissen                                 | 4.237.435                        |                  | 4.250.162         | 344.006          |                   | 332.555           |
| Sociale lasten   | 535.955                          |                  | 531.128           | 36.291           |                   | 35.347            |
| Pensioenpremies  | 726.187                          |                  | 677.650           | 46.813           |                   | 41.065            |
| 4.1.1 Lonen en salarissen                                | 5.499.577                        | 5.372.400        | 5.458.940         | 427.110          | 464.000           | 408.967           |
| Dotatie personele voorzieningen                          | 2.969                            | 15.000           | 79                | 6.254            | 2.000             | 7.891             |
| Personeel niet in loondienst                             | 77.651                           | 50.000           | 45.653            |                  |                   |                   |
| 4.1.2 Overige personele lasten                           | <u>170.782</u>                   | <u>195.700</u>   | <u>174.063</u>    | <u>-933.941</u>  | <u>-978.300</u>   | <u>-908.462</u>   |
|  | 5.750.979                        | 5.633.100        | 5.678.736         | -500.578         | -512.300          | -491.605          |
| 4.1.3 Af: uitkeringen                                    | -75.143                          | -100.000         | -75.845           | 432.783          | 480.000           | 550.854           |
|  | <b>5.675.836</b>                 | <b>5.533.100</b> | <b>5.602.891</b>  | <b>-67.794</b>   | <b>-32.300</b>    | <b>59.250</b>     |
| 4.1.3 <i>Nadere specificatie uitkeringen</i>             |                                  |                  |                   |                  |                   |                   |
| - Ontvangst uit ZiZo                                     | -19.243                          | -80.000          | -67.234           | 436.940          | 480.000           | 555.680           |
| - Overige uitkeringen                                    | -55.900                          | -20.000          | -8.610            | -4.156           |                   | -4.825            |
|  | <u>-75.143</u>                   | <u>-100.000</u>  | <u>-75.845</u>    | <u>432.783</u>   | <u>480.000</u>    | <u>550.854</u>    |

## B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 per school

|   | Sted. Gymnasium 's-Hertogenbosch |                 |                   | Bestuur(bureau)   |                 |                   |
|---|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|   | 20AJ                             |                 | Werkelijk<br>2020 | 13556             |                 | Werkelijk<br>2020 |
|   | Werkelijk<br>2021                | Begroot<br>2021 |                   | Werkelijk<br>2021 | Begroot<br>2021 |                   |
| €   | €                                | €               | €                 | €                 | €               |                   |
| <b>4.2 Afschrijvingen</b>   |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 4.2.2 Gebouwen  | 50.382                           | 43.000          | 31.419            |                   |                 |                   |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur  | 143.742                          | 183.000         | 159.969           | 4.243             | 3.000           | 5.124             |
|   | <b>194.124</b>                   | <b>226.000</b>  | <b>191.387</b>    | <b>4.243</b>      | <b>3.000</b>    | <b>5.124</b>      |
| <b>4.3 Huisvestingslasten</b>   |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 4.3.1 Huur  | 101.005                          | 100.000         | 96.894            | 51.093            | 52.000          | 50.274            |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening                                     |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 4.3.3 Onderhoud   | 51.605                           | 45.000          | 47.733            |                   |                 |                   |
| 4.3.4 Energie en water  | 61.032                           | 70.000          | 66.849            |                   |                 |                   |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten  | 96.308                           | 95.000          | 100.201           |                   |                 |                   |
| 4.3.6 Heffingen   | 43.582                           | 45.000          | 42.443            |                   |                 |                   |
| 4.3.7 Overige   | 8.321                            | 7.500           | 5.128             |                   |                 |                   |
|   | <b>361.853</b>                   | <b>362.500</b>  | <b>359.248</b>    | <b>51.093</b>     | <b>52.000</b>   | <b>50.274</b>     |
| <b>4.4 Overige materiële lasten</b>                                     |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 4.4.1 Administratie en beheerslasten                                    | 245.358                          | 144.200         | 231.674           | 14.504            | 56.500          | 26.437            |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen                            | 249.334                          | 121.800         | 167.269           |                   |                 | 657               |
| 4.4.3 Dotaties overige voorzieningen                                    |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 4.4.4 Overige   | 575.575                          | 580.600         | 430.894           | -67.572           | -107.000        | -81.229           |
|   | <b>1.070.267</b>                 | <b>846.600</b>  | <b>829.837</b>    | <b>-53.068</b>    | <b>-50.500</b>  | <b>-54.134</b>    |
| <i>4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen</i> |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| - Inventaris en apparatuur  | 37.042                           | 68.500          | 51.973            |                   |                 | 657               |
| - Leermiddelen  | 212.292                          | 53.300          | 115.296           |                   |                 |                   |
|   | <b>249.334</b>                   | <b>121.800</b>  | <b>167.269</b>    |                   |                 | <b>657</b>        |
| <i>4.4.4 Nadere specificatie overige</i>                                |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| - Projecten   | 28.163                           | 60.000          | 54.323            |                   | 2.500           |                   |
| - Boskenfonds   | 238.599                          | 180.000         | 231.485           |                   |                 |                   |
| - Kantine   | 15.962                           | 30.000          | 14.519            |                   |                 |                   |
| - Schoolreizen/excursies  | 166.882                          | 234.000         | 54.485            |                   |                 |                   |
| - Overige lasten  | 125.968                          | 76.600          | 76.082            | -67.572           | -109.500        | -81.229           |
|   | <b>575.575</b>                   | <b>580.600</b>  | <b>430.894</b>    | <b>-67.572</b>    | <b>-107.000</b> | <b>-81.229</b>    |
| <b>5 Financiële baten en lasten</b>                                     |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
| 5.1 Baten   | 4.511                            | 4.500           | 7.831             |                   |                 |                   |
| 5.5 Lasten  |                                  |                 |                   |                   |                 |                   |
|   | <b>4.511</b>                     | <b>4.500</b>    | <b>7.831</b>      |                   |                 |                   |

## **D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON**

**Naam instelling** : Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

**Adres** : Schipholpoort 2, 2034 MA Haarlem

**Postadres** : Postbus 5233

**Postcode/Plaats** : 2000 CE Haarlem

**Telefoon** : 023 5517147

**Internetsite** : [www.oszg.nl](http://www.oszg.nl)

**Bestuursnummer** : 13556

**Bestuurders** : E.J. Bakker, J.H. van der Werff  
M. Kemper (voorzitter), C.A. Hijlkema, J.G.T.M. Relou,

**E-mail** : [chylkema@vossius.nl](mailto:chylkema@vossius.nl); [e.bakker@sgdb.nl](mailto:e.bakker@sgdb.nl)  
[m.kemper@felisenum.nl](mailto:m.kemper@felisenum.nl); [hre@bernrode.nl](mailto:hre@bernrode.nl); [j.vanderwerff@sg haarlem.nl](mailto:j.vanderwerff@sg haarlem.nl)

**Contactpersoon** : G. T. C. Wassenaar

**Telefoon** : 023 5517147

**E-mail** : [a.wassenaar@oszg.nl](mailto:a.wassenaar@oszg.nl)

### **Brinnummers** :

| <u>Naam</u>         | <u>Brinnummer</u> | <u>Sector</u> |
|---------------------|-------------------|---------------|
| Stedelijk Gymnasium | 20QY              | VO            |
| Gymnasium Felisenum | 20DG              | VO            |
| Barlaeus Gymnasium  | 21AB              | VO            |
| Vossius Gymnasium   | 21AF              | VO            |
| Gymnasium Bernrode  | 02DW              | VO            |
| Stedelijk Gymnasium | 20AJ              | VO            |

D3 BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

|  | Stedelijk Gymnasium<br>20QY |                | Gymnasium Feisenum<br>20DG |                 | Barlaeusgymnasium<br>21AB |                | Vossiusgymnasium<br>21AF |                 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|--------------------------|-----------------|
|  | 2021                        | 2020           | 2021                       | 2020            | 2021                      | 2020           | 2021                     | 2020            |
|  | €                           | €              | €                          | €               | €                         | €              | €                        | €               |
| Algemene reserve   | -287.365                    | 58.780         | -132.237                   | -263.954        | 176.010                   | 124.615        | -149.670                 | -378.331        |
| Bestemmingsreserve   | 583.911                     | -65.708        | 220.990                    | 1.981           | 446.437                   | -44.840        | 439.451                  | -69.028         |
| <b>Totaal resultaat</b>  | <b>316.546</b>              | <b>-6.928</b>  | <b>88.753</b>              | <b>-261.973</b> | <b>622.447</b>            | <b>79.775</b>  | <b>289.781</b>           | <b>-447.359</b> |
| <i>Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:</i> |                             |                |                            |                 |                           |                |                          |                 |
| - Reserve sociaal plan   | 80.339                      | -10.572        | 14.483                     | 41.197          | 43.596                    | -19.478        | 17.001                   | -15.136         |
| - Reserve eigen middelen   | 90.000                      |                |                            |                 |                           |                |                          |                 |
| - Reserve eigen m.Architraaf                                     |                             |                |                            |                 |                           |                |                          |                 |
| - ZIZofonds  | -77.200                     | -55.136        | -55.000                    | -39.216         | -100.000                  | -25.363        | -75.500                  | -53.892         |
| - Onderwijsakkoord 2019  | 490.772                     |                | 261.507                    |                 | 502.841                   |                | 497.950                  |                 |
| - NPO  |                             |                |                            |                 |                           |                |                          |                 |
|  | <b>583.911</b>              | <b>-65.708</b> | <b>220.990</b>             | <b>1.981</b>    | <b>446.437</b>            | <b>-44.840</b> | <b>439.451</b>           | <b>-69.028</b>  |

a. Sociaal plan

Volgens afspraak met de vakbonden bij de oprichting van de OSZG wordt € 455.000 bestemd voor de gevolgen van reorganisaties.

Tot nu toe is het niet nodig geweest deze reserve aan te spreken;

b. ZIZo-fonds

De scholen van de OSZG verifiëren onderling hun ziektekostenvervangings. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZIZo-fonds terecht.

Het fonds heeft in 2021 een positief resultaat laten zien van € 71.435. Er is nu een positief saldo van € 198.985.

c. Onderwijsakkoord 2019

Dit fonds is ingesteld ter bestuursvergadering 13-1-2020 en het betreft de aanvullende bekostiging uit het Onderwijsakkoord najaar 2019. In het convenant tussen minister en bonden is bepaald dat deze in december 2019 betaalde niet structurele middelen, dienen ter besteding van onderwijspersoneel gerelateerde uitgaven, vast te stellen i.o.m. de PMR van de scholen, voor schooljaar 2020-2021. In kalenderjaar 2021 is hiervan het restant van € 485.633 opgenomen.

d. NPO (Nationaal programma Onderwijs)

Dit fonds is ingesteld ter bestuursvergadering 9-3-22 en het betreft de aanvullende lumpsumbekostiging van het Nationaal Programma Onderwijs. Deze lumpsum is bestemd voor extra ondersteuningsmiddelen om de achterstanden wegens de corona-pandemie in te halen gedurende de schooljaren 21/22 t/m 24/25.

e. Eigen Middelen

Dit fonds betreft de private middelen die in 2008 zijn overgeheveld uit het private deel van de algemene reserve en hieraan worden de jaarlijkse resultaten van de private inkomsten en uitgaven toegevoegd cq onttrokken.

f. Eigen middelen Architraaf

Dit fonds is ingesteld ter bestuursvergadering 1-12-22 en het betreft de stichting Architraaf toegekende middelen voor materiele zaken voor docenten en leerlingen van Stedelijk Gymnasium Haarlem, zodra de verbouwing van het pand Prinsenhof is afgerond

D3 BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

|  | Gymnasium Bernrode<br>02DW |                | Stedelijk Gymnasium<br>20AJ |                 | Bestuursbureau |                | Onderwijsstichting<br>Zelfstandige Gymnasia |                 |
|--|----------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|---|-----------------|
|  | 2021                       | 2020           | 2021                        | 2020            | 2021           | 2020           | 2021  | 2020            |
|  | €                          | €              | €                           | €               | €              | €              | €   | €               |
| Algemene reserve                                 | 355.241                    | 306.597        | -141.757                    | -482.569        |                |                | -159.777                                    | -634.862        |
| Bestemmingsreserve                               | 81.927                     | 1.341          | 79.424                      | -48.361         | 71.435         | -59.754        | 1.923.575                                   | -284.368        |
| <b>Totaal resultaat</b>                          | <b>437.169</b>             | <b>307.938</b> | <b>-62.333</b>              | <b>-530.929</b> | <b>71.435</b>  | <b>-59.754</b> | <b>1.763.797</b>                            | <b>-919.230</b> |
| <i>Nadere uitsplitsing van<br/>het resultaat</i> |                            |                |                             |                 |                |                |   |                 |
| <i>bestemmingsreserve:</i>                       |                            |                |                             |                 |                |                |   |                 |
| - Reserve sociaal plan                           |                            |                |                             |                 |                |                | 117.351                                     | 1.793           |
| - Reserve eigen middelen                         | -11.501                    | 1.341          | -26.567                     | 4.442           |                |                | 90.000                                      |                 |
| - Reserve eigen m.Architraaf                     |                            |                |                             |                 | 71.435         | -59.754        | 71.435                                      | -59.754         |
| - Zifofonds                                      |                            |                |                             |                 |                |                | -485.633                                    | -226.408        |
| - Onderwijsakkoord 2019                          | -104.133                   |                | -73.800                     | -52.802         |                |                |   |                 |
| - NPO  | 197.561                    |                | 179.791                     |                 |                |                | 2.130.422                                   |                 |
|  | <u>81.927</u>              | <u>1.341</u>   | <u>79.424</u>               | <u>-48.361</u>  | <u>71.435</u>  | <u>-59.754</u> | <u>1.923.575</u>                            | <u>-284.368</u> |