

Onderwerp Jaarverslag 2012 en begroting 2013 Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia	Bestuurlijk behandelvoorstel (2013/437279) STZ/JOS
Collegebesluit Het college stelt de raad voor: 1 Vast te stellen, op grond van het jaarverslag 2012 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting in 2012 voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs heeft gerealiseerd. 2 Vast te stellen, op grond van de begroting 2013 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in 2013 realiseert. 3 De toezichthoudende taak van de gemeente door het College te laten vervullen. 4 Het besluit heeft geen financiële consequenties. 5 Betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.	Auteur: Out-Schipper, I. Email: i.out@haarlem.nl Telefoonnr 023-5113486
Samenvatting/Doel/grond besluit Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) heeft het jaarverslag 2012 en de begroting 2013 ter kennisgeving ingediend. Op grond van beide documenten wordt door de Raad vastgesteld dat OSZG in 2012 en 2013 voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs realiseert.	B&W vergadering Vergadering BenW d.d. 17-12-2013
	Bijlagen



Raadsstuk

Onderwerp: Jaarverslag 2012 en begroting 2013 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia

BBV nr: 2013/437279

1. Inleiding

Conform de Wet op Voortgezet Onderwijs inzake de instandhouding van het openbaar onderwijs en de statuten van de Stichting (art. 30 t/m 32) is de Raad bevoegd vast te stellen dat deze Stichting de instandhouding van voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in de gemeente realiseert. Deze vaststelling geschiedt op grond van het jaarverslag 2012 en de begroting 2013 van de Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG). De landelijke Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, een samenwerkingsverband als bedoeld in artikel 53c van de Wet op Voortgezet Onderwijs, heeft één school Stedelijk Gymnasium in Haarlem.

De Raad van Toezicht van de Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia heeft haar jaarverslag 2012 inclusief goedkeurende accountantsverklaring en de begroting 2013 ingediend.

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

- Vast te stellen, op grond van het jaarverslag 2012 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting in 2012 voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs heeft gerealiseerd.
- Vast te stellen, op grond van de begroting 2013 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in 2013 realiseert.
- De toezichthoudende taak van de gemeente door het College te laten vervullen.

3. Beoogd resultaat

Het vaststellen van de instandhouding van voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in Haarlem op grond van het jaarverslag 2012 en de begroting 2013 van de Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia.

4. Argumenten

Uitvoeren van openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs vindt verantwoord plaats
Sinds 2002 verzorgt Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia het openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in Haarlem. Hierdoor kunnen 824 leerlingen (teldatum 1 oktober 2012) openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs volgen.

Het jaarverslag 2012 geeft een verantwoord financieel overzicht.

Het jaarverslag 2012 bevat een financiële verantwoording over het kalenderjaar 2012, waarbij een transparant beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2012 wordt gegeven (zie bijlage A).

In het jaarverslag is, op grond van de getrouwheid en rechtmatigheid, een goedkeurende accountantsverklaring opgenomen.

2013/437279

2

Jaarverslag OSZG

Uit de financiële verantwoording wordt duidelijk dat OSZG de jaarrekening 2012 afsluit met een negatief resultaat van in totaal € 337.000. De belangrijkste oorzaak van dit nadeel is een overschrijding op de personeelskosten door de introductie van het Actieplan Leerkracht in 2007. Dit actieplan betreft de functiemix en de verkorting van de salarisschalen. De financiële consequenties van de introductie in 2007 van genoemd Actieplan zijn hoger dan bij de invoering werd verondersteld. Ondanks dit negatieve resultaat is OSZG een financieel gezonde organisatie, dat binnen de bandbreedte van de kengetallen m.b.t. solvabiliteit en liquiditeit blijft, zoals voorgeschreven door de rijksoverheid. De algemene reserve per ultimo 2012 bedraagt € 6,3 miljoen. Ook de kapitalisatiefactor, die uitdrukt hoe en in welke mate de ontvangen rijksfinanciering voor het onderwijs worden ingezet, is bij OSZG 36%. Dit percentage nadert ten opzichte van jaarrekening 2011 met 41% in positieve zin de maximale norm van 35% die Rijksoverheid voor 2012 voorschrijft.

Jaarverslag Stedelijk Gymnasium Haarlem

De specifieke jaarrekening van het Stedelijk Gymnasium, vormt onderdeel van de totale jaarrekening van het OSZG en wordt in de jaarrekening specifiek verantwoord. Het exploitatieresultaat over 2012 is € 108.000 voordelig. Hiermee draagt genoemde school positieve zin bij aan het resultaat van OSZG. In de jaarrekening van genoemde school is ook sprake van een overschrijding op de personele kosten ten gevolge van het Actieplan Leerkracht te zien. Hiernaast is er sprake van hogere baten, omdat de school een ander boekensysteem hanteert en het garantiefonds van de boeken eenmalig in 2012 verlaagd kon worden.

GMR en het rectorenconvent adviseren positief m.bt. het jaarverslag.

Het rectorenconvent en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (G.M.R.) hebben positief over het jaarverslag geadviseerd.

De begroting 2013 is realistisch opgesteld.

De begroting van OSZG is realistisch en transparant opgesteld. Er wordt rekening gehouden met verwachte ontwikkelingen binnen de rijksmiddelen.

Begroting OSZG

De begroting van OSZG sluit met een tekort van € 356.400. Het tekort vloeit voornamelijk voort uit de discrepantie tussen de lump sumvergoeding van de rijksoverheid voor de lasten van het onderwijzend personeel en de werkelijk te betalen salarislasten n.a.v. Actieplan Leerkracht en de uitvoering van de regeling Bevordering ArbeidsParticipatie Ouderen. Dit tekort kan worden opgevangen door de beschikbare reserves van OSZG. Er worden op alle gymnasia maatregelen van personele en materiële aard getroffen om in 2014 en verder een sluitende exploitatie te kunnen realiseren. Positief is dat het saldo van het vereveningsfonds voor vervangingskosten van OSZG in 2013 een positief bedrag van € 171.800 laat zien. Het uiteindelijke saldo zal per 31 december 2013 aan het fonds worden toegevoegd. Een andere positieve ontwikkeling is dat in de begroting 2013 de kapitalisatiefactor op 36% is gesteld. Hiermee nadert OSZG de norm van 35% die in het voortgezet onderwijs door de rijksoverheid gehanteerd wordt.

Begroting Stedelijk Gymnasium Haarlem

De begroting van het stedelijk Gymnasium sluit met een gering nadelig resultaat van € 4.800. De oorzaak van het tekort is dezelfde als hierboven beschreven voor OSZG in totaal.

2013/437279

3

Hiernaast geldt voor het stedelijk Gymnasium dat de huisvestingslasten relatief zwaar op de exploitatie drukken. De recente verbouwing uit 2008 is hieraan debet.

Het tekort wordt opgevangen door de beschikbare reserves van de school. Gezien het structurele karakter van de tekorten zal genoemde school maatregelen nemen om in 2014 een sluitende exploitatie te hebben. Zo'n maatregel is een inkrimping in de formatie van 1,5 tot 2,0 fte, mogelijk door huidige ruimte in de formatie van het onderwijspersoneel.

Vervullen van de toezichthoudende taak door het College is slagvaardig, snel en leidt tot uniformering

Op 31 mei 2011 heeft de Raad ingestemd met de statutenwijziging van OSZG (kenmerk STZ/JOS2011/75848). In dit besluit is ook de toezichthoudende rol van de gemeente en de bevoegdheden die met dit toezicht samenhangen, conform de Wet op Voortgezet Onderwijs en art 16 van de vigerende/huidige statuten beschreven.

Omwille van de slagvaardigheid en snelheid m.b.t. de realisatie van de toezichthoudende taak van de gemeente en de uniformering in deze bij een andere onderwijsstichting voor openbaar onderwijs (Dunamare) wordt de toezichthoudende taak van de gemeenteraad door het College vervuld.

5. Kanttekeningen

Geen.

6. Uitvoering

Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia verzorgt openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in Haarlem.

7. Bijlagen (ter inzage)

Bijgevoegd is:

- Aanbiedingsbrief OSZG inzake het jaarverslag 2012, inclusief Jaarverslag 2012 Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (bijlage A)
- Aanbiedingsbrief OSZG inzake de begroting 2013, inclusief begroting OSZG 2013 (bijlage B)

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

2013/437279

4

8. Raadsbesluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

- 1 Vast te stellen, op grond van het jaarverslag 2012 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting in 2012 voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs heeft gerealiseerd.
- 2 Vast te stellen, op grond van de begroting 2013 van Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, dat deze Stichting voldoende openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs in 2013 realiseert.
- 3 De toezichthoudende taak van de gemeente door het College te laten vervullen.

Gedaan in de vergadering van (wordt ingevuld door de griffie)

De griffier

De voorzitter

Vossius
Gymnasium
Amsterdam

Gemeente Haarlem
t.a.v. het College van B&W
Postbus 511
2003 PB Haarlem

Haarlem, 2 juli 2013

Stedelijk
Gymnasium
Haarlem

Betreft: Jaarverslag 2012 OSZG
Kenmerk: OSZG2013-U033

Barlaeus
Gymnasium
Amsterdam

Geacht College,

Hierbij ontvangt u conform artikel 16, lid 4 van de statuten van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) ter kennisname het jaarverslag 2012 van de OSZG. U ontvangt dit jaarverslag als toezichthouder van het openbaar onderwijs in uw gemeente. In uw gemeente heeft dit betrekking op het Stedelijk Gymnasium.

Gymnasium:
Bourde
Heeswijk-
Dinther

Het jaarverslag 2012 is gecontroleerd door Flynth Accountants. De goedkeurende verklaring is opgenomen in het jaarverslag. Het jaarverslag is na goedkeuring door de Raad van Toezicht vastgesteld door de bestuurder a.i. van de OSZG. Het rectorenconvent en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad hebben positief geadviseerd over het jaarverslag. Voor de inhoud verwijst ik u naar het bijgevoegde jaarverslag.

Ik hoop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Gymnasium:
Felisimus
Velsen

Met vriendelijke groet,

i.o.

Secr. OSZG

A. Wassenaar
Hoofd Bestuursbureau OSZG

Stedelijk
Gymnasium:
s-Hertogen-
bosch

Jaarverslag

2012

van de

Onderwijsstichting

Zelfstandige Gymnasia

Goedgekeurd Raad van Toezicht: 21 juni 2013

Vastgesteld door Bestuurder: 25 juni 2013

Administratienummer: 13556

Brinnummers:

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

INHOUDSOPGAVE

1. Voorwoord

2. Jaarverslag

- 2.1 Algemene informatie
- 2.2 Informatie per school

3. Jaarrekening

- A1.0 Grondslagen voor de jaarrekening
- A1.1 Balans per 31 december 2012
- A1.2 Staat van Baten en Lasten 2012
- A1.3 Kasstroomoverzicht over 2012
- A1.4 Toelichting op de Balans
- A1.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen
- H Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

4. Overige gegevens

- C1 Accountantsverklaring
- C2 Bestemming van het resultaat

Bijlagen

- B1 Balans per 31 december 2012 per school
- B2 Exploitatierekening 2012 per school
- B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school
- B4 Toelichting op de exploitatierekening 2012 per school
- D1 Gegevens over de rechtspersoon
- D3 Bestemming van het resultaat
- E Verbonden Partijen
- G Verantwoording subsidies

1. Voorwoord

In dit jaarverslag presenteert de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) de resultaten van het jaar 2012. Het gaat om de resultaten op het gebied van de inhoud en de kwaliteit van het onderwijs voor de leerlingen bij de OSZG scholen, alsmede de kwaliteit van het personeelsbeleid. Naast de resultaten betreffende de inhoud en kwaliteit wordt ook het financiële resultaat van onze stichting in dit jaarverslag toegelicht.

De structuur van de OSZG is in overeenstemming met de wettelijke eisen van scheiding tussen bestuur en intern toezicht die worden gesteld aan goed bestuur in het voortgezet onderwijs. Als lid van de VO-raad is de OSZG tevens gebonden aan de Code Goed onderwijsbestuur voor het voortgezet onderwijs.

Bestuurder van de OSZG was in 2012 Paul Schings. De Raad van Toezicht stond onder leiding van Jindra Divis.

De OSZG heeft het kalenderjaar 2012 met een negatief financieel resultaat afgesloten. Het gaat hierbij om een negatief resultaat van ruim € 337.000. Bij het opstellen van de begroting was nog rekening gehouden met een positief resultaat. De oorzaken van het negatieve resultaat liggen voornamelijk bij de personeelskosten. Zoals ondertussen ook landelijk bekend is heeft het Actieplan Leerkracht (functiemix en verkorting van de salarisschalen) meer financiële impact gehad dan bij de introductie hiervan in 2007, werd verondersteld. Ook blijven reeds enkele jaren compensaties voor materiële prijsstijgingen en voor gestegen onderhoudskosten van de gebouwen achterwege. In dit licht bezien is er sprake van stilzwijgende bezuinigingen van overheidszijde die hoe dan ook een negatieve neerslag hebben op het onderwijs in ons land en daarom heroverweging verdienen. Het negatieve resultaat over 2012 betekent dat het eigen vermogen van de OSZG daalt, maar daarmee komt de OSZG geenszins in de gevarenszone. De kengetallen voor de financiële situatie van de OSZG zijn onverminderd goed te noemen.

De OSZG houdt in de begroting 2013 rekening met slechts een beperkt negatief resultaat mede dankzij de extra middelen als gevolg van het Bestuursakkoord tussen het ministerie van OCW en de VO Raad. Voor 2014 en volgende jaren wordt ingezet op een structureel sluitende begroting voor alle aangesloten scholen. Voor sommige scholen zijn pijnlijke keuzes onvermijdelijk. Om een sluitende begroting te bereiken wordt door de OSZG gewerkt met regelmatige tussentijdse rapportages, een meerjarenverwachting, gedetailleerde prognoses van met name personeelskosten en risico-analyse.

Ten slotte is het verheugend dat het gebouw van het Gymnasium Felisenum in 2012 zijn lang verwachte uitbreiding kreeg. In 2013 volgt de oplevering en de finale financiële afwerking.

Wij danken alle medewerkers van de OSZG op de gymnasia en het bestuursbureau voor hun bijdrage aan het onderwijs op de scholen in 2012.

Wim Harmsen, bestuurder a.i.
Jindra Divis, voorzitter Raad van Toezicht

2. Jaarverslag 2012

2.1 Algemene informatie

Kernactiviteiten

De Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is het schoolbestuur van 6 zelfstandige gymnasia: het Barlaeus Gymnasium en het Vossius Gymnasium in Amsterdam, het Stedelijk Gymnasium Haarlem, het Felisenum Gymnasium in Velsen, het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch en het Gymnasium Bernrode in Heeswijk-Dinther. De scholen verzorgen gymnasiaal onderwijs aan ruim 4.400 leerlingen.

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 open voor aansluiting van zelfstandige gymnasia in Nederland. Daarnaast ondersteunt de OSZG op verzoek initiatieven voor het oprichten van nieuwe gymnasia in gebieden, waar dit schooltype nog niet aanwezig is of waar er vraag is naar meer gymnasia.

Visie

De OSZG biedt hoogwaardig gymnasiaal onderwijs op de aangesloten zelfstandige gymnasia. Daarmee levert de OSZG een belangrijke bijdrage aan de kennismaatschappij in Nederland. De zelfstandige gymnasia willen een leeromgeving bieden, waarin leerlingen zich wetenschappelijk, cultureel en sociaal maximaal kunnen ontplooiën. Een intellectueel klimaat nodigt uit tot leren, onderzoeken, ontdekken, vragen stellen en meningsvorming over de mens en de maatschappij, de natuur en de cultuur, het lichaam en de geest, het verleden en de toekomst.

De zelfstandige gymnasia zijn kleinschalige scholen met een veilig schoolklimaat. Ze horen thuis in een bestuursstructuur, waarin een toegesneden beheer kan worden gevoerd. De scholen hebben een grote mate van autonomie. Er is ruimte voor de scholen, doordat de procedures adequaat en helder zijn en de regels richtlijnen zijn. De scholen maken gebruik van elkaars kennis en kunde, waarbij het een meerwaarde is dat de scholen een vergelijkbare structuur en onderwijscultuur kennen.

Openbaar Onderwijs

Vijf van de zes scholen bieden Openbaar Onderwijs. Alleen Gymnasium Bernrode heeft een katholieke signatuur. De scholen zijn algemeen toegankelijk, zonder onderscheid van godsdienst of levensbeschouwing. Leerlingen worden vertrouwd gemaakt met de kennis, waarden en normen, die gelden in onze samenleving.

Bestuur en Toezicht

Het bestuur van de OSZG werd in 2012 uitgeoefend door Paul Schings. Voor de beleidsvoorbereiding en -uitvoering werd hij bijgestaan door het rectorenconvent, zijnde de rectoren van de 6 aangesloten individuele scholen. De toezichthoudende rol werd uitgeoefend door een Raad van Toezicht van 5 personen. In deze samenstelling voldoet de stichting aan de wettelijke eisen van goed bestuur voor het voortgezet onderwijs.

Het bestuur en het rectorenconvent hebben in 2012 9 keer met elkaar vergaderd. Daarbij zijn o.m. de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- De wijziging van diverse statuten (Sociaal Statuut, Financieel Statuut, Managementstatuut)
- Het bespreken en goedkeuren van de begrotingen 2012, 2013 alsmede de jaarrekening 2011
- Het Privacyreglement
- De Klachtenregeling en enkele individuele klachten en bezwaren
- De functiemixproblematiek en de gevolgen van het Actieplan Leerkracht

- Beleid Bewust belonen voor het onderwijsondersteunend personeel
- De ontwikkelingen van het 4^e Gymnasium te Amsterdam en de evaluatie van de samenwerkingsovereenkomst met Esprit Scholen
- De MR-GMR reglementen
- Asbestinventarisatie en planning groot onderhoud
- Aanbestedingsbeleid
- HR-beleid

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende 5 personen:

- Jindra Divis, voorzitter;
- Joep van Zijl, vicevoorzitter;
- Yvonne Tolman, lid;
- Frederieke Leeftang, lid;
- Harko van den Hende, lid.

De Raad van Toezicht is 6 keer bij elkaar gekomen in 2012 en heeft de volgende zaken behandeld:

- Begrotingen 2012 en 2013 en de jaarrekening 2011
- Diverse Financiële rapportages
- De Klachtenregeling
- De Bezoldiging en vergoeding RvT
- Statutenwijzigingen
- Huisvesting en onderhoud scholen

Gebeurtenissen na balansdatum

De Raad van Toezicht heeft moeten constateren dat de samenwerking tussen de nieuwe toezichthouders, de Bestuurder en het Rectorenconvent van de OSZG ondanks allerlei inspanningen en goede intenties van alle partijen vanaf het begin in 2011 niet voldoende van de grond is gekomen. Gaandeweg dit schooljaar hebben de Raad van Toezicht en het Rectorenconvent samen moeten concluderen dat bij de OSZG – een Stichting van samenwerkende Zelfstandige Gymnasia – een aparte bestuurslaag tussen de Raad van Toezicht en rectoren zoals nu vormgegeven niet goed werkt.

Een consequentie hiervan is dat Paul Schings per 1 april als bestuurder is afgetreden en dat vanaf die datum de voorzitter van het Rectorenconvent door de Raad van Toezicht is benoemd als tijdelijke bestuurder van de OSZG die – in samenwerking met de andere rectoren en onder toezicht van de Raad van Toezicht – de voortgang van de lopende zaken bewaakt en de bestuurlijk noodzakelijke zaken afhandelt.

Een commissie bestaande uit leden van de Raad van Toezicht en van de rectoren zal proberen vóór de zomervakantie een voorstel voor een nieuw bestuursmodel voor de OSZG uit te werken.

Bestuursbureau

Het bestuursbureau van de OSZG regelt de centrale administratie, verzorgt de regeling ouderbijdrage voor de scholen en beheert de boekenfondsen voor een aantal scholen. Het bureau bestaat per 31 december 2012 uit 7 medewerkers, met een totaal van 4,5 fte. Het secretariaat voor bestuur en raad van toezicht werd uitgevoerd door Sandra Aubrun. De verantwoordelijkheid voor het bestuursbureau ligt in handen van het hoofd bestuursbureau, Ad Wassenaar.

Voor de instandhouding van het bestuursbureau leveren de aangesloten scholen jaarlijks een bijdrage van 1,5% van de lumpsum personeel en materieel. Uit dit bedrag wordt ook het Herculesfonds voor zover nodig aangevuld. Het Herculesfonds is bedoeld om scholen die willen toetreden tot de OSZG te ondersteunen bij de kosten die zij daarvoor moeten maken.

Het bureau berekent de kosten voor het beheer van het boekenfonds en de ouderbijdragen apart door aan de scholen die hiervan gebruik maken.

Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)

De GMR bestaat uit twaalf leden en kwam in 2011 5 keer bijeen. De GMR hield zich o.a. bezig met de financiën van de scholen, de klachtenregeling, het MR-GMR reglement en het privacyreglement.

Leerlingenaantallen per teldatum 1 oktober 2012

De meeste scholen zijn sinds de vorming van de OSZG in 1998 gegroeid. Het totaal aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2012 bedraagt 4.443. Het aantal leerlingen varieert van 592 tot 818 per school. Het gemiddeld aantal leerlingen per school is 719.

Jaar	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	Totaal
1998	642	429	600	677			2.348
1999	651	421	617	719			2.409
2000	689	430	622	782			2.523
2001	720	467	670	780			2.637
2002	755	467	704	806		448	3.180
2003	741	515	720	804	560	482	3.822
2004	730	582	798	808	572	551	4.041
2005	734	641	813	796	530	556	4.070
2006	753	655	829	788	526	556	4.107
2007	794	666	805	814	515	577	4.171
2008	796	701	823	794	535	622	4.271
2009	839	689	856	780	573	653	4.390
2010	822	658	821	767	577	687	4.332
2011	815	623	811	754	592	715	4.313
2012	824	646	797	804	609	757	4.437

Daarnaast telde de OSZG 12 VAVO-leerlingen op de teldatum 1 oktober 2012.

Personeel

Samenstelling

Aan het einde van het verslagjaar had de OSZG 493 personen in dienst. Zij waren als volgt verdeeld over de geledingen:

Personeelsleden OSZG	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Directie	17	17	17	17	17	15	14	14
Docenten (onderwijzend personeel)	338	342	366	384	394	387	376	359
Ondersteunend personeel	101	102	102	107	112	119	124	120
Totaal	456	461	485	508	523	521	514	493

Verdeeld over mannen en vrouwen en over een betrekkingssomvang van 0 t/m 0,5 FTE en 0,51 t/m 1,2 FTE is het beeld:

	<= 0,5 FTE	> 0,5 FTE	Totaal
Mannen	41	207	248
Vrouwen	51	194	245
Totaal	92	401	493

In de schoolleiding werken 11 mannen en 4 vrouwen.

De docentenformatie is als volgt verdeeld over de schalen:

Schalen	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
LB	103	101	112	119	131	126	105	80	87
LC	106	129	136	153	170	149	125	126	110
LD	102	99	90	86	79	121	157	170	162
Anders	10	9	4	8	4	1	0	0	0
Totaal	321	338	342	366	384	396	387	376	359

Onder de categorie "anders" vallen benoemingen in oudere schalen met garanties die in het verleden verworven zijn.

In 2012 hebben de volgende mutaties plaatsgevonden in de formatie van de scholen en het bestuursbureau:

School	SGHa		GF		BG		VG		GB		SGHe		BB		Totaal		+/-
	in	uit	in	uit	in	uit	in	uit	in	uit	in	uit	in	uit	in	uit	
Dir	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0
OP	9	12	12	14	9	15	7	14	8	9	7	9	0	0	52	73	-21
OOP	3	3	0	2	3	4	2	0	2	0	0	1	0	0	10	10	0
Totaal	13	16	12	16	12	19	9	14	10	9	7	10	0	0	63	84	-21

NB. Een leerkracht is in dienst getreden bij twee scholen. Deze is in deze tabel twee keer meegeteld.

Ziekteverzuim

In de volgend tabel zijn het ziekteverzuimpercentage (ZVP) en de ziektemeldingfrequentie (ZMF) weergegeven over 2012:

School	2011		2012	
	ZVP (%)	ZMF (n)	ZVP (%)	ZMF (n)
Stedelijk Gymnasium Haarlem	2,6	190	2,6	129
Gymnasium Felisenum	5,2	190	6,7	140
Barlaeus Gymnasium	4,1	146	3,5	108
Vossius Gymnasium	6,1	263	3,5	133
Gymnasium Bernrode	5,3	57	2,4	45
Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch	3,8	145	4,2	147
Bestuursbureau	2,4	161	1,0	118

Het landelijk gemiddelde ZVP in het voortgezet onderwijs in 2010 bedroeg 4,9% voor het onderwijzend personeel en 5,4% voor het onderwijs ondersteunend personeel. De cijfers over 2012 zijn nog niet gepubliceerd.

Financiële situatie op de balansdatum

De financiële positie van de OSZG is ondanks een aanzienlijk verlies over 2012 nog steeds goed te noemen. Dat blijkt uit de verschillende kengetallen die voor de financiële positie worden gehanteerd.

Door een stelselwijziging in 2012 zijn de vergelijkbare cijfers met voorgaande jaren niet meer in overeenstemming. De stelselwijziging betreft een verplaatsing van investeringssubsidies van Overlopende passiva naar een correctie op de Materiële Vaste Activa.

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.

	2011	2012
Vlottende activa (A)	7.270.792	5.993.582
Kortlopende schulden (B)	7.987.078	6.829.031
Liquiditeit (=A/B)	0,91	0,88
Norm VO	0,5-1,5	0,5-1,5

De liquiditeit is op de balansdatum 0,88 en ligt ruim binnen de bandbreedte die daarvoor binnen het voortgezet onderwijs wordt gehanteerd.

Solvabiliteit

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.

	2011	2012
Eigen vermogen (A)	10.660.120	10.322.744
Voorzieningen (B)	562.343	682.892
Totaal passiva (C)	19.210.127	17.834.666
Solvabiliteit (=A+B)/C)	0,58	0,62
Norm VO	> 0,3	> 0,3

De solvabiliteit is op de balansdatum is 0,62 en is verbeterd t.o.v. vorig jaar en boven de minimumnorm voor het voortgezet onderwijs.

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor drukt uit hoe en in welke mate de ontvangen baten gebruikt worden voor het onderwijs. Dit kengetal kent een maximumwaarde. Een hogere waarde betekent dat de instelling het geld teveel oppot. De kapitalisatiefactor wordt berekend door de boekwaarde van de gebouwen en terreinen, minus de investeringssubsidies, in mindering te brengen op het totaal van het kapitaal (passiva) en dit bedrag vervolgens te delen door de totale baten inclusief de rentebaten.

	2011	2012
Totaal kapitaal (A)	19.210.127	17.834.666
Boekwaarde gebouwen en terreinen (B)	5.943.619	6.088.346
Totale baten incl. rentebaten (C)	32.291.958	32.950.574
Kapitalisatiefactor (=A-B)/C*100%)	41%	36%
Norm VO	35%	35%

De kapitalisatiefactor is 36%, tegen 41% eind 2010. Het nadert hiermee de norm die in het voortgezet onderwijs wordt gehanteerd.

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.

	2011	2012
Eigen vermogen (A)	10.660.120	10.322.744
Totale baten incl. rentebaten (B)	32.291.958	32.950.574
Weerstandsvermogen (=A/B*100%)	33%	31%
Norm OSZG	25%	25%

Het weerstandsvermogen ligt met 31% boven de norm van 25% die de OSZG daarvoor heeft gesteld. Deze 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 $2,5 * 10 = 25\%$ van de jaaromzet van de OSZG. Het weerstandsvermogen ligt boven deze norm.

Het weerstandsvermogen kan ook berekend worden door het eigen vermogen te verminderen met de boekwaarde van de materiële vaste activa. Dan wordt zichtbaar welke middelen vrij voor handen zijn om eventuele tegenvallers op te vangen.

	2011	2012
Eigen vermogen (A)	10.660.120	10.322.744
Materiële vaste activa (B)	9.239.335	9.141.085
Rijksbijdrage (C)	28.902.266	29.530.807
Weerstandsvermogen $(=(A-B)/C*100\%)$	5%	4%

Dit kengetal laat zien dat het merendeel van het weerstandsvermogen van de OSZG vastligt in investeringen in gebouwen, inventaris en leermiddelen. Bij voorkomende tegenvallers zal in eerste instantie een beroep moeten worden gedaan op de financiële activa en in tweede instantie op de kredietfaciliteiten van het Ministerie van Financiën in het kader van het schatkistbankieren.

In het financieel statuut van de OSZG is afgesproken dat er per school € 500.000 direct opvraagbare liquide middelen zijn. Daarboven wordt belegd in de vorm van langlopende deposito's. Voor de hele OSZG komt dit neer op een bedrag van € 3.000.000 voor direct opvraagbare middelen.

In feite bedroegen de direct beschikbare liquide middelen op de balansdatum € 1.394.447, de deposito's met een looptijd van max. 1 jaar € 3.300.000 en deposito's met een looptijd van 2-10 jaar € 2.700.000 (geregistreerd onder de financiële vaste activa). Alle deposito's zijn vervroegd opvraagbaar.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Exploitatie

	Reëlisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	29.530.807		29.099.700		28.902.266	
3.2 Overige overheidsbijdragen	240.895		188.700		194.353	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	30.223		34.100		33.370	
3.5 Overige baten	2.981.825		2.361.600		2.978.131	
Totaal baten		32.783.750		31.684.100		32.108.119
Lasten						
4.1 Personeelslasten	26.036.330		24.972.200		26.022.920	
4.2 Afschrijvingen	1.218.926		1.029.600		1.235.028	
4.3 Huisvestingslasten	1.479.584		1.668.900		1.490.876	
4.4 Overige lasten	4.553.110		4.080.000		4.671.738	
Totaal lasten		33.287.950		31.750.700		33.420.561
Saldo baten en lasten		-504.201		-66.600		-1.312.443
5 Financiële baten en lasten		166.824		165.000		183.839
Resultaat		-337.377		98.400		-1.128.604
Nettoresultaat		<u>-337.377</u>		<u>98.400</u>		<u>-1.128.604</u>

Volgens de begroting zou de exploitatierekening een resultaat mogen hebben van € 98.400. In werkelijkheid is er een tekort van € 337.377. Dat is een verschil van € 435.777.

Een analyse van de verschillen tussen begroting en rekening geeft het volgende beeld:

- De rijksbijdragen waren € 430.000 hoger dan begroot. Gedurende het verslagjaar kwam er een beperkte extra compensatie voor de CAO, Pensioenpremie, Functiemix, Prestatiebox en Materiële lasten

- b. De gemeentelijke bijdragen waren € 52.000 hoger dan begroot. Een aantal gemeentelijke posten waren in de begroting nl. als Rijksbijdrage opgenomen. Daarnaast was de begroting van terug te ontvangen OZB niet in de begroting opgenomen (ook de lasten niet).
- c. De opbrengst werk voor derden is praktisch gelijk aan de begroting;
- d. De overige baten zijn € 620.000 hoger dan begroot. Hiervan komt ruim € 100.000 voor rekening van een bouwrentesubsidie voorvloeiende uit de oprichting van het 4^e Gymnasium. Het Stedelijk Gymnasium Haarlem heeft € 310.000 extra baten, waarvan € 225.000 extra inkomsten boekenfonds en € 50.000 extra inkomsten op reizen/activiteiten. Het Vossius en Bernrode hebben elk €100.000 aan extra inkomsten op reizen/activiteiten/algemene middelen ouderbijdrage, waarbij moet worden aangemerkt dat deze bedragen bij de overige lasten hetzelfde effect sorteren.
- e. De kosten van het personeel waren € 1.065.000 hoger dan begroot. De oorzaken zijn een te laag ingezette begroting in combinatie met op sommige scholen een flink ingezette functiemix die reeds de norm van 2014 benadert alsmede flinke tegenvallers bij langdurig zieken, waarbij de vervangingskosten zwaar op de exploitatie drukken.
- f. De afschrijvingen zijn € 190.000 hoger dan begroot en zijn vooral veroorzaakt door onderhoudsafschrijvingen die in de begroting nog als dotatie huisvestingskosten waren opgenomen.
- g. De huisvestingslasten zijn € 190.000 lager dan begroot, omdat de geplande voorziening onderhoud, met de daaraan gekoppelde dotatie, nog niet is geëffectueerd.
- h. De overige materiële lasten zijn € 470.000 hoger dan begroot. Zoals eerder gemeld valt een aanzienlijk deel toe te wijzen aan de kosten van reizen/activiteiten, waar hogere opbrengsten uit de ouderbijdrage tegenover staan. Daarnaast zijn ook de bedragen besteed aan leerlingenactiviteiten fors hoger dan begroot. Verder gaat het bij een aantal scholen om kosten samenhangend met de uitbestedingsovereenkomsten voor VAVO-leerlingen. Bij Bernrode heeft het lustrumjaar een niet begrote impact gehad.
- i. De financiële baten en lasten zijn conform begroting. De rentestand biedt geen beter perspectief.

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

a. Rijksbijdragen	€	431
b. Overige overheidsbijdragen		52
c. Opbrengst werk voor derden		-4
d. Overige baten		620
e. Personele lasten		- 1.064
f. Afschrijvingen		- 188
g. Huisvestingslasten		190
h. Overige lasten		- 473
i. Financiële baten en lasten		2
Totaal verschil	€	- 435

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 intering op de vlottende activa (liquide middelen/vorderingen) is, naast het negatieve resultaat op het saldo tussen baten en lasten, grotendeels oorzaak van de negatieve kasstroom.

De negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten valt gezien de aanpassingen in afschrijvingen mee. Daarbij moet worden vermeld dat we ten aanzien van desinvesteringen met een inhaalslag bezig zijn. Er zijn geen veranderingen in de kasstroom uit financieringsactiviteiten en de OSZG heeft geen leningen bij derden. De verwachting voor 2013 is, dat de mutaties minder hevig zullen zijn. Het saldo baten en lasten zal dicht bij de begroting blijven dan in 2012. De debiteurenstand is reëel. De kortlopende schulden zullen stabiliseren.

Reservepositie

Algemene reserve

De algemene reserve van de OSZG bedraagt € 6.288.382. Dat is € 94.000 hoger dan vorig jaar. Het negatieve resultaat op de algemene reserve van € 498.000 wordt gecompenseerd door de toevoeging van de opgeheven bestemmingsreserve nieuwbouw van € 592.000 van Stedelijk Gymnasium Haarlem.

Bestemmingsreserves

De OSZG beschikt over de volgende publieke bestemmingsreserves:

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. Nieuwbouw

Het Stedelijk Gymnasium Haarlem heeft besloten de bestemmingsreserve voor nieuwbouw op te heffen, omdat er geen plannen daartoe te verwachten zijn.

c. ZiZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffen onderling hun ziektekostenvervangings. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZiZo-fonds terecht. Het fonds heeft in 2012 een positief resultaat laten zien van € 215.500, veroorzaakt door een éénmalige overeengekomen premieverhoging van 0,5% voor alle scholen. Er is nu een klein positief saldo van € 45.000.

d. Herculesfonds

Ter financiering van toekomstige leerlingengroei in bestaande of nieuwe gymnasia is een bestuursfonds in het leven geroepen. Jaarlijks wordt 0,5% van de lumpsum in het fonds gestort. Dit hoefde dit jaar niet te worden aangevuld, omdat de afgesproken grens van € 1 miljoen reeds is bereikt. Het saldo is per einde verslagjaar € 1.003.239. In 2013 wordt gestart met een afroaming van dit fonds, die na 2 jaar geëffectueerd zal zijn.

e. Verzekeringsfonds

Dit fonds bevat de bijdragen die betaald worden ter bekostiging van annuleringen bij schoolreizen. Hier zijn geen wijzigingen in geweest. Het fonds heeft een saldo van € 33.437.

Het totale bedrag van de publieke bestemmingsreserves komt daarmee op € 1.536.655.

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. De omvang van de private middelen is per einde verslagjaar € 2.497.706. Het exploitatietekort op de private middelen bedroeg in 2012 € 54.786.

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 2012 € 7.029.688 geïnvesteerd in gebouwen en terreinen en € 3.052.738 in inventaris en apparatuur. Verhoudingsgewijs zijn dit zeer hoge bedragen. De oorzaak hiervan is dat de vergoedingen van de gemeenten Haarlem, Velsen en 's-Hertogenbosch tekortschieten om de noden van de lokale gymnasia op huisvestings- en onderhoudsgebied te dekken. De materiële vaste activa zijn daarmee ongeveer gelijk aan de algemene reserve. De conclusie is, dat de algemene reserve van de OSZG vastzit in stenen, tafels, hard- en software.

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 in de subsidie, nieuwe wetgeving, aansprakelijkheid, daling of

(extreme) stijging van het aantal leerlingen, personeel dat ouder dan gemiddeld is, onderhoud van gebouwen en expansie (opstarten nieuwe gymnasia).

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.

3. *Inkomensfunctie*

De rente van de liquide middelen wordt ingezet voor de exploitatie van de scholen. De daling van de reserves zal leiden tot bezuinigingen.

Personeelsvoorziening

De personeelsvoorziening bestaat uit 2 componenten:

- a. jubileumgratificaties;
- b. ADV-spaarverlof.

De omvang van component a. wordt berekend door de contante waarde te berekenen van de uitkering bij een dienstverband van 25 jaar voor dat deel van het personeel dat jonger is dan 50 jaar (met een gemiddelde spaartijd van 12,5 jaar en een rekenrente van 4%) en de contante waarde te berekenen van de uitkering van een dienstverband van 40 jaar voor 10% van alle personeel (met een gemiddelde spaartijd van 27,5 jaar). Het totale bedrag van deze voorziening is op 31 december 2012: € 382.894.

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. De voorziening is per 31 december 2012: € 299.998.

Treasury management

Het treasurybeleid van de OSZG is 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.

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.

Van de liquide middelen wordt € 3.000.000 op deposito's met een looptijd van een jaar gezet. Maandelijks valt 8,5% vrij, zodat er direct aan een eventuele vraag naar liquide middelen voldaan kan worden. Daarnaast kan € 3.000.000 op deposito's met een langere looptijd gezet worden. Er is daarbij gekozen voor spreiding van de looptijden van 2 tot 10 jaar.

De overige liquide middelen staan op de rekening-courant, of worden d.m.v. 6-maandsdeposito's van de eerste helft van het jaar naar de tweede helft verplaatst (i.v.m. het kasritme van de bekostiging).

Besluiten tot beleggen en belenen van middelen worden genomen conform het financieel statuut.

Toekomstperspectief

De begroting voor 2013 ziet er als volgt uit:

Bijdragen OCW lumpsum	€ 26.988.700	
Overige rijksbijdragen	2.823.400	
Overige overheidsbijdragen	162.500	
Contractactiviteiten	33.000	
Uitkering UWV	122.945	
Vergoeding ZiZo-fonds	335.000	
Overige baten	<u>2.458.200</u>	
Som der baten		€ 32.932.800

Personele lasten	€ 26.344.900	
Afschrijvingen	1.209.800	
Huisvestingslasten	1.583.100	
Overige materiële lasten	<u>4.221.400</u>	
Som der lasten		<u>33.359.200</u>
		€ 426.400-
Renteresultaat		<u>70.000</u>
Begroot resultaat		€ 356.400-

In de begroting 2013 zijn voorzover mogelijk de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het ministerie van OCW meegenomen. Alleen de aanvullende extra middelen in het kader van de Prestatiebox zijn eerst na begrotingsvaststelling bekend geworden. Het gaat hier om een extra bedrag van € 230.000.

Dit wordt gecompenseerd door de verhoging van de pensioenpremie, waardoor de personeelslasten toenemen. Het bestuur heeft de met een negatief resultaat sluitende begroting willen goedkeuren onder de voorwaarde dat er vanaf 2014 sprake zal zijn van sluitende begrotingen op schoolniveau. In dit kader is met een aantal scholen de afspraak gemaakt dat zij reeds in het vroege najaar een meerjarenbegrotingen presenteren die een sluitend resultaat laten zien.

2.2 Informatie per school

Stedelijk Gymnasium Haarlem (20QY)

Exploitatie 2012

	Reallsatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	5.448.305		5.392.100		5.383.224	
3.2 Overige overheidsbijdragen	23.488		0		19.448	
3.4 Baten werk l.o.v. derden	0		1.100		1.178	
3.5 Overige baten	934.397		624.200		789.938	
Totaal baten		6.406.190		6.017.400		6.193.787
Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.738.229		4.567.400		4.625.995	
4.2 Afschrijvingen	352.042		299.400		335.006	
4.3 Huisvestingslasten	280.532		291.400		280.763	
4.4 Overige lasten	929.398		759.800		815.655	
Totaal lasten		6.300.202		5.918.000		6.057.419
Saldo baten en lasten		105.989		99.400		136.368
5 Financiële baten en lasten		1.823		-10.000		-2.993
Resultaat		107.812		89.400		133.375
Nettoresultaat		<u>107.812</u>		<u>89.400</u>		<u>133.375</u>

Bekostiging:

	Omvang	Aandeel
Lumpsum	4.950.555	77,3 %
Subsidies tgv overheidsbeleid	497.750	7,7%
Regionale/lokale subsidies	23.488	0,4 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	934.397	14,6 %
Totaal	6.406.190	100 %

Ouderbijdrage en boekenfonds

De ouderbijdrage is vastgesteld voor 2012(2012-2013) op € 637 per jaar. Daarnaast kunnen ouders nog een vrijwillige bijdrage geven aan de stichting Architraaf van € 200; zij betalen dan € 837 per jaar. De uitgaven van niet-gratis boeken, excursies, activiteiten en bijdragen aan overige fondsen zijn geraamd op ongeveer € 3.850 zonder bijdrage aan Architraaf en € 5.050 inclusief bijdrage aan Architraaf.

Meer specifieke informatie over de opbouw van de ouderbijdrage is te vinden in de schoolgids.

De bestemming van de donatie van Architraaf aan de school wordt jaarlijks in overleg met de rector vastgesteld. Voor dit jaar is de donatie voor een groot deel besteed aan de ontwikkeling van de ICT structuur op de school en scholing en professionalisering op dit punt. Ook hebben de leerlingen van de vijfde klas een jaarlaagbrede training gevolgd over leren, motivatie en plannen. Een toenemend aantal leerlingen neemt deel aan extra curriculaire activiteiten die kosten met zich meebrengen. Het gaat hierbij om de MUN deelname aan internationale examens (CAE, Delf, DELE en Goethe). Hierdoor is in een aantal gevallen het voorschot niet toereikend. Wij zijn in overleg om te kijken of we een aantal van deze activiteiten niet apart kunnen gaan afrekenen; het betreft immers niet alle leerlingen, maar voor de leerlingen die wel deelnemen wordt explicieter gemaakt welke kosten zij maken.

De school is recent overgestapt op een andere boekensysteem. Hierdoor is de systematiek van betaling gewijzigd. Voortaan worden alleen achteraf kosten in rekening gebracht voor niet ingeleverde of beschadigde boeken. Wij hebben om die reden het garantiefonds van de boeken omlaag gebracht. Dit heeft tot gevolg dat er een incidentele extra bate in de exploitatie is vrijgevallen. Het streven is om kostendekkend te blijven werken en er daarnaast voor te zorgen dat de ouderbijdrage niet substantieel verhoogd hoeft te worden. De ouderbijdrage is ten opzichte van 2011 niet verhoogd. Offertes van reizen zullen kritisch bekeken worden en we realiseren ons dat we gezien reguliere prijsstijgingen soms afwegingen zullen moeten maken die invloed hebben op het programma.

Onderwijsprestaties

De resultaten zijn goed, net als in voorgaande jaren. Het opbrengstenoordeel van de inspectie is een voldoende.

Het rendement van de onderbouw ligt op 97.

De tussentijdse uitstroom ligt gemiddeld rond de 4 tot 5 % en de doorstroom is goed.

De examenresultaten liggen ruim boven het landelijk gemiddelde VWO en iets boven het gemiddelde van de gymnasia.

Kortom, qua opbrengsten gaat het goed met de school. Wel laten de examenresultaten een dalende trend zien, zij het dat het om een marginale daling gaat. Het is het streven van de school om in de top tien te blijven staan van de gymnasia.

Resultaten Centraal examen

Examenjaar	Slagingspercentage	
	SGH %	ZG %
2008	96,5	94,2
2009	99,0	92,5
2010	97,3	90,2
2011	97,4	91,5
2012	95	92,4

Cijfer resultaten

Examenjaar	Gemiddelde cijfers SGH en ZG			
	CE SGH	CE ZG	SE SGH	SE ZG
2008	6.9	6.7	6.9	6.9
2009	7.3	6.7	7.0	6.9
2010	6.7	6.7	6.8	6.9
2011	6.9	6.7	6.9	6.9
2012	6,9	6,7	6,8	6,9

Tussentijdse uitstroom

Leerjaar	SGH % 08-09	SGH % 09-10	SGH % 10-11	SGH % 11-12
1	8,4	1,8	4,1	2
2	2,4	9,8	10,4	8,9
3	2,3	6,0	3,1	4,2
4	2,3	6,5	3,2	3
5	3,3	4,8	5,2	1,3
Totaal	3,5	5,1	4,7	3,8

* Incl. Vavo-leerlingen

Activiteiten leerlingen

Het Stedelijk Gymnasium kent een groot aantal activiteiten die deels in en deels buiten het curriculum plaatsvinden. Zo organiseert een aantal leerlingen jaarlijks de HMUN (Haarlem Model United Nations), waarbij zo'n 500 leerlingen uit binnen- en buitenland de school komen bezoeken. De school heeft in het nieuwe schoolplan aangegeven te streven naar een betere inbedding van activiteiten als de MUN binnen het schoolcurriculum. Ook zal er de komende jaren gerichte aandacht zijn voor het uitbreiden van het aantal culturele activiteiten. De school kan meer verbinding met de stad en samenleving zoeken op dit gebied.

Er zijn diverse culturele activiteiten en activiteiten die gericht zijn op het bieden van meer uitdaging zoals de "verbreding", waarbij leerlingen uit de tweede klas binnen het reguliere lesrooster de ruimte krijgen om andere lessen te kunnen volgen (Russisch, logica, filosofie, en andere zaken). De school neemt ook deel aan Lapp-top en Pre-University. Een gedetailleerde beschrijving van de diverse activiteiten is te vinden in de schoolgids.

Leerlingaantal en prognose.

Het leerlingenaantal zal de komende jaren ongeveer gelijk blijven. Het Stedelijk Gymnasium telt in het schooljaar 2012-2013 824 leerlingen. Dit leerlingaantal is vrijwel gelijk aan het voorgaande schooljaar. Het is het streven op dit aantal te stabiliseren. De capaciteit van het gebouw staat toe dat er eens in de drie jaar een extra eerste klas wordt toegelaten. Op het ogenblik zijn ook de vierde en zesde jaarlaag een "grote" jaarlaag. Het gebouw moet optimaal benut worden. Het toelaten van een extra klas kent een tijdelijke uitbreiding op de formatie, maar daar staan ook extra inkomsten tegenover. Op dit moment lijkt de inschrijving 2013-2014 uit te

komen op 157 leerlingen. Dit betekent dat wij iets minder leerlingen zullen binnenkrijgen dan beoogd was. Binnen de regio lijkt de druk op de scholenmarkt zich te verplaatsen naar de HAVO en het VMBO-T. Het is nog te vroeg om vast te stellen of het hier om een trend gaat, maar we moeten er rekening mee houden dat het niet vanzelfsprekend is dat wij eens in drie jaar 168 leerlingen zullen binnenhalen. Dit vraagt mogelijk om een wijziging van beleid. Wanneer wij elk jaar 5 klassen toelaten dan zullen we op termijn iets teruglopen in leerlingaantal en gebruiken we het gebouw niet optimaal.

Aantal leerlingen 2008-2012

Jaar	2008	2009	2010	2011	2012	2013 * prognose
Aantal leerlingen	796	839	822	822	824	820

Onderwijskundige ontwikkelingen

De kwaliteitsagenda: Scholen aan zet

De school participeert in het project "Scholen aan zet". Binnen dit project hebben bij de aandachtsgebieden: excellentie en hoogbegaafdheid en HRM beleid. Het afgelopen jaar hebben wij al ingezet op deze richtingen. Dit vertaalt zich onder meer in een substantiële (bewuste) toename van het scholingsbudget. De realisatie van 2012 laat dat ook duidelijk zien.

1. Aandacht voor talent

Activiteiten die ingezet worden in het kader van excellentie, hoogbegaafdheid en omgaan met verschillen zijn bekostigd uit dit budget. Zo hebben wij in 2012 ruim 700 taakuren toegekend in het kader van deze activiteiten, hetgeen overeenkomt met een bedrag van om en nabij de 40.000, euro. Ook is er een bedrag van 30.000,- euro voor scholing gereserveerd en gerealiseerd.

Voor 2013 is er nog een extra 30.000 euro in de begroting opgenomen om in te zetten voor initiatieven met betrekking tot kwaliteitsverbetering. Deze activiteiten zullen voortborduren op reeds bestaande activiteiten en opgenomen worden in het activiteitenplan 2013-2014.

2. Personeelsbeleid

Op het gebied van personeelsbeleid heeft de school een behoorlijke slag gemaakt. Met alle medewerkers worden nu functioneringsgesprekken gevoerd. In 2012 zijn we bij het OOP gestart met de beoordelingssystematiek "Bewust belonen OOP".

Op het gebied van de digitalisering is er op voorzieningenniveau veel geïnvesteerd en wordt er nu ingezet op scholing voor de medewerkers. Elke medewerker beschikt over IT-basisvaardigheden en zij die zich willen verdiepen of specialiseren kunnen daar ook ruimte en tijd voor krijgen. De school heeft in 2012 diverse scholingen aangeboden op beginners en meer gespecialiseerd niveau. Deze zijn deels bekostigd uit de middelen voor de prestatiebox en deels via de Stichting Architraaf.

In 2013 zullen wij, mede op basis van het nieuwe schoolplan, het personeelsbeleid verder vormgeven. In het activiteitenplan 2013-2014 zullen een aantal activiteiten opgenomen worden die betrekking hebben op verdere professionalisering rond digitalisering en differentiatie.

Kwaliteitszorg en inspectierapporten

De school heeft een groot aantal data op de site Vensters voor Verantwoording ter beschikking gesteld.

Er bevindt zich op de website van de school een directe link naar deze site.

In dit kader heeft de school naast het reguliere tweejaarlijkse tevredenheidsonderzoek van leerlingen en ouders uit de derde klas, ook een onderzoek afgenomen bij ouders en leerlingen van de eerste en de vijfde klas.

De uitkomsten van deze onderzoeken zullen meegenomen worden bij het maken van het activiteitenplan van volgend jaar. De school zal deze cyclus tweejaarlijks herhalen.

Ook is er eind 2012 bij de medewerkers een tevredenheidsonderzoek afgenomen en is er medio 2012 een ARBO risico-inventarisatie geweest.

Het kwaliteitsoordeel van de opbrengsten van de inspectie is voldoende.

Personele zaken

Formatie

		2009-10			2010-11			2011-12			2012-2013		
		vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot
DIR	M	2		1		1 %	2 %	1		1 %	1		1 %
	V			1		1 %		1		1 %	1		1 %
	Tot	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0
OP	M					37 %	38 %			38 %			34 %
	V					36 %	36 %			38 %			38 %
	Tot	41,5	8,4	42,5				41,5	9,2	50,7	39,5	8,8	48,6
OOP	M					11 %	12 %			12 %			15 %
	V					12 %	10 %			10 %			11 %
	Tot	12,5	2,6	15,0	15,1	1,2	16,3	14,9	0,3	15,2	15,5	1,1	16,6
Tot	M					51 %	52 %			52 %			50 %
	V					49 %	48 %			48 %			50 %
	Tot	58,0	11,0	61,5				60,4	9,5	69,9	57	9,9	66,9

NB Bruto-formatie, d.w.z. incl. detachering, BAPO, ouderschapsverlof, onbetaald verlof

Functiemix

De school is bezig met het realiseren van de eisen van de functiemix. In de voorschriften zijn echter niet-haalbare percentages opgenomen, die bijvoorbeeld ertoe zouden leiden dat er geen LB-formatie meer zou mogen zijn in 2014. Dat is, met het huidige loopbaanbeleid, niet te realiseren. Toch is het mogelijk de functiemixverbetering tot stand te brengen wanneer wordt uitgegaan van het mixgetal. Op peildatum 1-10-2011 is het streefgetal bereikt.

Ontwikkeling Functiemix 2012 en verder...

Schalen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
LB %	23,4	20,5	15,9	12,2	15	15	9
LC %	50,5	43,8	42,6	40,3	35	35	32
LD %	26,0	35,7	41,5	47,5	49	51	59
Waarde mix	103	115	126	135	134	136	150
Mixgetal		12	23	32	31	34	48
						54*	55*

Op het ogenblik is in het formatieplan afgesproken dat docenten bevorderd worden naar LD vanuit de laatste trede van LC, i.p.v. LC 9. Gegeven de onzekere financiële situatie en de onzekerheid m.b.t. tot de achterstand

op de bekostiging is met de PMR besproken om vooralsnog vast te houden aan dit beleid. In 2012 zijn er op basis van dit beleid drie docenten bevorderd naar LD en één naar LC.

Op dit ogenblik heeft de school een tekort op de personele lasten. De eisen met betrekking tot de functiemix die zouden moeten gelden per 1 oktober 2014 staan op losse schroeven.

De school beraadt zich samen met de andere scholen uit de OSZG op nieuw beleid. Uitgangspunt is dat de personele inkomsten en uitgaven in evenwicht zijn. Het is algemeen bekend dat er niet veel ruimte zit in de materiële bekostiging.

Dit betekent dat om het totaal betaalbaar te houden de personeelsformatie zal moeten krimpen. De inschatting nu is dat wij 2,7 fte moeten inkrimpen op de onderwijsformatie. Wij plannen voor de komende formatieplannen bezuinigingen in, waarbij we er vanuit gaan dat in 2015 inkomsten en uitgaven op het personele vlak in evenwicht zijn.

Verbonden partijen

In 2010 is het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer vastgesteld. Het voorstel namens de OSZG om de vestiging van een tweede zelfstandig gymnasium in Haarlem op te nemen in het plan is door alle andere besturen afgewezen. Aangezien in een RPO op basis van consensus plannen worden opgenomen, betekent dit dat het tweede gymnasium niet in het RPO terecht is gekomen. Zoals de situatie nu is in de regio achten wij het niet aannemelijk en dat er binnen afzienbare termijn behoefte is aan vergroten van het aanbod en zullen wij in nieuwe bespreking van het RPO (die nu worden gevoerd) niet inzetten op een tweede gymnasium.

Sinds 2011 maakt het Stedelijk onderdeel uit van het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) Zuid Kennemerland. Ook participeert de school in een overleg vanuit het Samenwerkingsverband. In dit verband worden de ontwikkelingen m.b.t. invoering van Passend Onderwijs besproken.

De school is in 2012 gestart met een trajectgroep. De trajectgroep beschikt over een eigen speciaal daarvoor ingerichte ruimte. De school heeft een eigen ambulant begeleider die tevens ook een aanstelling heeft op het Felisenum. Deze begeleider is voor 0,45 in (tijdelijke) dienst en is aanspreekpunt voor de zorgleerlingen in school. De begeleider wordt ondersteund door een begeleidster met ervaring in de mediatheek. Zij houdt toezicht op werkende leerlingen en biedt administratieve ondersteuning.

Vanuit het samenwerkingsverband hebben wij ook een schoolmaatschappelijk werker op school voor een aantal uur per week. Deze schoolmaatschappelijk werker participeert in het ZAT (Zorgadviesteam) en begeleidt een aantal leerlingen met een multi-problematiek.

Ook met de leerplichtambtenaar hebben wij periodiek contact. Zij participeert eveneens in het ZAT.

De gemeente houdt een aantal keer per jaar een BOPO-BOVO overleg.

Investerings

Gebouwen

Op het gebied van huisvesting zijn recent geen grote investeringen gedaan. De school heeft in 2008 een grote verbouwing ondergaan wat betreft het pand in de Jacobijnestraat. Deze verbouwing is voor een groot deel door de school zelf gefinancierd. Inmiddels is de liquide positie van de school aanzienlijk verbeterd, maar nog altijd niet optimaal. De finale afronding met de gemeente over het subsidietraject van het gebouw Prinsenhof is recent door een besluit van het college afgerond. Dit heeft lang op zich laten wachten. Rond de Jacobijnestraat zijn wij nog in gesprek met gemeente en wachten wij op een definitieve afronding van het dossier, waarbij wij er vanuit gaan dat er 5 jaar na dato geen substantiële wijzigingen zullen komen.

Het bureau Asset is in onze opdracht bezig om een groot onderhoudsplan te actualiseren. Het ziet er naar uit dat wij gezien de grote oppervlakte van de beide panden (7500m²) en de monumentale status rekening moeten houden met relatief hoge onderhoudskosten. Tezamen met de hoge afschrijvingslast door de verbouwing is de post "gebouwen" een aanzienlijke in de exploitatie. Wij stellen voor om de reserve voor de nieuwbouw die

nu nog apart op de balans staat toe te voegen aan de algemene reserve. Op dit ogenblik staan er geen grote verbouwingen gepland.

ICT

Het afgelopen jaar zijn er op het gebied van de ICT aanzienlijke investeringen gedaan. Zo zijn twee computerlokalen voorzien van nieuwe hardware; is er geïnvesteerd in een glasvezelverbinding voor een sneller internet en zijn er in de laatste helft van 2012 16 nieuwe digiborden aangeschaft. Nu komt het aan op het onderhouden van dit voorzieningenpeil. Qua ondersteuning ligt er een spanningsveld tussen vraag en beschikbaarheid en zijn wij op zoek naar structurele oplossingen waarbij we een goed kwaliteitsniveau op het gebied van ondersteuning kunnen garanderen. Dat is nu niet het geval. Er zijn aanzetten gemaakt om te gaan werken met Server Based Computing en de school heeft de transitie naar Magister 5 gemaakt. Met deze transitie heeft Magister ook een centralere rol in de administratie en communicatie gekregen. Ouders en leerlingen hebben inzage in de absentiegegevens van leerlingen. Docenten voeren absenties digitaal in de klas in. De gehele cijferadministratie gaat nu via Magister lopen en niet meer op papier. Op dit punt hebben wij te maken met meer onvoorziene tegenslagen dan gepland. In de vorige versie van Magister waren veel overzichten "handgebouwd". Met de overgang naar Magister 5 blijkt dat de meer standaard mogelijkheden van het systeem niet altijd goed aansluiten op de dagelijkse praktijk. Om niet in de valkuil te lopen dat wij toch weer papieren administraties gaan hanteren bouwen wij wat meer tijd in om alles vorm te geven en in te richten zoals het beste bij de organisatie van school past. Het doel is om de informatie intern in het systeem goed beschikbaar te hebben voor alle betrokkenen rond leerlingen, mentor, docent, coördinator, zorg).

De schoolexamenresultaten zijn voor leerlingen via Magister inzichtelijk.

Leermiddelen

Op het gebied van leermiddelen zijn er geen grote investeringen geweest. Voor een aantal vakken wordt uitgekeken naar een nieuwe lesmethode.

De elektronische leeromgeving in Magister neemt een grotere plaats in binnen de les. Wij zijn bezig met het vormen van een visie op het gebruik van digitale devices in de les. Tijdens een van de laatste studiedagen hebben leerlingen een workshop voor docenten verzorgd over digitalisering en laten zien hoe zij met devices omgaan. Wij willen in het volgende schooljaar hierop voortborduren en komen tot een gezamenlijke schoolvisie over dit onderwerp.

Klachten

Er zijn in 2012 geen formele klachten ingediend. Klachten die er waren zijn intern afgehandeld door mentoren, coördinatoren of de schoolleiding.

Ook hebben er geen ernstige incidenten plaatsgevonden. Een van de (externe) gymzalen is kwetsbaar voor diefstal van buitenaf (insluipers). Hier hebben wij in samenspraak met de gymdocenten afspraken over gemaakt.

Gymnasium Felisenum (20DG)

Exploitatie 2012

	Realisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	4.267.914		4.177.900		4.394.025	
3.2 Overige overheidsbijdragen	25.283		21.700		35.400	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	30.223		33.000		32.172	
3.5 Overige baten	284.635		289.900		335.267	
Totaal baten		4.608.055		4.522.500		4.796.864
Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.021.857		3.795.900		4.037.998	
4.2 Afschrijvingen	125.213		115.500		114.531	
4.3 Huisvestingslasten	181.666		191.100		203.431	
4.4 Overige lasten	571.428		538.300		613.070	
Totaal lasten		4.900.164		4.640.800		4.969.030
Saldo baten en lasten		-292.110		-118.300		-172.166
5 Financiële baten en lasten		39.824		55.000		56.466
Resultaat		-252.286		-63.300		-115.701
Nettoresultaat		<u>-252.286</u>		<u>-63.300</u>		<u>-115.701</u>

Bekostiging en ouderbijdragen

De lumpsum bekostiging bedraagt 83.81% van het totale budget van de school, dat is gelijk aan 2011. Daarnaast vormen verschillende subsidies niet-verwaarloosbare onderdelen van het schoolbudget, i.c. 10%. Dit betreft zowel subsidies die onderdeel vormen van het overheidsbeleid (zoals die voor de kwaliteitsagenda, de maatschappelijke stage of de teruggave van de WOZ-belasting door de gemeente) als subsidies die zijn toegekend op aanvragen van de school (zoals die voor de Innovatieïmpuls). Tenslotte dragen de (vrijwillige) ouderbijdragen voor 7% bij aan het budget van de school. De ouderbijdragen bestaan met name uit de reguliere ouderbijdragen plus administratiekosten (ca. 20% van de totale eigen middelen), de bijdragen aan excursies en

projecten (ca. 65%) en het huiswerkinstituut (ca. 10%). De ouderbijdragen per leerling zijn in 2012 niet veranderd ten opzichte van 2011.

Tabel I geeft een overzicht van deze bekostigingscomponenten.

Tabel I verdeling inkomsten

		2011		2012	
Lumpsum		€ 4.020.147	83,81%	€ 3.861.985	83,81%
subsidies tgv overheidsbeleid		€ 373.877	7,78%	€ 405.929	8,81%
Regionale/lokale subsidies		€ 67.572	1,41%	€ 55.506	1,20%
ouderbijdragen en andere eigen middelen		€ 335.267	7,00%	€ 284.635	6,18%
totaal		€ 4.796.864		€ 4.608.055	

Boekenfonds Een boekenfonds kent de school niet meer sinds de invoering door de overheid van 'gratis boeken'. De school, eigenaar en beheerder van alle boeken, berekent geen statiegeld, alle boeken worden aan het eind van ieder schooljaar weer ingeleverd. Alleen bij beschadiging of het niet inleveren van een boek wordt een boete in rekening gebracht die direct gerelateerd is aan de kosten voor herstel of vervanging. De school is zeer tevreden over dit systeem.

Onderwijsprestaties

De kwaliteitsagenda

Het Gymnasium Felisenum heeft zich aangesloten bij de eerste tranche van School aan Zet, het door de overheid gefinancierde programma dat beoogt scholen te ondersteunen bij het realiseren van hun kwaliteitsagenda, die gefaciliteerd wordt door de middelen uit de prestatiebox. Deelname aan School aan Zet geeft dan ook een onderbouwing voor de verantwoording van de middelen uit de Prestatiebox. De door de school gekozen speerpunten zijn Excellentie en Hoogbegaafdheid, Omgaan met Verschillen en Goed HRM-beleid. Deze speerpunten zijn gekozen omdat de school meent juist op deze terreinen vooruitgang te kunnen boeken en ook juist daar de ambitie heeft om dat te doen.

Wat betreft het thema excellentie heeft de school ingezet op masterclasses voor leerlingen die meer aankunnen dan het reguliere programma. Dit betreft in de onderbouw een onderzoeksproject, waarin leerlingen doorgaans in tweetallen werken aan een door hen zelf gekozen onderwerp, dat in sommige gevallen meer theoretisch van aard is (*Hoe werken je hersenen?*), in andere gevallen meer praktisch (*Ontwerp je ideale woonwijk*). Voor leerlingen in de bovenbouw zijn er masterclasses in de wiskunde en bètavakken, die voor een deel volledig op school gegeven worden, voor een deel in samenwerking met of door de Amsterdamse universiteiten worden aangeboden. In veel van deze gevallen mogen leerlingen deze masterclasses doen tijdens, en dus in plaats van, gewone lessen. Zij dragen dan zelf de verantwoordelijkheid zich de stof van de gemiste lessen eigen te maken. In de bovenbouw worden met name alle goed presterende leerlingen gestimuleerd om een Cambridge Engels examen af te leggen (zie hieronder). In een iets breder kader is het project Felisenum Extra aangeboden, waaraan alle leerlingen van de derde en vierde klassen deelnamen, en dat bestond uit modules van 10 lesuren over een onderwerp dat wel raakt aan de schoolvakken (*Nieuw Grieks, kleurstoffen, Bertold Brecht etc*), maar niet als onderdeel van het normale curriculum behandeld wordt. Leerlingen konden zelf hun keuze maken, maar wie dat verstandiger achtte kon ook kiezen voor steunlessen in een bepaald vak.

Het al eerder ingezette beleid ter verbetering van het bètaonderwijs, dat zich uitte in deelname aan projecten als Duurzaam Bèta en Bèta-Excellent, en het onderwijsvernieuingsproject Innovatieïmpuls, is voortgezet. Deze projecten zijn gericht op vernieuwing en verbetering van het onderwijs in de bètavakken en betreffen nu onder meer de inzet van ICT in de didactiek, afstemming van het leerproces op de individuele leerling en versterking van de relatie met universiteiten en bedrijfsleven.

Ten aanzien van hoogbegaafdheid is een commissie van docenten gevormd die zich heeft gebogen over de vraag hoe het hoogbegaafdheidsbeleid op school verder vorm te geven. In de loop van het schooljaar 2012-2013 zal dit beleidsadvies verschijnen.

Het thema omgaan met verschillen heeft zowel betrekking op omgaan met verschillen binnen de lessituatie als daarbuiten. Buiten de lessen heeft de school een ruim aanbod aan activiteiten op cultureel en sportief gebied alsook activiteiten die direct gebonden zijn aan bepaalde schoolvakken (denk bijvoorbeeld aan de *Cambridge Exams* voor Engels, en activiteiten als de *wiskundeolympiade* en de *wiskunde kangoeroewedstrijden*, het *NK debatteren* en het *Model European Parliament*). Binnen de lessen begint differentiatie voorzichtig op gang te komen. Het recente Inspectiebezoek (januari 2013) oordeelde dat de school hiermee inderdaad wel een begin heeft gemaakt, maar zich nog verder moet ontwikkelen: op het niveau van instructie, aandacht voor individuele leervragen en feedback ter zake wordt voldoende gedifferentieerd, op het niveau van verwerking van de leerstof is dat nog onvoldoende, aldus het oordeel van de Inspectie. De school zal zich bezinnen op mogelijkheden dit te verbeteren en verder te ontwikkelen. Het onderwerp is voorwerp van gesprek met docenten in jaargesprek en bezien wordt of het in het cursusjaar 2013/2014 onderwerp van een studiedag kan zijn.

Wat betreft het thema HRM-beleid is in 2012 structureel meer aandacht voor professionalisering ingeruimd, door van elke docent bij het jaargesprek een professionaliseringsvoorstel te vragen. Dit wordt besproken en in het volgende jaargesprek geëvalueerd. Indien een docent onvoldoende aan professionalisering werkt kan een deel van de daarvoor bestemde taakuren worden ingehouden. Dit beleid zal de komende jaren worden voortgezet. De school wil wat betreft HRM-beleid verder nog vooruitgang boeken op het gebied van kwaliteitszorg door meer gestructureerd en planmatig resultaten en opbrengsten te evalueren en analyseren, en daaraan vervolgens doelstellingen en acties te verbinden. Dit zal zowel op het niveau van de docent als van de sectie worden versterkt.

Kwaliteitszorg

De uitvoering en beleidsvoorbereiding van kwaliteitszorg is belegd bij de commissie kwaliteit, voorgezeten door de conrector onderwijs, en de kwaliteitscoördinator (0,15 fte). Dit betreft met name alle zaken rondom onderwijskwaliteit. De school heeft een abonnement op kwaliteitsscholen en neemt periodiek tevredenheidsenquêtes af onder leerlingen (elk jaar diverse klassen in diverse leerjaren, algemeen, per vak of per docent), ouders (jaarlijks één of meer oudergroepen; in 2012 de ouders van leerlingen in leerjaar 1). Een enquête onder docenten (in principe eens per vier jaar) is gepland voor 2013. Met de werknemers vinden periodiek functionerings- en beoordelingsgesprekken plaats. De school heeft Vensters voor Verantwoording inmiddels volledig gevuld, maar was hierop in 2012 nog niet online omdat de door de school gebruikte oudertevredenheidsenquêtes niet door VvV geaccepteerd worden. De (beknoptere) enquête die verplicht is, was door de school (nog) niet gebruikt.

Inspectierapporten

De inspectierapporten bevestigen het goed functioneren van het Gymnasium Felisenum. Er is al jaren lang sprake van uitsluitend basistoezicht. Het opbrengstenoordeel was ook in 2012 weer voldoende, resulterend in continuering van het regime van basistoezicht. De voldoende beoordeling geldt voor het totaal, voor de rendementen onderbouw en de rendementen bovenbouw. Het verschil tussen CE en SE is over de jaren 2010, 2011 en 2012 gemiddeld 0,20, hetgeen de Inspectie kwalificeert als een gering verschil. Het gemiddeld CE-cijfer is in 2009 6,5, in 2010 6,5, in 2011 6,6 en in 2012 6,7 en ligt daarmee ruim boven het gemiddelde voor het VWO.

Instroom, uitstroom en resultaten

Instroom De school heeft een instroom die fluctueert rond de 120 leerlingen per jaar. De instroom in 2011 was laag, 103 nieuwe leerlingen, wat leidde tot een daling van het totale leerlingenaantal. De instroom in 2012 daarentegen was uitzonderlijk hoog, nl. 135. De instroom in 2013 is echter weer lager en wordt verwacht uit te komen op 110. Tabel IV geeft een overzicht van de instroom over de jaren 2006-2012.

Tabel IV Instroom

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
# leerlingen	108	118	133	119	126	103	135

Leerlingenaantallen

Het leerlingenaantal heeft in het schooljaar 2008/2009 een piek gehad van 699 leerlingen, dankzij twee jaren met extreem hoge instroom (2004, 2005), gevolgd door jaren met instroom rond de 120 leerlingen per jaar. Het aantal is vervolgens weer gedaald: een gemiddelde instroom van 120 leerlingen per jaar en een afstroom van 4,5%, resulteert in een leerlingenpopulatie van 646 leerlingen. In het vorig jaarverslag is aangegeven dat verwacht werd dat het leerlingenaantal de komende jaren zich rond dit getal zal bewegen. De demografische ontwikkelingen van de regio voorspellen echter een afname van de grootte van de cohorten. Het is de vraag of de school deze neerwaartse trend kan compenseren met een toename in marktaandeel: het gymnasium blijft een opleiding die relatief hoge eisen stelt, waaraan niet iedere leerling kan en wil voldoen. Het is derhalve verstandig serieus rekening te houden met stabilisering op een lager niveau, rond de 600 leerlingen. Ook de meerjarenbegroting en het meerjarenformatieplan zullen daarop worden aangepast. De school zal hoe dan ook krachtig blijven inzetten op PR en werving. De leerlingenaantallen per leerjaar over de jaren 2008-2012 zijn weergegeven in Tabel V.

Tabel V Leerlingenaantallen

	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12	2012-13
klas 1	132	124	130	106	142
klas 2	110	126	116	122	94
klas 3	97	102	106	107	112
klas 4	129	102	106	98	107
klas 5	129	127	96	97	101
klas 6	102	108	104	93	90
totaal	689	689	658	623	646

Uitstroom De tussentijdse uitstroom van leerlingen, inclusief afgewezenen voor het examen, lag de afgelopen jaren gemiddeld boven het streefgetal van de school (4,5%), wat voornamelijk te wijten was aan een relatief hoge uitstroom in het jaar 2010 toen deze 8,8% bedroeg. In 2011 daalde dit cijfer weer naar 7,1% (inclusief verhuizers en uitgelote leerlingen uit Amsterdam, die na klas 1 alsnog op een Amsterdams gymnasium zijn toegelaten). In het laatste jaar, 2012, is een verdere daling van de tussentijdse uitstroom opgetreden naar een niveau van 4,5%. De cijfers en percentages zijn weergegeven in Tabel VIA en VIB.

Tabel VIA

Uitstroom per leerjaar 2005-2011

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
klas 1	2	5	4	9	6	11	12	9
klas 2	9	10	8	12	9	18	12	11
klas 3	6	6	4	4	3	7	6	1
klas 4	4	2	3	4	5	7	5	0
klas 5	2	5	8	1	6	9	2	1
klas 6 (afgewezen)	1	2	0	4	7	11	13	7

Tabel VIB

Uitstroom per leerjaar 2005-2011 in %

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
klas 1	1,44%	3,62%	3,70%		4,51%	8,87%	9,23%	8,49%
klas 2	6,92%	6,90%	5,84%	10,62%	8,11%	14,29%	10,34%	9,02%
klas 3	7,59%	5,08%	2,96%	3,10%	3,09%	6,86%	5,66%	0,93%
klas 4	4,12%	2,47%	2,63%	3,13%	3,88%	6,86%	4,72%	0,00%
klas 5	2,67%	5,38%	10,13%	0,88%	4,65%	7,09%	2,08%	1,03%
klas 6 (afgewezen)	1,61%	3,03%	0,00%	5,97%	6,86%	10,19%	11,0%	7,53%

Resultaten Over de jaren heen zijn de resultaten goed. Het percentage tussentijdse afstroom is weer gedaald naar net iets minder dan 4%. Het examenresultaat, met 92,5% geslaagden, was beter in 2010 en 2011. Zie voor deze gegevens en een vergelijking et voorgaande jaren Tabel VIB.

Tabel VII geeft de doorstroom (in %) naar het volgende leerjaar, c.q. voor de zesde klas het percentage geslaagden weer. De doorstroom is ver vrijwel de gehele linie beter dan de drie voorafgaande jaren, en heeft een gemiddeld rendement van 91,5% opgeleverd.

Tabel VII Doorstroompercentages (van 1 naar, 2 naar 3 etc, en van examen naar diploma)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Klas 1	95.7	96.4	91.5	91.0	88.7	87.7	88.7
Klas 2	89.7	89.1	85.8	87.5	80.2	84.5	88,5%
Klas 3	90.7	91.9	96.6	92.8	89.2	86.9	94,4%
Klas 4	88.9	93.9	93.8	86.8	81.4	90.6	94,9%
Klas 5	87.1	82.3	90.3	83.7	81.1	96.9	89,7%
Klas 6 (% geslaagd)	93.9	97.6	94.0	93.2	90.6	87.5	92.5%
Totaal	91%	91.8%	92.1%	89.2%	85.2%	89.0%	91.5%

Personele zaken

Personele bezetting

Tabel II geeft de personele cijfers vanaf 2008 (aantal fte, verdeling man/vrouw etc). De personeelsomvang is stabiel, evenals de man/vrouw verhouding. In het kader van de benodigde bezuinigingen is in 2012 de omvang van tijdelijke aanstelling zoveel mogelijk gereduceerd.

Tabel VIII Personele bezetting 2008-2011

	2008	2009	2010	2011	2012
Docent LB	17,1	15,4	16,1	9,1	8.96
Docent LC	14,6	17,2	15,1	16,4	16.33
Docent LD	11,9	12,5	14,3	17,1	16.25
Totaal	43,6	45,1	45,5	42,6	41,55
Tijdelijk	10,5	8,3	8,3	4,7	3,47
Vast	33,0	36,8	37,2	37,9	38,28
aandeel man (in aantallen)	25	25	28	24	24
aandeel vrouw (in aantallen)	29	33	29	29	29
ratio m/v	46,3%	43,10%	49,12%	45,28%	46,30%
OOP	8,50	9,39	10.50	10,37	10.37
Tijdelijk	1,0	2,85	0,6	0,6	0
Vast	7,50	6.54	9,9	9,77	10.37
aandeel man (in aantallen)	6	6	6	6	6
aandeel vrouw (in aantallen)	4	5	6	6	6
ratio m/v	60%	54,5%	50%	50%	50%
Directie	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
aandeel man (in %)	100%	100%	100%	100%	100%
tijdelijk	0	0	0	0	0
vast	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0

Formatie

Een overzicht van de formatieverdeling per sectie is gegeven in Tabel IX.

Tabel IX Formatieoverzicht per sectie 2012-2013

	Fte totaal vast	Fte tijdelijk	Fte totaal	BAPO	Ouder- schaps- verlof	norm- jaar- taak in uren	# lessen	pro- fess. max	beschikbaar # uren C- taken
Nederlands	3,8438	0,0480	3,8918	0,3043	0,0000	5952	80,5	587	943
klassieke talen	4,0800	2,1450	6,2250	0,1025	0,2803	9692	130,5	969	1556
Frans	1,9250	0,0000	1,9250	0,2049	0,0000	2854	42,4	285	235
Duits	1,6469	0,1000	1,7469	0,2168	0,0000	2538	40,0	254	80
Engels	4,2431	1,1038	5,3469	0,1891	0,1875	8246	78,0	659	1626
aardrijkskunde	1,5900	0,4075	1,9975	0,1537	0,0000	3059	41,0	306	494
geschiedenis	2,6000	0,5050	3,1050	0,0000	0,0000	5151	69,0	515	850
economie	1,4100	0,0000	1,4100	0,2049	0,0000	1999	28,0	200	257
wiskunde	4,5502	0,1500	4,7002	0,1640	0,0000	7526	103,0	731	1166
BINAS	7,1000	0,0000	7,1000	0,4098	0,0000	11099	159,5	1110	1256
muziek	1,1400	0,0100	1,1500	0,0000	0,0000	1908	25,0	191	337
tekenen	1,6505	0,0000	1,6505	0,1495	0,0000	2490	37,0	249	225
LO	2,5000	0,0000	2,5000	0,2049	0,0000	3808	57,3	381	287
totaal	38,2795	4,4693	42,7488	2,3044	0,4678	66321	891,2	6437	9311

Funciemix

De funciemix gegevens (Tabel III) laten zien dat de eisen voor de funciemix in 2011 zijn gehaald. In verband met de financiële situatie – de begroting voor 2012 was niet sluitend en de jaarrekening laat een groter dan geraamd tekort zien – is het promotiebeleid in 2012 bevroren. Het gevolg is dat geen verdere verbetering in de funciemix is gerealiseerd. Ook in 2013 zijn geen middelen beschikbaar voor bevorderingen. Het beleid is erop gericht in 2014 weer promoties toe te passen teneinde de eisen van de funciemix te halen.

Tabel III Ontwikkeling funciemix 2008-2012

	2008	2009	2010	2011	2011 streef	2011
GF						
LB	39,2	34,1	34,1	21,4	9,2	21,6
LC	33,5	38,1	35,6	37,3	62,5	39,3
LD	27,3	27,8	29,7	41,2	28,3	39,1
mixgetal		5,6	6,9	31,7	31,0	29,4

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim vertoonde tot 2010 een normaal tot laag beeld. In 2010 heeft de school te maken gekregen met enkele zeer langdurig zieken, een probleem dat zich in 2011 heeft gecontinueerd. Dit heeft geleid tot een ongewenste verhoging van het percentage ziekteverzuim. In 2012 is een zekere verbetering opgetreden, maar ook dat jaar had de school te kampen met drie langdurig zieke werknemers. De incidentie (de frequentie van ziekteverzuim) is op een gemiddeld niveau gebleven. De kengetallen voor het cursusjaar 2011-2012 waren:

Ziekteverzuimpercentage: 6,7

Ziekmeldingsfrequentie: 140

Nascholing.

Individuele nascholingsactiviteiten vinden op verzoek c.q. op voorstel van de medewerkers plaats, soms op verzoek of voorstel van de schoolleiding. Per medewerker wordt een budget van €500,- aangehouden, waarin inbegrepen de kosten van studiedagen en dergelijke. In functionerings- en beoordelingsgesprekken wordt aandacht geschonken aan de nascholingsactiviteiten van de individuele medewerker. In 2012 is een begin gemaakt met het intensivering hiervan door van iedere werknemer een concreet en deugdelijk nascholings- of ontwikkelingsplan voor het komend cursusjaar te vragen. Het automatisch beschikbaar stellen van 10% van de aanstelling voor professionalisering is tegelijkertijd voor de helft hiervan afhankelijk gemaakt. Secties worden gestimuleerd een sectiebeleid m.b.t. professionalisering (nascholing en onderwijsvernieuwing) te ontwikkelen. Naast individuele professionalisering besteedt de school een deel van de middelen en tijd aan nascholing in teamverband, de studiedagen of –middagen. Veelal worden deze besteed aan een bepaald thema met externe deskundigen, soms ook worden deze besteed aan professionaliserings- en ontwikkelingsactiviteiten per sectie of per cluster van verwante secties.

Verbonden partijen

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 jaarlijks overleg met de leerplichtambtenaar. Voor de maatschappelijke stage wordt samengewerkt met de gemeente, het Centrum voor Vrijwilligerswerk Velsen en de andere Velsense scholen voor VO. Voorts is er een regelmatig overleg van de directies van alle Velsense scholen voor VO en een regelmatig 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.

Op regionaal niveau wordt – samen met het Stedelijk Gymnasium Haarlem – deelgenomen aan het RBO, het regionaal bestuurlijk overleg, over zaken als afstemming PO-VO, afspraken m.b.t. toelating en zorg. Ook het RPO (regionaal planningsoverleg over de vestiging nieuwe scholen/dependances e.d. valt hieronder.

De school is actief in verschillende samenwerkingsverbanden op het gebied van de bètavakken, zoals het VO-HO netwerk Bètapartners (partners o.a. de UvA en VU te Amsterdam) en het netwerk met technische bedrijven en onderzoeksinstituten JetNet (partners: Tata-staal en het Instituut voor Milieuvraagstukken, VU). In dit kader wordt deelgenomen aan het project Innovatie-impuls, waaraan ook subsidie is verbonden.

Het Gymnasium Felisenum maakt sinds 2010 deel uit van het Samenwerkingsverband voor het VO in Zuid-Kennemerland (SWV-VO-ZK). In dit samenwerkingsverband wordt met name de invoering van Passend Onderwijs voorbereid. Aan het ZAT (zorgadviesteam) van de school nemen verschillende externe partijen (CJG, politie/HALT, schoolmaatschappelijk werk e.d.) deel.

Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

Op dit punt zijn geen vermeldenswaardige zaken aan de orde. De school hoeft niet te loten, de urennorm wordt gerealiseerd.

Investerings

Huisvesting In 2012 is de uitbreiding van het schoolgebouw met 7 lokalen, een nieuwe gymzaal, een media-theek/studiezaal en een auditorium vrijwel voltooid en per 1 september 2012 goeddeels in gebruik genomen. Zoals voorzien heeft de school een eigen bijdrage van ca. 25% aan de kosten van de nieuwbouw geleverd. De eigen bijdrage van de school bedroeg uiteindelijk €850.000,- op het totaal bedrag van €3.200.000,- dat met de uitbreiding is gemoeid. Over het resultaat heerst onder de gebruikers grote tevredenheid.

ICT en overige apparatuur In 2011 is een begin gemaakt met de vernieuwing van de ICT-infrastructuur in de school, gebaseerd op door servers aangestuurde *thin clients*. Voor het nieuwe systeem zijn in 2011 30 *thin clients* en twee nieuwe servers aangeschaft. In 2012 is deze ontwikkeling opgehouden door twee oorzaken, te weten de nieuwbouw alsook het feit dat bleek dat de prestaties van de servers en *thin clients* niet voldeden aan de verwachtingen. Er is daarom besloten te heroverwegen of op de ingeslagen weg moet worden voortgegaan. De inmiddels vrijwel vaststaande conclusie is dat deze weg niet zal worden vervolgd, maar dat in plaats

daarvan in 2013 zal worden overgegaan op *cloud computing*. Dat betekent investeringen in het aantal gebruikersstations daarop zullen worden aangepast. De in 2011 aangeschafte *thin clients*, alsook de al aanwezige PC's zullen wel gebruikt kunnen blijven worden, zodat deze investeringen niet versneld hoeven worden afgeschreven. In 2013 en '14 zullen nog 75 a 80 PC's worden gekocht om de uitbreiding te completeren en afgeschreven PC's te vervangen.

De vervanging van *whiteboards* door digitale schoolborden is doorgezet. In 2012 zijn de 8 nieuwe lokalen met digiborden uitgerust, in 2013 en daarna worden jaarlijks geleidelijk de nog resterende lokalen van digitale schoolborden voorzien. De totale investering in ICT in de periode 2011-2015 bedraagt ca. €175.000,- Daarvan is ca. €40.000 uitgegeven in 2011 en ca. €65.000 opgenomen in de begroting van de uitbreiding. Van dit laatste is een deel, te weten de digitale schoolborden, in 2012 gerealiseerd, de rest volgt in 2013.

Omdat de huidige aula slechts een zeer basale licht- en geluidinstallatie heeft, is beoogd het nieuwe auditorium uit te rusten met een wat volwaardiger installatie. Dit is nog niet gerealiseerd.

Leermiddelen Jaarlijks worden voor alle gebruikte methoden waar nodig ter vervanging en aanvulling nieuwe exemplaren gekocht. Secties geven aan wanneer zij over willen gaan op een nieuwe methode en voor welke leerjaren dat is. Algemene voorwaarde is dat overgaan op een nieuwe methode pas mag wanneer de vorige methode minimaal vier jaar is gebruikt. In 2012 zijn nieuwe methodes aangeschaft voor verschillende vakken. Voor het overige worden andersoortige leermiddelen (practicummateriaal, tekenmateriaal, materiaal voor gebruik in de gymzaal, software, films etc etc) aangeschaft, afhankelijk van de behoefte van de secties. In het algemeen is het beschikbare budget toereikend om te voldoen aan de vraag.

Klachten

Er zijn in 2012 geen formele klachten ingediend. Klachten van ouders of leerlingen die er waren (over beoordelingen, over werknemers of medeleerlingen, over organisatorische zaken en dergelijke) zijn in gesprekken op het niveau van docent, mentor, leerjaarcoördinator of schoolleiding afgehandeld. Waar nodig zijn door de school maatregelen genomen.

Barlaeus Gymnasium (21AB)

Exploitatie 2012

	Realisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	5.511.664		5.407.100		5.410.891	
3.2 Overige overheidsbijdragen	47.916		55.100		18.283	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	0		0		20	
3.5 Overige baten	454.340		444.200		530.244	
Totaal baten		6.013.920		5.906.400		5.959.438
Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.926.827		4.628.500		4.894.290	
4.2 Afschrijvingen	201.387		179.400		208.501	
4.3 Hulsvestingslasten	283.943		366.800		287.085	
4.4 Overige lasten	894.505		832.300		1.072.384	
Totaal lasten		6.306.662		6.007.000		6.462.260
Saldo baten en lasten		-292.742		-100.600		-502.822
5 Financiële baten en lasten		31.564		35.000		38.969
Resultaat		-261.178		-65.600		-463.853
Nettoresultaat		<u>-261.178</u>		<u>-65.600</u>		<u>-463.853</u>

Het Barlaeus boekt, zoals verwacht, een negatief resultaat. Voor een deel is dat het gevolg van niet-begrote lasten (zoals opname spaarbepo, een andere systematiek m.b.t. het spaarverlof en overlopende lasten uit de eigen middelen) voor een deel is dat een voortzetting van de trend op tekorten op de personele bekostiging.

Er zijn ook lichtpuntjes: het tekort is lager dan was voorspeld bij de 7 mnds-rapportage. Dat resultaat is te danken aan de gerealiseerde vermindering in de formatie en een beperking van de materiële uitgaven. Als de nieuwe berekening van de voorziening spaarverlof en het effect van het incidentele tekort op de eigen middelen niet mee wordt genomen, is er sprake van een forse ombuiging ten opzichte van 2011, die gerealiseerd is door bijsturing op de materiële uitgaven in het lopende jaar en in de formatie van 2012-2013. Op de realisatie van de rijksmiddelen is de ombuiging ten opzichte van 2011 ruim €300.000.

Opbouw negatief resultaat 2012	2011	begroot 2012	jaarrekening 2012	verschil begr.-real.
Ziekte: saldo vervanging/premie/uitkering	€ -93.500	€ -68.000	€ -82.300	€ -14.300
Opname spaarverlof en bapo	€ -77.000		€ -49.000	€ -49.000
Resultaat kolom 120	€ 57.100	€ 14.700	€ -38.000	€ -52.700
Verrekening spaarverlof afgelopen jr.	€ 2.100	€ 18.000	€ -24.300	€ -42.300
Saldo personele lasten excl. Ziekte en Bapo	€ -210.200	€ -2.900	€ -126.400	€ -123.500
Saldo Materiële exploitatie	€ -150.500	€ -7.400	€ 56.900	€ 64.300
Saldo Huisvesting	€ -30.800	€ -55.000	€ -29.600	€ 25.400
Resultaat exploitatie	€ -502.800	€ -100.600	€ -292.700	€ -192.100
saldo rente	€ 39.000	€ 35.000	€ 31.600	€ -3.400
Totaal	€ -463.800	€ -65.600	€ -261.100	€ -195.500

Overigens is het duidelijk dat we er nog niet zijn. Als we de overlopende tekorten op de eigen middelen en de incidentele tekorten t.g.v. spaarbapo en spaarverlof buiten beschouwing laten is het netto resultaat nog altijd negatief: -€120.000. Bovendien komt daar mogelijk nog een afboeking ten gevolge van een nieuw MJOP bij. De balans van het Barlaeus stond per ultimo 2011 op een eigen vermogen van € 850.821. Daarvan bedroeg de algemene reserve € 368.394. Na verrekening van het resultaat wordt dit € 126.050. Door het afbouwen van het Herculesfonds en de reserves van het bestuur zal dit in 2013 aanzienlijk toenemen. Uiteraard geldt deze verwachte toename voor het totale eigen vermogen. In de jaren 2014-2016 zal bij een formatie-inzet zoals die nu wordt voorzien het eigen vermogen jaarlijks groeien met tenminste € 30.000.

Financieringsstructuur

Bekostiging

82% van de bekostiging bestaat uit de lumpsum. Onder de subsidies i.h.k.v. het overheidsbeleid valt ook de onttrekking aan de balans t.b.v. het Leerplusproject. Hieronder vallen tevens subsidies zoals rugzakgeld en maatschappelijke stage.

	Omvang	Aandeel
Lumpsum	4.943.519	82,2 %
Subsidies tgv overheidsbeleid	568.145	9,45 %
Regionale/lokale subsidies	47.916	0,80 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	454.340	7,55 %
Totaal	6.013.920	100 %

Ouderbijdragen en boekenfonds

De ouderbijdragen van de school bestaan uit een algemene ouderbijdrage van €65 en verder voorschotten voor activiteiten en reizen. Zo wordt jaarlijks €360 aan ouderbijdragen in rekening gebracht. De besteding van de algemene ouderbijdrage is vermeld in de schoolgids en overeengekomen met de MR.

Een boekenfonds kent de school niet meer sinds de invoering door de overheid van 'gratis boeken' en de bijbehorende bekostiging in de lumpsum. De school, eigenaar en beheerder van alle boeken, berekent geen statiegeld, dit wordt slechts "virtueel" in het Lexicon-G systeem opgenomen. Bij beschadiging of het niet inleveren van een boek wordt de nieuwprijs via Lexicon-G in rekening gebracht.

Leerlingenaantallen

Klas	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I	170	142	138	144	143	162	140	135	139	140	140	140	140	140	140	140
II	144	176	139	137	145	154	168	142	141	143	144	144	144	144	144	144
III	127	126	166	135	128	125	139	160	136	131	133	134	134	134	134	134
IV	142	119	128	162	134	129	119	132	145	131	126	128	129	129	129	129
V	113	142	115	118	160	133	132	122	128	143	129	124	126	127	127	127
VI	102	108	143	109	110	153	124	120	108	119	133	120	115	117	118	118
totaal	798	813	829	805	820	856	822	811	797	807	805	790	788	791	792	792

In geel: prognose

Personele zaken

Formatie

Barlaeus

		2009-10			2010-11			2011-12			2012-13		
		vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot
DIR	M	1		1	1		1	1		1	1		1
	V	2		2	2		2	1	0,9	1,9	1,9		1,9
	tot	3	0	3	3	0	3	2	0,9	2,9	2,9	0	2,9
OP	M	23,5	6,3	29,8	24,4	4,7	29,1	24,4	4,9	29,3	23,3	2,3	25,6
	V	20	4,3	24,3	21,5	2,4	23,9	19,9	3,5	23,4	18,4	2,6	21
	tot	43,5	10,6	54,1	45,9	7,1	53	44,3	8,4	52,7	41,7	4,9	46,6
OOP	M	6,8	2,8	9,6	7,6	2,7	10,3	8,1	1,4	9,5	8,3	0,3	8,6
	V	4	2,9	6,9	5	1	6	5,2	0,3	5,5	5,2		5,2
	tot	10,8	5,7	16,5	12,6	3,7	16,3	13,3	1,7	15	13,5	0,3	13,8
Tot	M	31,3	9,1	40,4	33	7,4	40,4	33,5	6,3	39,8	32,6	2,6	35,2
	V	26	7,2	33,2	28,5	3,4	31,9	26,1	4,7	30,8	25,5	2,6	28,1
	tot	57,3	16,3	73,6	61,5	10,8	72,3	59,6	11	70,6	58,1	5,2	63,3

NB: bruto formatie, d.w.z. incl detachering, bapo, OV, onb. Verlof, leerplus, huiskamer

Ontwikkeling functiemix (meerjarig en prognose traject tot 2014)

Schalen	2008	2009	2010	2011	2012	2013*	2014*
LB	23	22	13	12	11	10	10
LC	57	37	25	26	27	27	28
LD	20	42	62	62	62	62	62
Mixgetal		24	52	53	54	55	56
*prognose							

Onderwijsprestaties

De onderwijsprestaties zijn als vanouds goed. Het afschaffen van de mogelijkheid om in de eerste klas te blijven zitten heeft een zeker opwaarts effect op de overgang van 1 naar 2 teweeggebracht, met een mogelijk negatieve consequentie voor latere jaren. In het schoolplan en het activiteitenplan is één van de speerpunten de propedeutische functie van de onderbouw, met als doel uitval in de bovenbouw zoveel mogelijk tegen te gaan.

Doorstroom en examen (%)

De doorstroom is een aandachtspunt, met name in de onderbouw. Volgens de inspectie heeft het Barlaeus een onvoldoende onderbouwendement en een zeer goed bovenbouwendement. Dat sluit wel aan bij de propedeutische functie die de onderbouw heeft. Desalniettemin wil het Barlaeus de doorstroom verbeteren.

doorstroom	2009	2010	2011	2012	gem
van 1 naar 2	96,5%	96,3%	93,6%	93,3%	94,9%
van 2 naar 3	84,1%	81,9%	88,1%	83,8%	84,5%
van 3 naar 4	93,8%	86,4%	89,1%	84,4%	88,4%
van 4 naar 5	92,6%	94,6%	92,4%	87,9%	91,9%
van 5 naar 6	93,8%	90,2%	90,2%	87,5%	90,4%
van 6 naar diploma	95,5%	90,2%	91,1%	93,4%	92,6%

Jaarlijks vergelijken de zelfstandige gymnasia onder andere de onderwijsprestaties. In die vergelijking komt het Barlaeus er gemiddeld uit. De centraal-examencijfers zijn in het algemeen hoog.

Prestatie Barlaeus t.o.v. zelfstandige gymnasia					
	gymnasia	laagste	hoogste	Barlaeus	ranking Barlaeus
Doorstroompercentage	89,7	82	96,1	88,4	25
Schooluitvalpercentage	5,1	1,9	10,5	4,7	15
Schoolexamencijfer	6,9	6,44	7,25	6,92	9
Centraal-examencijfer	6,7	6,1	7,2	7	3
Slaagpercentage	91,5	79,6	100	93,4	13

Extra activiteiten leerlingen

Zoals veel gymnasia bestaat de populatie voor een behoorlijk deel uit leerlingen die veel aankunnen. Om die reden heeft het Barlaeus contacten met de Leidse Universiteit voor Lapp-top en pre-universitycollege. Daarnaast probeert de school leerlingen de ruimte te geven die bijvoorbeeld op hoog niveau sporten of musiceren. Het schoolleven van het Barlaeus kent een scala aan activiteiten voor leerlingen, zodat zij zich op allerlei gebieden kunnen ontplooiën. Daarbij maakt de school regelmatig gebruik van het feit dat zij in een zeer rijke culturele omgeving functioneert.

Onderwijskundige ontwikkelingen

Kwaliteitsagenda/prestatiebox

De kwalitatieve ontwikkelingen in het Barlaeus zijn gekoppeld aan de onderwijsvisie. Daarin staan aandacht voor verschillen, ontwikkeling van kritisch denken en redeneren, voorbereiding op wetenschappelijk denken en acribie in presentatie centraal. Alle secties schrijven jaarlijks een activiteitenplan waarin zij beschrijven welke concretisering zij geven aan deze speerpunten. Daarnaast zijn de belangrijkste schoolbrede ontwikkelingen:

Curriculum

- Ontwikkeling nieuw vak filosofie;
- Actieve deelname aan de ontwikkeling van het Honours Programma van de zelfstandige gymnasia;
- Verdere uitrol project maatschappelijke stage.

Toetsing en beoordeling

- Afname ERK-examens bij de moderne vreemde talen (Delf, Goethe en Cambridge);
- Implementatie beoordelingscriteria schrijfvaardigheid Nederlands en Tekenen;
- Ontwikkelen criteria voor Profielwerkstuk, Informatievaardigheden, Lichamelijke Opvoeding.

Taalbeleid

- Implementatie DIA-taal en leesdok;
- Implementatie stijlboek Barlaeus.

Bestrijding uitval

- Huiskamerproject;
- Individuele leerlingbegeleiding;
- Plusmentoraat eerste klas en tweede klas;
- intensivering mentoraat zesde klas.

Kwaliteitszorg

In 2011 is Vensters voor verantwoording "live" gegaan en schoolkompas gevuld. Jaarlijks worden de examenresultaten uitgebreid geanalyseerd en besproken. Secties maken een sectiewerkplan aan de hand van de speerpunten in de onderwijsvisie.

Nascholing

Nascholing vindt merendeels in individuele scholingstrajecten plaats. Een personeelslid heeft individuele coaching gevolgd. Er is een schoolbrede scholing op het gebied van mentoraat geweest. Er is een personeelslid dat studeert voor een hogere onderwijsgraad middels een lerarenbeurs.

Inspectierapporten

Er is een inspectiebezoek geweest in het kader van de kwaliteit van het leraarschap; waarbij speciale aandacht is gegeven aan het beoordelingsmodel van het Barlaeus.

Projecten

Het Barlaeus draagt bij aan het project Hyperion (nieuwe categorale school in Noord) en werkt als vanouds intensief samen met drie andere gymnasia op het gebied van leerlingen met weinig sociaal kapitaal; tot die samenwerking is nu ook het Cygnus toegetreden. Gezamenlijk wordt de huiskamer geëxploiteerd, de spitsklas vormgegeven, PR gedaan en onderzoek verricht. Daarnaast wordt er door de 4 gymnasia jaarlijks een gezamenlijke conferentie georganiseerd, deze keer met als inleider Henk Schmidt.

Verbonden partijen

Het Barlaeus participeert in de OSVO. De rector is bestuurslid van OSVO met de portefeuille RPO. Het Barlaeus is actief lid van de VO-raad en van de Stichting Het Zelfstandig Gymnasium. In dat laatste verband is het Barlaeus betrokken bij het ontwerp van een excellentieprogramma voor de gymnasia (Honours Programma). OSZG is lid van het samenwerkingsverband zorg en participeert actief in het bestuurlijk overleg, het directeurenoverleg en het overleg zorgcoördinatoren.

Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

In de Amsterdams context is veel "gedoe" rondom lotingen en het tekort aan plaatsen op populaire scholen. In het kader van OSVO participeert het Barlaeus in het Hyperion-initiatief door adviezen en uitleen van personeel. De rector is als bestuurslid van OSVO betrokken bij de aanpassing van het Regionaal Plan van Onderwijsvoorzieningen en de herijking van de zogenaamde kernprocedure.

Investeringsen

- Huisvesting
Op huisvestingsgebied zijn plannen ontwikkeld om de gebruiksmogelijkheden van de aula te verbeteren. De realisatie van die plannen is afhankelijk van de financiële dekking die kan worden gevonden.
- Apparatuur
Er zijn in 2012 geen grote investeringen gedaan.

Klachten

Het bestuur heeft twee klachten in behandeling genomen. Eén ervan is afgehandeld en de afhandeling van de andere loopt nog.

Vossius Gymnasium (21AF)

Exploitatie 2012

	Realisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	5.161.361		5.090.600		5.071.558	
3.2 Overige overheidsbijdragen	34.203		45.900		27.738	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	0		0		0	
3.5 Overige baten	490.302		404.200		542.079	
Totaal baten		5.685.866		5.540.700		5.641.375
Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.474.422		4.305.500		4.536.464	
4.2 Afschrijvingen	270.305		146.800		301.263	
4.3 Huisvestingslasten	287.146		353.800		265.299	
4.4 Overige lasten	842.542		743.200		923.970	
Totaal lasten		5.874.415		5.567.300		6.026.997
Saldo baten en lasten		-188.549		-26.600		-385.622
5 Financiële baten en lasten		7.234		20.000		15.419
Resultaat		-181.316		-6.600		-370.204
Nettoresultaat		<u>-181.316</u>		<u>-6.600</u>		<u>-370.204</u>

Het tekort van 181.316 euro hangt in belangrijke mate samen met het feit dat de school voor gestegen personeelskosten (met name de verhoging van de salarisschalen en de doorstroom naar hogere salarisschalen) te weinig vergoeding van het Rijk ontvangt. Daarnaast kampt het Vossius met hoge afschrijvingslasten voor het gebouw, een onderhoudsgevoelig Rijksmonument.

Financieringsstructuur

Bekostiging

Van de totale lasten ad € 5.874.415 neemt het Rijk het overgrote deel voor zijn rekening: € 4.603.259 als lumpsumvergoeding alsmede € 558.103 aan diverse vergoedingen (w.o. € 257.612 aan vergoeding leermiddelen). Van het laatstgenoemde bedrag stelt de school middels een boekenfonds, dat gedragen wordt door de OSZG,

de leerlingen gratis studie- en werkboeken ter beschikking; ook krijgen de leerlingen gratis readers en kopieën uitgereikt.

Behalve door het ter beschikking stellen van het schoolgebouw draagt de Gemeentelijke Overheid nog € 34.203 bij (saldo van huurvergoedingen, vergoeding OZB, Zorg op Maat-gelden en een terug te storten subsidie inzake het Erasmusbeeld).

	Omvang	Aandeel
Lumpsum	4.603.259	81,0 %
Subsidies tgv overheidsbeleid	558.103	9,81 %
Regionale/lokale subsidies	34.203	0,60 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	490.302	8.62 %
Totaal	5.685.866	100 %

Ouderbijdragen en boekenfonds

Van de ouders komen onder meer de volgende bedragen: een algemene ouderbijdrage ad € 75.000
Belangrijk dit jaar is voorts de onttrekking aan het vermogen van de school van 181.316.

Onderwijsprestaties

Resultaten eindexamens

Examenjaar	Slagingspercentage		CE-cijfers gem	
	Vossius %	ZG%	Vossius	ZG
2008	95,7	94,2	6,8	6,7
2009	94,4	92,5	7,0	6,7
2010	96,5	90,2	7,0	6,7
2011	94,4	91,5	6,9	6,7
2012	99		7.14	

Tussentijdse uitstroom

Schooljaar	Uitstroomcijfers per klas						
	1	2	3	4	5	6	Totaal
2007-08	13	10	14	9	3	118	167
2008-09	10	13	6	9	10	108	156
2009-10	8	15	7	4	3	112	149
2010-11	10	9	12	1	2	120	154
2011-12	6	14	3	3	1	98	125

NB Uitstroomcijfers incl. uitstroom naar VAVO.

Extra activiteiten leerlingen

Het Vossius biedt zijn leerlingen naast de excursies in de klassen 1 /m 5 een groot aantal extra activiteiten aan:

- Tot 1 augustus 2012: in de onderbouw –bij lesuitval- verbredingslessen op het vlak van bijvoorbeeld theater en Spaans dan wel een vervangende les van een andere vakdocent; vanaf 1 aug. 2012 in de klassen 1 en 2 een vervangende les van een andere vakdocent; in de onderbouw –voor leerlingen die geen hulplessen nodig hebben- verdieplingslessen op het gebied van Chinees, museumkunde, Japans, creatief schrijven etc.; verder in de onderbouw voor enkele tientallen leerlingen het Meergetalenteerdenprogramma met individueel maatwerk
- mogelijkheid tot voorbereiding op de Cambridge- Delf en Goethe-examens

- deelname aan Olympiades en landelijke wedstrijden op het gebied van wiskunde, biologie, natuurkunde, Klassieke Talen
- in de bovenbouw de mogelijkheid meer vakken te kiezen dan nodig voor het eindexamen; daarnaast deelname aan de Lapptop- en Pre-Universityprogramma's van de Universiteit Leiden
- deelname aan het Orkest, de Big Band, het Jazz koor, de twee toneelgroepen voor respectievelijk onder- en bovenbouw, het jaarlijkse Cafe Chantant-muziekfeest alsmede aan de geluidstechniekploeg
- deelname aan schoolmagazine Vulpes, schoolkrant Aloopex en school-filmploeg Aloopex
- deelname aan het Gymnasiale debattoernooi en het European Youth Parliament
- een Profielwerkstuk dat bij twee vakken aansluiting moet vinden en waarvoor ook twee begeleiders ter beschikking worden gesteld; ook in 2012 was er een Presentatieavond tijdens welke de 10 beste Werkstukken werden gepresenteerd en prijzen werden uitgereikt; een aantal werkstukken werd ook doorgestuurd naar de landelijke KNAW-wedstrijd, waarbij een 1^e Prijs in de wacht werd gesleept

Onderwijskundige ontwikkelingen

Kwaliteitsagenda/Prestatiebox

De gelden die beschikbaar kwamen in het kader van de Kwaliteitsagenda zijn - naast voor een groot deel van de activiteiten genoemd bij "extra activiteiten leerlingen"- ingezet voor de volgende activiteiten: het ontwikkelen van eigen lesmethoden (natuurkunde en klassieke talen), Capita Selecta Biologie, het Vossius Parlement, het ontwikkelen van taalvaardigheidsonderzoek en taalbeleid voor alle secties op school alsmede het ontwikkelen van een door alle secties toe te passen Stijlboek. Tevens zijn personele middelen ingezet voor het mede tot stand brengen van het gymnasiale Honours-programma van de landelijke vereniging SHZG.

Kwaliteitszorg

-Aan het begin van elk schooljaar voert de schoolleiding overleg met die secties die relatief minder gescoord hebben bij de recente Centraal Examens; verder vindt in ieder geval eenmaal per twee jaar een gesprek plaats tussen schoolleiding en secties over zaken als vakontwikkeling, nieuwe didactische concepten, ontwikkelingen in het eindexamenprogramma, bijscholing, wijze van voorbereiding PW en PTA's etc.

-Tenminste eenmaal per twee jaar krijgt elke medewerker een functioneringsgesprek, met als basis de bevraging van twee klassen (via op de Wet BIO gerichte vragenlijsten van kwaliteitscholen.nl), overzicht ziekteverzuim, bevindingen lesbezoek. In het najaar van 2012 is de afspraak gemaakt dat aansluiting wordt gezocht bij het Bekwaamheidsdossier: leraren leveren eenmalig hun cv in, maken bovendien t.b.v. elk gesprek een zelfevaluatie op basis van aspecten genoemd in de Wet BIO en de functioneringsgesprekken gaan zich meer richten op de ontwikkeling van de leraar.

-Nieuwe leraren worden tegen het einde van hun eerste jaar beoordeeld op basis van een advies van de sectie, de bevraging van twee klassen alsmede lesbezoek door leden van de schoolleiding; er is voorts een uitgebreide procedure voor het bevorderen van medewerkers tot LD-docent.

-De school werkt voorts met een jaarlijks activiteitenplan dat op basis van de kengetallen SHZG, rapportages Inspectie e.d. op hoofdlijnen wordt voorbereid tijdens een Beleidsdag in het voorjaar waaraan schoolleiding en vertegenwoordigers van vakgebieden participeren; de rector voert regelmatig overleg met de leerlingenraad en het bestuur van de oudervereniging en treedt voorts op als gedelegeerd bestuurder in het overleg met de MR (die ongeveer 6 maal per jaar bijeenkomt).

-Eenmaal per 4 jaar (zo ook in 2012) formuleert de school een Schoolplan. Het Schoolplan 2012-2016 is voor wat betreft doelstellingen en voorgenomen prestaties ook vertaald naar de zogenaamde Prestatiemonitor, nadat eerder de nulmeting Prestatiemonitor een belangrijke input voor het nieuwe Schoolplan was geweest.

Inspectierapporten

Tijdens een meerjarige routineonderzoek kwam de Inspectie reeds in 2011 tot de conclusie dat het Vossius zich goed kwijt van de taak met de leerlingen de examenstof voor te bereiden en dat de school daarin meer dan bovengemiddeld presteert. Naar aanleiding van het bezoek aan een aantal lessen gaf zij de school nog wel meer aandacht te besteden aan differentiatie binnen de les (met daarbij speciale aandacht voor de 15 a 20% best respectievelijk minst presterende leerlingen).

Bij de jaarlijkse prestatierapporten van de Inspectie komt naar voren dat de school op zeer veel vakken tot de hoogstpresterende VWO-scholen van het land behoort; op het gebied van Nederlands en Economie scoort de school gemiddeld. Voor wat betreft de doorstroom in de onderbouw scoort de school in vergelijking met de overige categoriale gymnasia gemiddeld doch vergeleken met alle overige VWO-scholen in Nederland minder

dan gemiddeld; met name de doorstroming vanuit klas 2 verdient verbetering. Overigens laten de jaarlijkse cijfers van de SHZG zien dat de doorstroom van het Vossius in de bovenbouw meer dan gemiddeld is. In 2012 verrichtte de Inspectie ook een onderzoek naar de tot stand gebrachte Onderwijstijd. Deze bleek voldoende te zijn, waarbij opviel dat in de klassen 1 en 2 het vereiste aantal van 1000 klokuren zeer ruim gehaald werd (meer dan 1100 gerealiseerde klokuren). De Inspectie liet in 2012 tevens weten akkoord te gaan met de door het Vossius gehanteerde Ouderbijdragenregeling.

Projecten

Het Vossius nam deel aan het landelijke project Maatschappelijke Stage en organiseerde opnieuw- in de 4^e klas- een beroepsstage van een week voor alle leerlingen.

Ook nam het deel aan projecten van de Amsterdamse gymnasia om meer leerlingen uit bijzondere maatschappelijke groepen binnen te halen en binnen te houden (speciale Huiskamer t.b.v. het maken van huiswerk, Spitsklas om groep-8-ers beter op het gymnasium te prepareren, werkgroepen sociaal-cultureel en taalbeleid, speciale wervingsacties)

Personele zaken

Formatie verdeeld naar man/vrouw, directie/OP/OOP, tijdelijk vast (meerjarig vanaf 2008)

Regulier fte

	2009-10			1010-11			2011-12			2012-13		
	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot
DIR	2,90		2,90	2,90		2,90	2,90		2,90	2,90		2,90
OP	39.84	8.35	48,19	42.78	6.53	49.31	40.12	9.02	49,14	38.49	6.17	44,66
OOP	12.64	2.36	15.00	12,75	1.58	14,33	12,40	0.39	12.79	12,07	0,29	12,35
Totaal	55.38	10.71	66.09	58.43	8.11	66,54	55.42	9.41	64.83	53.46	6.46	59,92

Vervanging fte (vanwege ziekte, ouderschapsverlof):

OP:

1,4428 Fte met tijdelijk personeel

0,8663 Fte met tijdelijke taakuitbreiding

OOP

0,8000 Fte met tijdelijk personeel

0,2490 Fte met tijdelijke taakuitbreiding

Totaal werkzame personen

Zowel bij het OP als het OOP houdt het aantal mannen en vrouwen, totaal resp. 68 en 18, elkaar in evenwicht; binnen de directie werken 2 mannen en 1 vrouw

Funciemix (meerjarig en prognose traject tot 2014)

	start	2009	2010	2011	Streef 2011				Streef 2014
LB	22,1	14,7	9,1	9,3	0,0				0,0
LC	45,8	44,2	43,6	38,6	59,0				29,0
LD	32,1	41,1	47,3	52,1	41,0				71,0
Mixgetal		16,4	28,2	32,8	31,0				61,0

Nadat het Vossius in 2011 het nagestreefde functiemixgetal net gehaald had, heeft het in 2012 het pad van promotie van LB naar LC en LC naar LD verder vervolgd, en wel op basis van de richtlijnen aangegeven in de op OSZG-niveau vastgestelde beleidsnotitie (beoordeling voor promotie bij respectievelijk LB6 en LC10). Mede door de pensionering van enkele oudere LD-docenten zal het alle zeilen moeten bijzetten om de voor 2014 uitgezette streefcijfers te halen.

Nascholing

Het Vossius heeft uit haar eigen begroting ruim 26.000 euro besteed aan materiële bijscholingskosten; enkele medewerkers maken bovendien gebruik van de Lerarenbeurs; daarnaast stelt de school in voorkomende gevallen haar medewerkers in staat tijdens lestijd belangrijke bijscholingsactiviteiten te volgen, bijvoorbeeld die van landelijke beroepsverenigingen. Vanuit de schoolleiding krijgen medewerkers jaarlijks een uitnodiging voor bijscholing op school op bijvoorbeeld het uitoefenen van het mentoraat, bedrijfshulpverlening, belangrijke stoornissen bij leerlingen (adhd etc); de school beschikt verder over een eigen opgeleide docentenbegeleider die met name jonge/nieuwe docenten begeleidt, ook via een programma van intervisie. Ook participeert de school aan de jaarlijkse door de Amsterdamse gymnasia georganiseerde Gymnasiumdag.

Verbonden partijen

Gemeente: leerplicht, projecten

Het Vossius heeft een goed regulier contact met het Bureau Leerplicht Plus; een medewerker van die organisatie participeert ook vast in het ZAT. Het Vossius hanteert de regels van het Bureau m.b.t. het noteren van absenties ten volle en is ook attent op het vlak van de zogenaamde LAS-meldingen bij overmatig verzuim. De contacten met de dienst Onderwijshuisvesting van de Gemeente Amsterdam zijn goed; jaarlijks ontvangt het Vossius een subsidie voor het huren van sportterreinen en sportaccommodatie. Met de Deelraad Zuid is regelmatig contact voor Monumenten- en Bouwvergunningen e.d.; verder is er overleg met de wethouder Onderwijs van de Deelraad Zuid geweest over de uitdaging meer leerlingen te trekken uit bepaalde sociale/etnische groepen en overleg met ambtenaren van dezelfde Deelraad over de verkeerssituatie rond de school.

Voor het project Maatschappelijke Stage maakt het Vossius gebruik van de Vrijwilligerscentrale van de Gemeente Amsterdam.

Overlegstructuren

Het Vossius maakt deel uit van het schoolbestuur OSZG en participeert in de persoon van de rector in het Rectorenconvent; binnen het Convent vindt uitwisseling plaats op het gebied van onder meer personeels- en financieel beleid en worden adviezen aan het bestuur van de OSZG geformuleerd. Daarnaast is de school actief binnen de SHZG, de landelijke vereniging van categoriale gymnasia. De rector van de school is penningmeester van deze organisatie en functioneert bovendien in een aantal werkgroepen, waaronder die ter uitwerking van het Gymnasium Honours-project; ook de conrectoren van het Vossius participeren aan SHZG-bijeenkomsten. Binnen het Amsterdamse maakt het Vossius deel uit van het samenwerkingsverband van 5 Amsterdamse gymnasia. Binnen dat verband worden afspraken gemaakt over gezamenlijk toelatingsbeleid voor 8^e-groepers; ook vallen daar afspraken over de gezamenlijke besteding van de zogenaamde Leerplusgelden (aantrekken en behouden leerlingen uit bijzondere groepen, zie hierboven) en gezamenlijk Taalbeleid (zie hierboven). Ook zijn er enkele keren per jaar ontmoetingen tussen de rectoren van scholen in Amsterdam-Zuid; deze worden regelmatig bezocht.

Samenwerkingsverbanden

Het Vossius is actief in het plaatselijke Samenwerkingsverband (Zorg) en wel in de persoon van de conrector onderbouw alsmede de zorgcoördinator. In dit kader heeft het ook een Profiel Passend Onderwijs geformuleerd en ontvangt het speciale scholingsgelden.

Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

Het tekort, in Amsterdam, aan gymnasiumplekken/plaatsen op goede en relatief kleine scholen blijft een thema dat de gemoederen van ouders en soms ook de plaatselijke politiek bezighoudt.

Investeringsen

Huisvesting

Het Vossius heeft in de zomers van respectievelijk 2009 en 2010 het gehele gebouw- een Rijksmonument met veel kwetsbaar hout- en steenwerk- van binnen en buiten laten repareren en vervolgens schilderen. De financiële last hiervan werkt sterk door op de Realisatie 2012. Voorts is opnieuw een aantal verouderde elektriciteitskasten vervangen en zijn er investeringen gedaan in energiezuiniger lichtvoorzieningen en de aanschaf van software om de verwarming van het pand gerichter aan te sturen. Ook is het brandveiligere/up-to-date maken van de ketelstookruimte in 2012 afgerond; hieraan lag een kritisch rapport van de keuringsinstantie ten grondslag.

Tenslotte is er opdracht gegeven tot het uitvoeren van een algemeen asbestonderzoek, daar het laatste onderzoek had plaatsgevonden in het jaar 2000 en niet meer geldig was.

Apparatuur

De school heeft in 2012 opnieuw enkele iPads/tablets aangeschaft. Verder is de Wifi-installatie nog iets uitgebreid. Ook is –opnieuw op verzoek van gemotiveerde leraren- een aantal digitale schoolborden bijgeplaatst. Voor het overige worden computers, beamers e.d. maar ook natuurwetenschappelijke apparatuur up-to-date gehouden op basis van gebruikelijke afschrijvingstermijnen.

Leermiddelen

Zie ook hierboven. Voor het Vossius zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, aangevuld met (al dan niet op de elektronische leeromgeving geplaatste) extra materialen, gemaakt door de docenten zelf dan wel verkregen van collegae in het land, bijvoorbeeld via de uitwisselingssite van de gymnasia . Het Vossius heeft ook enkele licenties aangeschaft voor het digitaal afnemen van toetsen.

Klachten/incidenten

Aard/aantal/afhandeling

- De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij leraar, mentor, coördinator of conrector en worden op dat niveau (naar behoren en in overgrote meerderheid naar tevredenheid) afgehandeld.
- Bij de rector zijn in zijn functie van voorzitter van de eindexamencommissie diverse kwesties terechtgekomen die te maken hebben met het eindexamen. Twee daarvan verdienen vermelding: een leerling is betrappt op fraude met een I-Phone bij het maken van een schoolexamen, een andere leerling had extra blaadjes in een toegestaan boek verstoppt; beide leerlingen zijn gepast gestraft.
- Er is in 2012 geen beroep aangetekend tegen verleende cijfers. Evenmin zijn er klachten ingediend bij de rector/bestuurder dan wel landelijke Klachtencommissie.
- In oktober 2012 vond 's nachts op het schoolplein een incident plaats waarbij we de politie hebben ingeschakeld: leerlingen zaten te drinken en staken enkele fietsen in brand. Bij dit incident bleken enkele (oud)-leerlingen betrokken

Gymnasium Bernrode (02DW)

Exploitatie 2012

	Realisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	4.007.196		3.991.900		3.831.111	
3.2 Overige overheidsbijdragen	42.045		23.000		20.739	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	0		0		0	
3.5 Overige baten	325.722		229.800		287.932	
Totaal baten		4.374.963		4.244.700		4.139.781
Lasten						
4.1 Personeelslasten	3.651.835		3.319.400		3.483.074	
4.2 Afschrijvingen	110.374		108.700		115.594	
4.3 Huisvestingslasten	199.468		173.200		200.530	
4.4 Overige lasten	683.505		512.300		510.021	
Totaal lasten		4.645.182		4.113.600		4.309.217
Saldo baten en lasten		-270.219		131.100		-169.436
5 Financiële baten en lasten		24.502		25.000		28.990
Resultaat		-245.716		156.100		-140.445
Nettoresultaat		<u>-245.716</u>		<u>156.100</u>		<u>-140.445</u>

We sluiten het boekjaar 2012 af met een tekort van € 245.000,-

De reden voor deze grote overschrijding ligt voornamelijk in de hoge personeelslast, die te maken heeft met de dure beginsituatie in 2008 voor de Functie-mix en met het feit dat we – op grond van het loopbaanbeleid van de OSZG – al bijna voldoen aan de Functie-mix die we in oktober 2014 geacht worden te realiseren. Debet aan het tekort zijn ook de grote Bapo-lasten (in 2012 ca 3,0 FTE) die te maken hebben met de leeftijdsopbouw van het personeel.

Daarbij was 2012 een extra duur jaar vanwege de viering van het 125-jarig bestaan van de school.

Omdat de personeelslast ieder jaar met ongeveer € 250.000 hoger uitpakt dan begroot, zijn voor de begroting van 2013 alle personeelslasten opnieuw tot in detail grondig doorgenomen en herberekend, zodat we vanaf 2013 van reële cijfers kunnen uitgaan voor toekomstige begrotingen.

Door de groei van de school en door een structurele bezuiniging de komende jaren op de personeelslast van € 100.000 is in de komende jaren te voorzien dat de tekorten op de personeelsbegroting terug gaan lopen met ca 0,5 FTE in 2013, 1,0 FTE in 2014 en 1,5 FTE in 2015.

Daarmee zal vanaf 2015 – en bij verdere groei waarschijnlijk eerder - het resultaat weer positief zijn.

Financieringsstructuur

Bekostiging

	Omvang	Aandeel
Lumpsum	3.602.613	82,35 %
Subsidies tgv overheidsbeleid	404.583	9,24 %
Regionale/lokale subsidies	42.045	0,96 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	325.722	7,45 %
Totaal	4.374.963	100 %

Personeel

Bernrode zit in een overgangsfase waarbij veel oudere docenten met FPU of met pensioen gaan en in de plaats daarvan meest jonge docenten in dienst treden.

Func tiemix

In het kader van de Functiemix zijn tot nu toe alle docenten die al enkele jaren in de laatste trede van schaal LC ingeschaald waren, na beoordelingsgesprekken overgegaan naar functieschaal LD.

Dat betekent dat we nu ruim voldoen aan de normen van de Functiemix en al dichtbij de streefgetallen van 2014 zijn. De komende twee jaren zullen nog 3 docenten op grond van het loopbaanbeleid van de OSZG door-groeien naar een LD-functie.

In 2014 zullen we opnieuw bekijken welke verdere functiemix-inspanningen voor de school nog haalbaar zijn en of de extra middelen voor de Functiemix de extra lasten voldoende compenseren.

Ontwikkeling functiemix

Schalen	start	2009	2010	2010	2011	2012	2013	2014	streef 2014
LB	17,7	21,5	20,9	24,2	14,6	13,1	14,6		0,0
LC	43,7	44,5	44,5	30,1	23,1	22,4	22,9		47,1
LD	38,6	34,0	34,5	45,7	62,3	64,5	64,5		52,9
mixgetal		-8	-7	1	27	31	31		0,0

Bevoegdheid

In 2012-2013 zullen er nog twee onbevoegde docenten in dienst zijn (voor muziek en klassieken). De opleiding tot eerste-graads docent muziek zal vermoedelijk aan het eind van 2014 afgerond zijn. Met de zij-instromer voor Klassieken zullen afspraken worden gemaakt over het behalen van een eerstegraads bevoegdheid op langere termijn.

Opbouw Formatie

Formatie:		1-sep-09	1-sep-10	1-sep-11	1-sep-12
			fte		
DIR	man	2,500	2,500	2,000	2,000
	vrouw				

OP	man	20,724	20,546	20,416	19,846
	vrouw	13,195	14,560	15,293	13,680
<i>tijdelijk</i>	man	0,270	0,000	0,240	0,350
	vrouw	0,700	0,000	0,230	2,325
	Totaal:	34,889	35,106	36,179	36,201
OOP	man	4,600	4,600	4,600	4,700
	vrouw	4,950	5,100	5,030	5,000
		9,550	9,700	9,630	9,700
TOTAAL:		46,939	47,306	47,809	47,901

Het OOP

Binnen het OOP zijn de ontwikkelingen dat de vergoeding voor een oorspronkelijke Melkert-baan door de gemeente Oss zal wegvallen per 1 januari 2014 en dat door pensioen van één van de medewerkers en herverdeling van haar werkzaamheden ook hier de personele last zal afnemen.

De school is voornemens een ortho-pedagoog die in schooljaar 2012-2013 voor 0,2 FTE als zorgcoördinator op Bernrode werkt voor de toekomst in eigen dienst te nemen, ook om beter voorbereid te zijn op alle maatregelen rond Passend Onderwijs.

Ziekteverzuim

Het aantal langdurig zieken was in de voorbije jaren een grote zorg en drukte zwaar op de premie voor het Zizo-fonds. Tegelijk was de uitkering daaruit niet voldoende om de vervanging volledig uit te betalen.

Het langdurig ziekteverzuim beperkt zich nu tot één docent die in 2012 voor 35% en in 2013 voor 50% vervangen wordt. Daarmee zal de premie voor het Zizo-fonds eindelijk flink kunnen dalen.

Personele bezetting

De leerling-docent ratio vertoont de laatste jaren een positieve trend.

Qua salariëring blijft Bernrode een van de duurste scholen buiten de Randstad.

Daarbovenop was Bernrode in het verleden een extra dure school, omdat de leerling-docent ratio te laag was. De ingezette positieve ontwikkeling heeft voornamelijk te maken met de over het algemeen volle klassen en clusters.

Aantal FTE's OP	34,889	35,106	36,179	36,201
Aantal leerlingen	572	577	592	611
leerling/docent ratio	16,4	16,4	16,4	16,9

De werkdruk neemt daardoor ook toe en met de komende bezuinigingen zal die nog verder stijgen.

Een belangrijk aandachtspunt waar we voortdurend de vinger aan de pols moeten houden.

In het licht hiervan is het een goede ontwikkeling dat in een structuur van een tweehoofdige schoolleiding de coördinatoren een grotere rol krijgen in de personeelszorg en in de cyclus van personeelsgesprekken.

PROGNOSE LEERLINGEN AANTALLEN GYMNASIUM BERNRODE								
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
PEILDATUM	1-10-2008	1-10-2009	1-10-2010	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-15
klas 1	109	137	144	112	111	140	110	110
klas 2	95	105	126	151	123	118	145	119
klas 3	63	85	86	108	131	112	106	129
klas 4	88	67	73	78	99	117	108	102
klas 5	93	89	71	69	77	88	114	107
klas 6	87	89	77	74	70	69	86	111
totaal school	535	572	577	592	611	644	669	678

Onderwijskundige ontwikkelingen

Onderwijsresultaten

De laatste jaren is een positieve trend te zien in de onderwijsresultaten.

De uitstroom blijft gemiddeld onder de 5% en de eindexamenresultaten en doorstroomcijfers zijn steeds beter te noemen. De resultaten voor de klassieken lagen tot drie jaar geleden ver onder het gemiddelde niveau van de gymnasia, maar liggen nu al enkele jaren op het gemiddelde. Ook de resultaten voor de secties aardrijkskunde en geschiedenis – tot vorig jaar een zorgenkind - vertonen een verheugende stijgende lijn. Met een eindexamengemiddelde van 6,7 scoort de school hoog in vergelijking met de andere gymnasia en zeker in vergelijking met andere VWO-scholen.

De opbrengstenkaart van de Inspectie 2013 (die over 2012 gaat) en het rapport van het Inspectiebezoek in januari 2013 bevestigen de stijgende lijn in opbrengsten en resultaten.

	bevorderingspercentages per jaar			
	2009	2010	2011	2012
klas 1	93,6	87,7	95,9	97,3
klas 2	86,3	79,0	84,3	84,0
klas 3	93,7	85,9	92,1	91,4
klas 4	92,0	93,9	94,5	97,4
klas 5	91,3	83,1	98,6	97,1
klas 6	94,2	87,1	91,4	91,9

Eindexamenresultaten	Gemiddelde CE
2008	6,4
2009	6,4
2010	6,6
2011	6,5
2012	6,7

Extra activiteiten leerlingen

Dit schooljaar is ook het Hermesprogramma – een uitgebreid programma voor extra gemotiveerde of getalenteerde leerlingen - verder uitgebreid. Leerlingen nemen hier soms onder reguliere lestijd aan deel.

Samen met een trainingsprogramma voor onderpresterende begaafde leerlingen biedt de school hiermee ook voor de sterke leerling een volwaardig programma. Tegelijk blijft voor de leerlingen die extra hulp of begeleiding nodig hebben de goede begeleidingsstructuur overeind.

De school kent verder een klimaat waar leerlingen vrijwel geheel zelfstandig grote projecten organiseren en leiden. Voorbeelden daarvan zijn de Stichting Bernrode Musical en Operatie Injectie.

Onderwijsontwikkeling

Een visiegroep van 13 docenten is in 2012 van start gegaan om een duidelijke koers uit te zetten naar de toekomst. Voor 2013-2017 is een nieuw Schoolplan in de maak dat zich zal baseren op de daarin geformuleerde speerpunten. De kwaliteit van de lessen, talentontwikkeling, een professionele cultuur en een goede didactische en pedagogische voorbereiding op Passend Onderwijs zijn de belangrijkste aandachtspunten.

Overige ontwikkelingen

Samenwerkingsverband

Nog steeds wordt onderzocht of Bernrode bij het Samenwerkingsverband de Meierij kan blijven of zich gedwongen zal zien in 2013 over te stappen naar het Samenwerkingsverband Noord-Oost-Brabant (SVB). In april 2013 zal daarover een beslissing vallen.

Kwaliteitsagenda en Prestatiebox

De extra gelden van de Prestatiebox hebben we in 2012 op de volgende manier ingezet:

1. Professionalisering docenten

Naast de studiereis naar Griekenland is in 2012 ca € 20.000 besteed aan de professionalisering van docenten zowel vakinhoudelijk als didactisch en pedagogisch.

In 2013 is op grond van de voornemens in het Schoolplan 2013-2017 te voorzien dat voor een extra kwaliteitstimpuls in totaal ca € 30.000 besteed zal worden aan professionalisering van de docenten

2. Professionalisering Schoolleiding

In toenemende mate betreft de tweehoofdige schoolleiding de jaarlaagcoördinatoren bij beleidsontwikkeling en de implementering daarvan. Speciaal punt van aandacht is het delen van de zorg en aandacht voor het hele personeel. Daarmee gepaard gaat extra scholing op het gebied van bijvoorbeeld verzuimgesprekken, functioneringsgesprekken en de verdere zelfstandige ontwikkeling van het onderwijskundig beleid binnen de jaarlagen. Daarnaast maken de rector en de conrector deel uit van intervisiegroepen buiten de school en maken ze gebruik van externe coaching.

De kosten hiervan waren in 2012 ca € 15.000. In 2013 zullen we nog sterker inzetten op verdere scholing van de medewerkers die betrokken zijn bij het leiden van de school.

3. Beter presteren en een ambitieuze leercultuur

De schoolleiding is regelmatig met secties en individuele docenten in gesprek over de opbrengsten voor hun vak in alle jaarlagen en bij het eindexamen. Tegelijk is er voor een aantal secties een kwaliteitstimpuls gegeven door verruiming van de contacttijd ten koste van algemene begeleidingsuren.

Leerlingen worden uitgedaagd meer dan de verplichte vakken te volgen en naast de lessen deel te nemen aan andere activiteiten, bijvoorbeeld onderdelen van het Hermesprogramma.

Globaal investeert de school € 25.000 per jaar in de extra contacttijd ten opzichte van het jaar 2011.

4. Bèta en Techniek

In 2013 komt er in klas 1 in plaats van het vak Techniek een nieuw vak dat Wetenschap gaat heten. Het vak beoogt goede basiskennis en basisvaardigheden bij te brengen voor de natuurwetenschappelijke vakken. Voor de ontwikkeling en implementatie van dit vak investeren we € 5000 in extra taakuren.

5. Excellente leerlingen

Talentontwikkeling en excellentie staan hoog in het vaandel van de school. We investeren in onderpresterende hoogbegaafde leerlingen en in het Hermesprogramma om talent tot bloei te laten komen. Indirect komt dit

ook de andere resultaten van de school ten goede. De hiermee gepaard gaande kosten zijn ca € 30.000. Een gedeelte daarvan komt terug via een bijdrage van de ouders van deelnemende leerlingen.

Dit zijn doorlopende projecten en ook in 2013 gaan we hiermee door en zal er tevens schoolbreed een onderwijsproject starten waarin het optimaal en actief leren van een leerling in de les en alles wat dat voor leerlingen en docent betekent, centraal staat.

Kwaliteitszorg

De school heeft van de Inspectie complimenten gekregen over de uitgebreide kwaliteitszorg.

Venster voor Verantwoording, de cijfers van de Inspectie, de cijfers uit de enquête zelfstandige gymnasia, Het Schoolplan en de daarvan afgeleide activiteitenplannen, leerlingenenquêtes en tevredenheids enquêtes via Kwaliteitscholen, etc. worden ingezet om de kwaliteit van de school verder te verbeteren en te borgen.

Leerlingenaantallen

De aanmelding klas 1 in maart 2013 was ongeëvenaard hoog waardoor de school volgend jaar 5 eerste klassen heeft en naar verwachting in augustus 2013 verder zal doorgroeien naar ca 640 leerlingen en ook daarna de groei nog enkele jaren naar verwachting zal doorzetten. Daarmee wordt de druk op het gebouw nog weer groter, maar is het financiële effect op de langere termijn gunstig

LEERLINGEN AANTALLEN GYMNASIUM BERNRODE								
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
totaal school	535	572	577	592	611	644	669	678

Verbonden Partijen

Gymnasium Bernrode heeft op veel fronten met externe partijen te maken.

Met de Gemeente zijn er nauwe contacten mede ook door het delen van het gebouw met welzijnsorganisaties.

Het voormalige Curatorium fungeert als adviesraad voor de schoolleiding

Vooralsnog is de school betrokken bij zowel het Samenwerkingsverband de Meierij als SVB Noord-Oost-Brabant.

Er is in de regio een nieuw RPO (Regionaal Plan van Onderwijsvoorzieningen) ontwikkeld met de naam RPO Zuid-Willemsvaart waarbij voor 5 jaren de onderwijskundige en huisvestingsbehoeften van de betrokken scholen in de regio zijn vastgelegd.

Bernrode maakt via de een rectorenconvent deel uit van een aantal scholen in de regio die afspraken maken over vakanties, Open Dagen etc.

Daarnaast participeert Bernrode actief in de Stichting Het Zelfstandig Gymnasium.

Belangrijke gebeurtenissen

Lustrum

Het jaar 2012 was een druk en duur jaar voor de school vanwege de viering van het Lustrum.

Tegelijk hebben de activiteiten rond het lustrum zowel intern als extern een sterke PR-waarde gehad voor de school en met name voor de Klassieken. (bezoek Herakles van theatergroep De Appel met de hele school en de studiereis naar Griekenland met het hele personeel)

Ontslag van een docent

Het ontslag van een docent in juni 2012 vanwege een ongepaste relatie met een minderjarige leerling heeft veel impact gehad op de school en het hele personeel. Getuige de record aanmelding in 2013 heeft dit geen of weinig negatieve gevolgen gehad voor het imago van de school.

Investeringsen

Huisvesting

Op het gebied van organisatie, huisvesting zijn er geen grote ontwikkelingen te verwachten.

Het onderhoud van het gebouw en alle daarmee gepaard gaande grotere en kleinere klussen kost ieder jaar meer. Gepoogd wordt die trend te keren door een gedeelte van het onderhoud dat in het meerjarenonderhoudsplan wordt voorzien zoveel mogelijk in eigen beheer te doen.

In 2012 is geïnvesteerd in een nieuwe kleedruimte voor de lo-lessen buiten (kosten ca € 60.000).

In maart 2013 beslist de Raad van Bernheze over toewijzing van extra IHP-gelden in het kader van de groei van de school en het te voorzien tekort aan les- en overblijfruimtes.

Door de verdwijning van het vak Techniek zal het Technieklokaal omgebouwd worden tot een theorie-lokaal.

Klachten

In 2012 zijn we gestart met het bijhouden in Magister van alle klachten.

Vooralsnog zijn daar weinig conclusie uit te trekken en moeten we het hele jaar 2013 afwachten om trends te ontdekken.

In algemene zin kun je stellen dat het aantal en de aard van de klachten geen aanleiding geven tot extra maatregelen. De weinige klachten worden over het algemeen intern afgehandeld.

Er komen nauwelijks of geen klachten voor die bij het Curatorium of bij het bestuur terechtkomen.

Wel zijn we in 2012 begonnen met een nieuw systeem van het communiceren van roosterwijzigingen omdat er te veel klachten waren van leerlingen en ouders over het regelmatig te laat geïnformeerd worden daarover.

Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch (20AJ)

	Realisatie 2012		Begroot 2012		Realisatie 2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	4.763.783		4.670.100		4.417.306	
3.2 Overlge overheidsbijdragen	67.960		43.000		72.745	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	0		0		0	
3.5 Overige baten	295.939		319.300		301.201	
Totaal baten		5.100.683		5.032.400		4.791.252
Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.090.847		4.019.500		3.936.692	
4.2 Afschrijvingen	155.674		155.600		156.805	
4.3 Huisvestingslasten	182.629		242.600		202.071	
4.4 Overige lasten	603.902		666.300		630.922	
Totaal lasten		5.033.052		5.084.000		4.926.490
Saldo baten en lasten		67.630		-51.600		-135.238
5 Financiële baten en lasten		48.957		40.000		45.688
Resultaat		116.587		-11.600		-89.549
Nettoresultaat		116.587		-11.600		-89.549

Financieringsstructuur

Bekostiging

	Omvang	Aandeel
Lumpsum	4.285.455	84.02 %
Subsidies tgv overheidsbeleid	451.328	8.85 %
Regionale/lokale subsidies	67.960	1.33 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	295.939	5.8 %
Totaal	5.100.683	100 %

Ouderbijdrage

De ouderbijdrage inclusief het huiswerkinstituut bedroeg € 50.000 en de bijdrage voor activiteiten en reizen bedroeg € 150.000. Voor gratis boeken kwam van het Rijk een bedrag binnen van € 142.700 terwijl de kosten inclusief personeelslasten en kopieerkosten totaal € 147.000 bedroegen.

Personeelsbestand en onderwijsresultaat

	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	Streefwaarde 2014
schoolleiding	2	2	2	2	
OP vast	37,71	38,63	39,58	40	
OP tijdelijk	2,6	5,41	6,45	3,69	
OOP	7,8	8,5	9,2	9,2	
Functiemix	107 LB 28,2% LC 17% LD 34,8%	121 LB 23,1% LC 33% LD 43,9%	117 LB 28,8% LC 25,1% LD 46,1%	114 LB 29,4% LC 26,9% LD 43,7%	124
Geslaagd	95%	90%	93%		
Uitstroom	6%	5%	4,2%		
Inspectie	voldoende	Voldoende	Voldoende		

Doorstroomgegevens en examenresultaat

	1 naar 2	2 naar 3	3 naar 4	4 naar 5	5 naar 6	gemiddeld	CSE gemiddeld
2009	98%	85%	82%	93%	90%	91%	6,5
2010	95%	86,7%	92,8%	93,4%	92%	92,2%	6,9
2011	91,2%	83,6%	91%	89,6%	95,6%	89,9%	6,5
2012	93,7%	89,7%	88,1%	89%	92,7%	90,7%	6,7

Onderwijskundige ontwikkelingen

In 2011 heeft de school een impuls gegeven aan de kwaliteit van het onderwijs. We zijn gestart met een ontwikkelprogramma om het onderwijs in de klassieke talen aantrekkelijker te maken. De opbrengst van dit programma moet zijn: betere resultaten voor Latijn/Grieks in de onderbouw, op termijn betere resultaten voor Latijn/Grieks bij het examen, grotere motivatie voor de klassieken in de onderbouw (en later in de bovenbouw), meer leerlingen die twee klassieke talen kiezen. Daarnaast heeft de school programma's om meer getalenteerde leerlingen uit te dagen: Atlas project in klas 1, 2 en 3, Olympiades in klas 4 t/m 6, wedstrijden in de onderbouw voor diverse vakken (Kangoeroe voor wiskunde, Eyso voor natuurkunde en scheikunde). In het kader van de kwaliteitsagenda is er vanaf klas 1 t/m 3 extra rekenen op de lessentabel geplaatst. De resultaten worden geëvalueerd via toetsing. Voor het taalonderwijs zijn we gestart met het schrijfprogramma TIO. Hiervoor is 1 les extra op het rooster geplaatst in klas 1 en in klas 4. In het kader van de profielwerkstukken en het vak anw worden extern projecten uitgevoerd door leerlingen (universiteiten en project TubeYourFuture).

Nascholing

De nascholing is in 2012 laag gebleven op € 13.300,- terwijl voor nascholing een budget beschikbaar is per persoon van € 500,-. Daarnaast is er een schoolbudget voor gezamenlijke scholingsactiviteiten dat is ingezet voor nascholing op het gebied van differentiatie en omgaan met verschillen.. Een keer per 3 jaar wordt een scholingsreis ondernomen (2008 Rome, 2011 Barcelona en 2014 Griekenland) in het teken van de klassieke en culturele scholing van het personeel. We zullen in 2012 een hogere prioriteit geven aan de professionalisering van het personeel.

Prestatiebox en kwaliteitsagenda.

Extra rekenen in klas 3 en klas 5 Schrijfprogramma TIO	€ 45.000
Scholing: Differentiatie en Omgaan met verschillen	€ 8.000
Project Atlas en Olympiades voor getalenteerde leerlingen	€ 10.000
Extra keuzemogelijkheden voor de bovenbouw om leerlingen met bredere pakketten te laten slagen (inzet extra clusters voor bepaalde vakken)	€ 15.000
In 2012/2013 wordt extra examentraining aangeboden om de resultaten voor het CE te verhogen	PM (kosten in 2013)
Totaal	€ 78.000

Samenwerking.

De school participeert in het samenwerkingsverband de Meierij. Daarnaast onderhoudt de school nauwe banden met de leerplicht en wordt er gehandeld conform de aanwijzingen die de leerplicht in 's-Hertogenbosch heeft opgesteld. Verder participeert de school in een samenwerkingsproject met de Universiteit van Tilburg waar lessen in wiD worden verzorgd. De Stichting Juvans verzorgt het schoolmaatschappelijk werk op school (structureel elke dinsdagmiddag aanwezig).

Met de afdeling leerplicht van de gemeente worden nauwe contacten onderhouden om ervoor te zorgen dat er bij schoolverzuim tijdig kan worden ingegrepen.

Samen met de gemeente en de andere scholen uit Den Bosch participeert de school in het Veiligheidsoverleg.

Zaken met behoorlijke maatschappelijke impact.

De school heeft als beleid dat de maximale schoolgrootte beperkt moet blijven tot 800 leerlingen. Hierbij spelen zaken als aantrekkelijkheid, controle, waarborgen van kwaliteit, en kleinschaligheid een belangrijke rol. Daarnaast zijn de huisvestingsmogelijkheden niet eens toereikend voor een omvang van 800 leerlingen en is er met de gemeente afgesproken dat de maximale schoolgrootte op de huidige locatie 650 leerlingen bedraagt (inmiddels heeft de gemeente zich bereid verklaard mee te werken aan uitbreiding van huisvesting voor een omvang van rond de 750 leerlingen). Om de schoolgrootte onder controle te houden, hanteert de school een maximale instroom van 145 leerlingen. Bij grotere aanmelding wordt geloot en die situatie heeft zich de afgelopen drie jaar ook daadwerkelijk voorgedaan. Hoewel er veel begrip is bij alle partijen is de impact op de individuele leerling die wordt uitgeloot elk jaar fors.

Kwaliteitszorg

Jaarlijks worden alle gegevens betreffende kwaliteit gemonitord en vervolgens besproken met de sectievoorzitters en de MR (doorstroomgegevens, uitstroom, examenresultaten, tevredenheid leerlingen). De gesprekken geven de input om aan verbetering te werken. Daarnaast bezoekt de schoolleiding lessen bij docenten (alle docenten komen in een cyclus van twee jaar aan bod) en samen met de leerlingenevaluaties vormen die de basis voor functioneringsgesprekken. De functioneringsgesprekken zijn uitgangspunt om de kwaliteit van de lessen verder te verhogen. Eens per drie jaar worden docenten beoordeeld aan de hand van een door OSZG ontwikkeld model. Voordat docenten kunnen promoveren naar een hogere functie moeten zij voldoen aan de vastgestelde promotie criteria. Elke vier jaar wordt het Schoolplan vernieuwd en na instemming in de MR als beleidskader vastgesteld. Nieuwe docenten worden aan het einde van hun tijdelijk contract beoordeeld op basis van objectieve criteria, lesbezoek, leerlingen evaluatie en resultaten. Jaarlijks wordt de MR betrokken bij het vaststellen van de geprogrammeerde en gerealiseerde onderwijstijd.

Daarnaast gebruiken we de inspectie rapporten om bij te sturen op onze onderwijskwaliteit.

Inspectierapporten

De inspectie beoordeeld onze kwaliteit als voldoende. De doorstroomgegevens liggen aan de bovenkant van de normen en onze examenresultaten voldoen aan de vastgestelde norm. Het verschil tussen SE en CE ligt ruim binnen de vastgestelde bandbreedte en onze examencijfers zijn fors hoger dan de gemiddelden voor vwo. Voor onze school is het basis toezicht vastgesteld. Ook op het gebied van onderwijstijd voldoen wij aan de wettelijke vereisten.

Klachten

Er zijn in 2012 geen formele klachten geweest die extern zijn afgehandeld. Wel is de interne klachtencommissie bijeen geweest i.v.m. bezwaren tegen de beoordeling van SE werk. De interne commissie heeft hierover bindende uitspraken gedaan.

Investerings en huisvesting

In 2012 is een deel van de computers vervangen. Tevens is het serverpark gedeeltelijk vernieuwd. We huren in 2012 drie externe lokalen en LO ruimte omdat de school zelf te weinig ruimte biedt. De school groeit langzaam naar de maximale omvang van 800 leerlingen. Om de schoolgrootte onder controle te houden, wordt de instroom door middel van loting constant gehouden op 140/145 leerlingen. In 2013 zal getracht worden tot uitbreiding van huisvesting te komen door in de nabijheid van het hoofdgebouw extra ruimte te huren (lokalen, overblijfruimte, fietsenstalling). De gemeente heeft de bereidheid uitgesproken hieraan in financiële zin mee te werken.

A1.0 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.

STELSELWIJZIGING

Met ingang van de jaarrekening 2012 worden investeringssubsidies in mindering gebracht op de materiële vaste activa. In de jaren voor 2012 werden investeringssubsidies in de overlopende passiva opgenomen en gelijktijdig afgeschreven met de activa die met de subsidies zijn aangeschaft.

Het bestuur is van mening dat het inzicht in het vermogen en resultaat gebaat is bij deze gewijzigde verwerkingsmethodiek. Door de subsidies gelijk in mindering te brengen op de activa die met subsidies zijn aangeschaft, is beter inzichtelijk welke lasten over een langere periode uitgesmeerd moeten worden. Daarnaast hebben de subsidies nu een langlopend karakter, waar ze bij de overlopende passiva een kortlopend karakter hadden. De kengetallen met betrekking tot solvabiliteit en liquiditeit geven hierdoor een beter beeld van de werkelijkheid.

Het effect op het vermogen en resultaat door deze stelselwijziging zijn nihil. Voor het inzicht zijn tevens de vergelijkende cijfers aangepast. Als gevolg hiervan is het saldo van de overlopende passiva per 31 december 2011 in de jaarrekening 2011 € 987.193 lager dan in de jaarrekening 2012.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en de direct toewijsbare investeringssubsidies, conform de stelselwijziging. 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 € 500.

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur. Uitzonderingen voor een deel van het gebouwencomplex zijn Stedelijk Gymnasium Haarlem en Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch. Zij zijn voor dat deel ook economisch eigenaar.

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

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat geheel uit deposito's en 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.

Voorzieningen

De voorziening spaarverlof 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. De voorziening ambtsjubilea is gevormd ter dekking van de kosten van de jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Hierbij wordt rekening gehouden met een blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde; de discontovoet bedraagt 4%.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

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

Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van materiële vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende activa. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht.

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 voorzover 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. De rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

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 voor de opstelling van het 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 2012

	2012		2011	
	€	€	€	€
Vaste activa				
1.1 Immateriële vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	9.141.085		9.239.335	
1.3 Financiële vaste activa	<u>2.700.000</u>		<u>2.700.000</u>	
		11.841.085		11.939.335
Vlottende activa				
1.4 Voorraden				
1.5 Vorderingen	1.299.134		652.550	
1.7 Liquide middelen	<u>4.694.448</u>		<u>6.618.242</u>	
		5.993.582		7.270.792
		<u>17.834.666</u>		<u>19.210.127</u>
2.1 Eigen vermogen		10.322.744		10.660.120
2.2 Voorzieningen		682.892		562.343
2.3 Langlopende schulden				585
2.4 Kortlopende schulden		6.829.031		7.987.078
		<u>17.834.666</u>		<u>19.210.127</u>

A1.2 Staat van baten en lasten over 2012

	2012		Begroot 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	29.530.807		29.099.700		28.902.266	
3.2 Overige overheidsbijdragen	240.895		188.700		194.352	
3.4 Baten werk i.o.v derden	30.223		34.100		33.370	
3.5 Overige baten	2.981.825		2.361.600		2.978.130	
Totaal baten		32.783.749		31.684.100		32.108.118
Lasten						
4.1 Personeelslasten	26.036.330		24.972.200		26.022.922	
4.2 Afschrijvingen	1.218.926		1.029.600		1.235.028	
4.3 Huisvestingslasten	1.479.584		1.668.900		1.490.876	
4.4 Overige lasten	4.553.110		4.080.000		4.671.736	
Totaal lasten		33.287.950		31.750.700		33.420.561
Saldo baten en lasten		-504.201		-66.600		-1.312.443
5 Financiële baten en lasten		166.824		165.000		183.839
Resultaat		-337.377		98.400		-1.128.604
Nettoresultaat		<u>-337.377</u>		<u>98.400</u>		<u>-1.128.604</u>

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2012

	2012	2011
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-504.201	-1.312.443
Aanpassingen voor		
- afschrijvingen	1.172.032	1.234.584
- mutaties voorzieningen	<u>120.549</u>	<u>3.238</u>
	1.292.580	1.237.822
Veranderingen in vlottende middelen		
- voorraden		
- vorderingen	-646.584	662.286
- schulden	<u>-1.158.047</u>	<u>579.034</u>
	-1.804.632	1.241.320
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-1.016.252</u>	<u>1.166.699</u>
Ontvangen interest	166.824	191.538
Betaalde interest		-7.699
Buitengewoon resultaat	<u>166.824</u>	<u>183.839</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-849.429</u>	<u>1.350.538</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-1.073.778	-1.010.056
Desinvesteringen materiële vaste activa		87.390
Investerings immateriële vaste activa		
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Investerings in samenwerkingsverbanden		
Mutaties leningen		
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-1.073.778</u>	<u>-922.666</u>
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-1.073.778</u>	<u>-922.666</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden	<u>-585</u>	<u>-585</u>
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-585</u>	<u>-585</u>
Mutaties liquide middelen	<u>-1.923.791</u>	<u>427.872</u>

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

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 1 januari 2012	Investerings	Des investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31 december 2012
	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immateriële vaste activa							
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	9.630.321	2.699.510	6.930.808	641.618	50.383	542.743	7.029.688
1.2.2 Inventaris en apparatuur	9.220.834	5.925.119	3.295.715	432.160	983.877	675.136	3.052.738
1.3.1 Investeringsubsidies	-1.098.403	-111.214	-987.189			-45.847	-941.342
	17.752.753	8.513.414	9.239.335	1.073.778	1.034.260	1.172.032	9.141.084

N.B. De desinvesteringen betreft geheel afgeschreven activa, die niet meer dienstbaar zijn van Stedelijk Gymnasium Haarlem, Den Bosch, Gymnasium Felisenum en Barlaeus Gymnasium

	Boekwaarde 1 januari 2012	Investerings	Des- investerings	Boekwaarde 31 december 2012
	€	€	€	€
1.3 Financiële vaste activa				
1.3.6 Effecten				
1.3.7 Overige vorderingen	2.700.000	300.000	300.000	2.700.000
	2.700.000	300.000	300.000	2.700.000

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

OZB waarde gebouwen en terreinen

				Bedrag	Peildatum
OZB-waarde gebouwen en terreinen					
Stedelijk Gymnasium	Prinsenhof 3	2011 TR	Haarlem	1.765.000	01-01-2012
	Jacobijnestraat 20/24	2011 TH	Haarlem	3.662.000	01-01-2012
	Jacobijnestraat 28a	2011 TH	Haarlem	901.000	01-01-2012
Gymnasium Felisenum	Van Hogendorpstraat 2	1981 EE	Velsen-Zuid	3.946.000	01-01-2011
Barlaeusgymnasium	Weteringschans 29-31	1017 RV	Amsterdam	2.620.000	01-01-2012
Vossiusgymnasium	Messchaertstraat 1	1077 WS	Amsterdam	3.574.000	01-01-2012
	Herman Heijermansweg 12	1077 WL	Amsterdam	660.000	01-01-2012
Gymnasium Bernrode	Abdijstraat 36	5473 AG	Heeswijk-Dinther	10.613.000	01-01-2011
Stedelijk Gymnasium	Mercatorplein 2	5223 LL	's-Hertogenbosch	6.529.000	01-01-2012
	Onderwijsboulevard 140	5223 DH	's-Hertogenbosch	793.000	01-01-2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
1.5	Vorderingen				
1.5.1	Debiteuren		430.654		314.742
1.5.2	OCW				
1.5.5	Ouderbijdragen		255.805		
1.5.6	Overige overheden		234.580		57.307
	Personeel				
	Overige	7.739		19.726	
1.5.7	Overige vorderingen		7.739		19.726
	Vooruitbetaalde kosten	295.781		163.540	
	Verstrekte voorschotten	7.877		11.033	
	Overige	83.780		97.302	
1.5.8	Overlopende activa		387.438		271.875
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid		17.082		11.100
			<u>1.299.134</u>		<u>652.550</u>

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is:

		2012	2011
	Stand per 1 januari	11.100	16.680
	Onttrekking	-6.430	-3.840
	Dotatie/Vrijval	12.412	-1.740
1.5.9	Stand per 31 december	17.082	11.100

1.7 Liquide middelen

1.7.1	Kas	14.031	20.539
1.7.2	Bank	1.380.416	1.097.703
1.7.3	Deposito's	3.300.000	5.500.000
		<u>4.694.447</u>	<u>6.618.242</u>

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

2.1 Eigen vermogen

	Stand per januari 2012	1	Resultaat	Overige mutaties	Stand per december 2012	31
	€	€	€	€	€	€
2.1.1 Algemene reserve						
Algemene reserve		6.194.310	-498.068	592.139		6.288.382
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)						
Sociaal plan (ter dekking krimp/reorganisaties)	455.000				455.000	
Nieuwbouw (ter dekking bouw nieuw gymnasium)	592.139			-592.139		
- deze bestemmingsreserve is vervallen						
ZiZo (ter dekking van vervanging personeel)	-170.497		215.476		44.979	
Hercules (ter ondersteuning nieuwe gymnasia)	1.003.239				1.003.239	
Verzekeringsfonds (ter dekking eigen risico)	33.437				33.437	
		1.913.318				1.536.655
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)						
Eigen middelen		2.552.492	-54.786			2.497.706
		10.660.120				10.322.744

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2012	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarden)	Stand per 31 december 2012	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
	€	€	€	€		€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	562.343	166.219	-45.670			682.892		682.892
2.2.3 Overige voorzieningen								
	562.343	166.219	-45.670			682.892		682.892

2.3 Langlopende schulden

	Stand per januari 2012	1	Aangegane leningen 2012	Aflossingen 2012	Stand per 31 december 2012	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
	€	€	€	€	€	€	€	
2.3.5 Overige langlopende schulden	585			585				

2.4 Kortlopende schulden

	2012	2011	
	€	€	
2.4.3 Crediteuren		248.514	452.757
2.4.4 Ministerie van OCW			
Loonheffing	1.181.941	1.117.787	
Premies sociale verzekeringen	4.434	4.692	
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.186.375	1.122.479
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen		386.093	357.059
Overige	2.642.616	2.384.403	
2.4.9 Overige kortlopende schulden		2.642.616	2.384.403
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	43.937	56.816	
Vooruitontvangen subsidies OCW niet geoorm	818.788	1.122.187	
Vooruitontvangen investeringssubsidies		1.389.017	
Vakantiegeld	842.463	846.852	
Overige	660.245	255.506	
2.4.10 Overlopende passiva		2.365.433	3.670.378
	6.829.031	7.987.075	

3.1 Rijksbijdragen OCW

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo		26.644.969		26.447.100		26.440.867
Geoormerkte subsidies OCW	24.600					
Niet-geoormerkte subsidies OCW	2.861.338		2.652.600		2.461.399	
Toerekening Investeringsubsidies OCW						
3.1.2 Overige subsidies OCW		2.885.838		2.652.600		2.461.399
		<u>29.530.807</u>		<u>29.099.700</u>		<u>28.902.266</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen

3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	<u>240.895</u>		<u>188.700</u>		<u>194.352</u>	
-------------------------------	----------------	--	----------------	--	----------------	--

3.4 Opbrengst werk voor derden

3.4.3 Overige	<u>30.223</u>		<u>34.100</u>		<u>33.370</u>	
---------------	---------------	--	---------------	--	---------------	--

3.5 Overige baten

3.5.1 Verhuur	89.193		68.000		52.507	
3.5.2 Detachering personeel	255.578		228.400		187.894	
3.5.5 Ouderbijdragen	2.109.321		1.598.600		2.127.256	
3.5.6 Overige	<u>527.732</u>		<u>466.600</u>		<u>610.473</u>	
	<u>2.981.825</u>		<u>2.361.600</u>		<u>2.978.130</u>	

	2012		Begroting 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
4.1 Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	20.122.937		23.927.300		20.371.900	
Sociale lasten	2.299.905				2.244.773	
Pensioenpremies	<u>2.987.134</u>				<u>2.793.537</u>	
4.1.1 Lonen en salarissen		25.409.976		23.927.300		25.410.210
Dotatie personele voorzieningen	120.547		-18.000		3.240	
Personeel niet in loondienst	103.102		96.600		97.638	
Overige	<u>627.868</u>		<u>966.300</u>		<u>634.780</u>	
4.1.2 Overige personele lasten		851.517		1.044.900		735.657
4.1.3 Af: uitkeringen		<u>-225.162</u>				<u>-122.945</u>
		<u>26.036.330</u>		<u>24.972.200</u>		<u>26.022.922</u>
Het aantal werknemers bedroeg in 2012 493 (in 2011 514)						
4.2 Afschrijvingen						
4.2.1 Immateriële vaste activa						
4.2.2 Materiële vaste activa	1.218.926		1.029.600		1.235.028	
	<u>1.218.926</u>		<u>1.029.600</u>		<u>1.235.028</u>	
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	193.301		206.000		199.164	
4.3.3 Onderhoud	280.115		454.700		268.306	
4.3.4 Energie en water	358.820		383.100		397.233	
4.3.5 Schoonmaakkosten	535.661		530.500		513.929	
4.3.6 Heffingen	104.052		88.100		102.964	
4.3.7 Overige	<u>7.635</u>		<u>6.500</u>		<u>9.280</u>	
	<u>1.479.584</u>		<u>1.668.900</u>		<u>1.490.876</u>	
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	828.344		901.700		914.368	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	647.442		437.500		620.444	
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	<u>3.077.323</u>		<u>2.740.800</u>		<u>3.136.924</u>	
	<u>4.553.110</u>		<u>4.080.000</u>		<u>4.671.736</u>	
<i>Uitsplitsing</i>						
4.4.1.1 Huisvestingskosten controle op werkdagen	29.850				29.850	
4.4.1.2 Huisvestingskosten andere controle op werkdagen	2.850				2.555	
4.4.1.3 Huisvestingskosten fiscale adviezen						
4.4.1.4 Huisvestingskosten andere niet-controle op werkdagen						
Accountantskosten excl.BTW		<u>32.800</u>				<u>32.505</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	166.824		175.000		191.538	
5.5 Lasten			<u>10.000</u>		<u>7.699</u>	
	<u>166.824</u>		<u>165.000</u>		<u>183.839</u>	

A1.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Vordering op de Minister van OCW

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

De vordering bedraagt ultimo boekjaar 7,5% van € 23.474.502,68 = € 1.760.587,70

Contractenregister

School	Type contract	looptijd	totale verplichting	verplichting <1jaar	verplichting tussen 1 en 5 jaar	verplichting langer dan 5 jaar
		1/1/12-				
Bestuur	Electriciteit	31/12/14	nvt			
Bestuur	Gas	1/1/12-1/1/15	nvt			
VG	Schoonmaak	1/4/10-1/4/14	83.467	62.600	20.867	nvt
GB	Schoonmaak	1/1/12-open	nvt	33.912	169.560	nvt
GB	Kopieer	1/1/12-1/1/18	146.440	20.920	83.680	41.840
SGHE	Schoonmaak	1/1/06-open	nvt	40.500	202.500	nvt
SGHE	Kopieer	84 maanden	185.640	26.520	106.080	53.040
SGHA	Schoonmaak	open	nvt	56.295	281.475	nvt
SGHA	Schoonmaak	open	nvt	42.817	214.085	nvt
BG	Schoonmaak	open	nvt	71.980	359.900	nvt

Pensioentoezeggingen

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo december 2012 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 96% (bron: websitewww.abp.nl , d.d. 01-02-2013). In 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren (bron: website www.abp.nl , d.d. 01-02-2013). Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Model H voor Jaarrekening 2012

Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

Bezoldiging van bestuurders ja
 Bezoldiging van toezichthouders ja

Duur arbeidsovereenkomst Ingangsdatum Dienstbetrekking/ Totale
 vanaf t/m dienstverband Interim basis loonkosten

Bestuurder	2012				2012
P.L.J.M. Schings	1 dec 2011	31 mei 2013	1 dec. 2011	D	61.399,24

Toezichthouders	2012				2012
J. Divis					3.750,00
J.L.W. van Zijl					6.055,62 *
Y.J. Tolman					3.049,44
H. van den Hende					2.750,00
F.J. Leeftang					2.750,00

* bij Van Zijl is per abuis in december de bezoldiging dubbel uitbetaald. Correctie hiervan volgt in 2013.

Aan Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia
te Haarlem

Flynth Audit
Meander 261
Postbus 9221
6800 KB ARNHEM
telefoon (026) 354 28 00
e-mail Audit@Flynth.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2012 van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 18, lid 3 van het Bekostigingsbesluit W.V.O. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheid criteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2012 voldoen in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW. Tenslotte vermelden wij dat het jaarverslag voldoet aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.2.4 Jaarverslag van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012

Arnhem, 18 juni 2013

Flynth Audit B.V.

drs. A.E.J. van der Velden RA

A.1.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Vaste activa					
1.1	Immateriële vaste activa				
1.2	Materiële vaste activa	9.141.085		9.239.335	
1.3	Financiële vaste activa	<u>2.700.000</u>		<u>2.700.000</u>	
			11.841.085		11.939.335
Viottende activa					
1.4	Vorraden				
1.5	Vorderingen	1.299.134		652.550	
1.7	Liquide middelen	<u>4.694.448</u>		<u>6.618.242</u>	
			5.993.582		7.270.792
			<u>17.834.666</u>		<u>19.210.127</u>
2.1	Eigen vermogen		10.322.744		10.660.120
2.2	Voorzieningen		682.892		562.343
2.3	Langlopende schulden				585
2.4	Kortlopende schulden		6.829.031		7.987.078
			<u>17.834.666</u>		<u>19.210.127</u>

Flynth Audit B.V.

Gewaarmerkt als staat waarop onze
verklaring d.d.

18 JUN 2013

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

A1.2 Staat van baten en lasten over 2012

	2012		Begroot 2012		2011	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	29.530.807		29.099.700		28.902.266	
3.2 Overige overheidsbijdragen	240.895		188.700		194.352	
3.4 Baten werk i.o.v derden	30.223		34.100		33.370	
3.5 Overige baten	2.981.825		2.361.600		2.978.130	
Totaal baten		32.783.749		31.684.100		32.108.118
Lasten						
4.1 Personeelslasten	26.036.330		24.972.200		26.022.922	
4.2 Afschrijvingen	1.218.926		1.029.600		1.235.028	
4.3 Huisvestingslasten	1.479.584		1.668.900		1.490.876	
4.4 Overige lasten	4.553.110		4.080.000		4.671.736	
Totaal lasten		33.287.950		31.750.700		33.420.561
Saldo baten en lasten		-504.201		-66.600		-1.312.443
5 Financiële baten en lasten		166.824		165.000		183.839
Resultaat		-337.377		98.400		-1.128.604
Nettoresultaat		<u>-337.377</u>		<u>98.400</u>		<u>-1.128.604</u>

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze
verklaring d.d.

18 JUN 2013

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2012

	2012	2011
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-504.201	-1.312.443
Aanpassingen voor		
- afschrijvingen	1.172.032	1.234.584
- mutaties voorzieningen	120.549	3.238
	1.292.580	1.237.822
Veranderingen in vlottende middelen		
- voorraden		
- vorderingen	-646.584	662.286
- schulden	-1.158.047	579.034
	-1.804.632	1.241.320
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-1.016.252	1.166.699
Ontvangen interest	166.824	191.538
Betaalde interest		-7.699
Buitengewoon resultaat		
	166.824	183.839
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-849.429	1.350.538
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-1.073.778	-1.010.056
Desinvesteringen materiële vaste activa		87.390
Investerings immateriële vaste activa		
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Investerings in samenwerkingsverbanden		
Mutaties leningen		
Overige investeringen in financiële vaste activa		
	-1.073.778	-922.666
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.073.778	-922.666
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden	-585	-585
	-585	
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	-585	
Mutaties liquide middelen	-1.923.791	427.872

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

Flynth Audit B.V.
 Gewaarmerkt als staat waarop onze
 verklaring d.d.
 18 JUN 2013
 betrekking heeft.

C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	2012		2011	
	€	€	€	€
Algemene reserve	-498.068		-1.179.320	
Bestemmingsreserve	160.691		50.716	
Totaal resultaat		<u>-337.377</u>		<u>-1.128.604</u>

Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan		
- Reserve nieuwbouw		
- Eigen middelen	-54.786	224.616
- ZiZofonds	215.476	-173.900
- Herculesfonds		
- Verzekeringsfonds		
Totaal bestemmingsreserves		<u>50.716</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2012
per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeusgymnasium	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	3.536.959	3.632.869	1.747.691	1.302.880	578.742	762.465
1.3 Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	<u>3.536.959</u>	<u>3.632.869</u>	<u>1.747.691</u>	<u>1.302.880</u>	<u>578.742</u>	<u>762.465</u>
Viottende activa						
1.5 Vorderingen	145.093	56.550	261.734	7.790	179.380	181.833
1.7 Liquide middelen	-231.693	-218.575	524.153	2.821.445	946.779	1.120.029
Totaal viottende activa	<u>-86.600</u>	<u>-162.025</u>	<u>785.887</u>	<u>2.829.235</u>	<u>1.126.159</u>	<u>1.301.862</u>
Totaal activa	<u>3.450.359</u>	<u>3.470.844</u>	<u>2.533.579</u>	<u>4.132.115</u>	<u>1.704.901</u>	<u>2.064.327</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	2.105.059	1.997.249	1.794.008	2.046.293	589.644	850.821
2.3 Voorzieningen	205.968	179.592	79.179	78.019	119.279	94.891
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	1.139.332	1.294.003	660.392	2.007.803	995.978	1.118.615
Totaal passiva	<u>3.450.359</u>	<u>3.470.844</u>	<u>2.533.579</u>	<u>4.132.115</u>	<u>1.704.901</u>	<u>2.064.327</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2012
per school

	Vossiusgymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	1.574.236	1.707.957			599.834	592.973
1.3 Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	<u>1.574.236</u>	<u>1.707.957</u>			<u>599.834</u>	<u>592.973</u>
Viottende activa						
1.5 Vorderingen	391.656	145.374	33.583	15.144	80.265	62.783
1.7 Liquide middelen	-124.839	111.906	768.488	436.523	598.965	859.906
Totaal viottende activa	<u>266.817</u>	<u>257.280</u>	<u>802.071</u>	<u>451.667</u>	<u>679.230</u>	<u>922.689</u>
Totaal activa	<u>1.841.052</u>	<u>1.965.237</u>	<u>802.071</u>	<u>451.667</u>	<u>1.279.064</u>	<u>1.515.662</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	1.133.374	1.314.688			723.248	968.965
2.3 Voorzleningen	88.484	68.374			85.487	76.666
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	619.195	582.175	802.071	451.667	470.329	470.031
Totaal passiva	<u>1.841.052</u>	<u>1.965.237</u>	<u>802.071</u>	<u>451.667</u>	<u>1.279.064</u>	<u>1.515.662</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2012
per school

	Stedelijk Gymnasium s-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	1.093.756	1.228.678	9.866	11.513	9.141.084	9.239.335
1.3 Financiële vaste activa			2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Totaal vaste activa	<u>1.093.756</u>	<u>1.228.678</u>	<u>2.709.866</u>	<u>2.711.513</u>	<u>11.841.084</u>	<u>11.939.335</u>
Vlottende activa						
1.5 Vorderingen	63.687	22.878	143.737	160.198	1.299.134	652.550
1.7 Liquide middelen	2.034.217	1.727.354	178.377	-240.346	4.694.448	6.618.242
Totaal vlottende activa	<u>2.097.904</u>	<u>1.750.232</u>	<u>322.114</u>	<u>-80.148</u>	<u>5.993.582</u>	<u>7.270.792</u>
Totaal activa	<u>3.191.660</u>	<u>2.978.910</u>	<u>3.031.980</u>	<u>2.631.365</u>	<u>17.834.666</u>	<u>19.210.127</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	2.561.617	2.445.031	1.415.793	1.037.073	10.322.743	10.660.120
2.3 Voorzieningen	97.710	58.303	6.784	6.498	682.892	562.343
2.4 Langlopende schulden		<u>585</u>				<u>585</u>
2.5 Kortlopende schulden	532.333	474.991	1.609.402	1.587.794	6.829.031	7.987.078
Totaal passiva	<u>3.191.660</u>	<u>2.978.910</u>	<u>3.031.980</u>	<u>2.631.365</u>	<u>17.834.666</u>	<u>19.210.127</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2012 per school

		Stedelijk Gymnasium			Gymnasium Felisenum			Barlaeusgymnasium		
		Haarlem		Werkelijk 2011	Velsen-Zuid		Werkelijk 2011	Amsterdam		Werkelijk 2011
		Werkelijk 2012	Begroot 2012		Werkelijk 2012	Begroot 2012		Werkelijk 2012	Begroot 2012	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
3.1	Rijkebijdragen	5.448.305	5.392.100	5.383.224	4.267.914	4.177.900	4.384.025	5.511.664	5.407.100	5.410.891
3.2	Overige overheidsbijdragen	23.488		19.448	25.283	21.700	35.400	47.916	55.100	18.283
3.4	Baten werk i.o.v dorden		1.100	1.178	30.223	33.000	32.172			20
3.5	Overige baten	934.397	624.200	769.938	284.635	289.900	335.267	454.340	444.200	630.244
Totaal baten		<u>6.406.190</u>	<u>6.017.400</u>	<u>6.193.787</u>	<u>4.608.055</u>	<u>4.522.500</u>	<u>4.796.864</u>	<u>6.013.920</u>	<u>5.906.400</u>	<u>5.959.438</u>
Lasten										
4.1	Personele lasten	4.738.229	4.567.400	4.625.995	4.021.857	3.795.900	4.037.998	4.926.827	4.628.500	4.894.290
4.2	Afschrijvingen	352.042	298.400	335.006	125.213	115.500	114.531	201.387	179.400	208.501
4.3	Huisvestingslasten	280.532	291.400	280.763	161.666	191.100	203.431	283.943	366.800	287.085
4.4	Overige lasten	929.398	759.800	815.655	571.428	638.300	613.070	894.605	832.300	1.072.384
Totaal lasten		<u>6.300.202</u>	<u>5.918.000</u>	<u>6.057.419</u>	<u>4.900.164</u>	<u>4.640.800</u>	<u>4.969.030</u>	<u>6.306.662</u>	<u>6.007.000</u>	<u>6.462.260</u>
Saldo baten en lasten		105.989	99.400	136.368	-292.110	-118.300	-172.166	-292.742	-100.600	-502.822
5. Financiële baten en lasten		1.823	-10.000	-2.993	39.824	55.000	56.466	31.564	35.000	38.969
Resultaat		<u>107.812</u>	<u>89.400</u>	<u>133.375</u>	<u>-252.286</u>	<u>-63.300</u>	<u>-115.701</u>	<u>-261.178</u>	<u>-65.600</u>	<u>-463.853</u>
Netto resultaat		107.812	89.400	133.375	-252.286	-63.300	-115.701	-261.178	-65.600	-463.853

B2 Staat van baten en lasten over 2012 per school

		Vossiusgymnasium			4e Gymnasium			Gymnasium Bernrode		
		Amsterdam			Amsterdam			Heeswijk-Dinther		
		Werkelijk	Begroet	Werkelijk	Werkelijk	Begroet	Werkelijk	Werkelijk	Begroet	Werkelijk
		2012	2012	2011	2012	2012	2011	2012	2012	2011
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
3.1	Rijksbijdragen	5.161.361	5.090.600	5.071.558				4.007.196	3.991.900	3.831.111
3.2	Overige overheidsubsidies	34.203	45.900	27.738				42.045	23.000	20.739
3.4	Baten werk lo.v denden									
3.5	Overige baten	490.302	404.200	542.079	-4.567		96.843	325.722	229.800	287.932
Totaal baten		<u>5.685.866</u>	<u>5.540.700</u>	<u>5.641.375</u>	<u>-4.567</u>		<u>96.843</u>	<u>4.374.963</u>	<u>4.244.700</u>	<u>4.139.781</u>
Lasten										
4.1	Personele lasten	4.474.422	4.305.500	4.536.464			33.074	3.651.835	3.319.400	3.483.074
4.2	Afschrijvingen	270.305	164.800	301.263				110.374	108.700	115.594
4.3	Huizevestingslasten	287.146	353.800	265.299				199.468	173.200	200.530
4.4	Overige lasten	842.542	743.200	923.970	8.352		65.069	683.605	612.300	610.021
Totaal lasten		<u>5.874.415</u>	<u>5.567.300</u>	<u>6.026.997</u>	<u>8.352</u>		<u>98.143</u>	<u>4.645.182</u>	<u>4.113.600</u>	<u>4.309.217</u>
Saldo baten en lasten		<u>-188.549</u>	<u>-26.600</u>	<u>-385.622</u>	<u>-12.919</u>		<u>-1.300</u>	<u>-270.219</u>	<u>131.100</u>	<u>-169.436</u>
5 Financiële baten en lasten		7.234	20.000	15.419	12.919		1.300	24.502	25.000	28.990
Resultaat		<u>-181.316</u>	<u>-6.600</u>	<u>-370.204</u>	<u>0</u>		<u>-0</u>	<u>-245.716</u>	<u>156.100</u>	<u>-140.445</u>
Netto resultaat		<u>-181.316</u>	<u>-6.600</u>	<u>-370.204</u>	<u>0</u>		<u>-0</u>	<u>-245.716</u>	<u>156.100</u>	<u>-140.445</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2012 per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch			Bestuursbureau			Totaal OSZG		
		Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
		€								
Baten										
3.1	Rijksbijdragen	4.736.783	4.670.100	4.417.306	397.582	370.000	394.153	29.530.806	29.099.700	28.902.266
3.2	Overige overheidsbijdragen	67.960	43.000	72.745				240.895	188.700	194.352
3.4	Baten werk o.p.v dorden							30.223	34.100	33.370
3.5	Overige baten	295.939	319.300	301.201	201.056	50.000	94.626	2.981.825	2.361.600	2.978.130
Totaal baten		<u>5.100.683</u>	<u>5.032.400</u>	<u>4.791.252</u>	<u>598.638</u>	<u>420.000</u>	<u>488.779</u>	<u>32.783.748</u>	<u>31.684.100</u>	<u>32.108.118</u>
Lasten										
4.1	Personeel lasten	4.090.847	4.019.500	3.936.692	132.312	336.000	475.333	26.036.329	24.972.200	26.022.920
4.2	Afschrijvingen	155.674	155.600	156.805	3.930	6.200	3.328	1.218.926	1.029.600	1.235.028
4.3	Huisvestingslasten	182.628	242.600	202.071	64.200	50.000	51.697	1.479.584	1.668.900	1.490.876
4.4	Overige lasten	603.902	666.300	630.922	19.476	27.800	40.648	4.553.111	4.080.000	4.671.739
Totaal lasten		<u>5.033.052</u>	<u>5.084.000</u>	<u>4.926.490</u>	<u>219.918</u>	<u>420.000</u>	<u>571.005</u>	<u>33.287.949</u>	<u>31.750.700</u>	<u>33.420.560</u>
Saldo baten en lasten		<u>67.630</u>	<u>-51.600</u>	<u>-135.238</u>	<u>378.720</u>		<u>-82.227</u>	<u>-504.200</u>	<u>-66.600</u>	<u>-1.312.443</u>
5. Financiële baten en lasten		48.957	40.000	45.688	0		0	166.824	165.000	183.839
Resultaat		<u>116.587</u>	<u>-11.600</u>	<u>-89.549</u>	<u>378.720</u>		<u>-82.227</u>	<u>-337.377</u>	<u>98.400</u>	<u>-1.128.604</u>
Netto resultaat		<u>116.587</u>	<u>-11.600</u>	<u>-89.549</u>	<u>378.720</u>		<u>-82.227</u>	<u>-337.377</u>	<u>98.400</u>	<u>-1.128.604</u>

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) t/m 2011	Waardever- minderingen en afschrij- vingen t/m 2011	Boekwaarde 31-12-2011	Investe- ringen 2012	Overige mutaties en desin- vesteringe n 2012	Afschrij- vingen 2012	Afschrijvige desinves- teringen	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) t/m 2012	Waardever- minderingen en afschrijvingen t/m 2012	Boekwaarde 31-12-2012	Gehanteerd afschrijvings percentage
	€	€	€	€	€	€				€	%
1.1. Immateriële vaste activa											
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Fellsenum											10 - 33
Barlaeusgymnasium											10 - 33
Vossiusgymnasium											10 - 33
4e Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Bernrode											10 - 33
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
OSZG bestuursbureau											10 - 33
1.2. Materiële vaste activa											
1.2.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	4.740.855	1.242.364	3.498.491	10.871	1.549	205.783	1.549	4.750.177	1.446.598	3.303.577	2,5 - 20
Gymnasium Fellsenum	1.477.966	321.552	1.156.413	474.422	48.834	74.600	48.834	1.903.554	347.318	1.556.236	2,5 - 20
Barlaeusgymnasium	237.923	66.921	171.002	7.759		22.680		245.682	89.601	156.082	2,5 - 20
Vossiusgymnasium	2.004.733	765.561	1.239.172	73.351		171.495		2.078.084	937.056	1.141.030	2,5 - 20
4e Gymnasium											2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	439.400	190.174	249.226	75.215		46.739		514.615	236.913	277.702	2,5 - 20
Stedelijk Gymnasium D.B.	729.444	112.938	616.505			21.446		729.444	134.385	595.059	2,5 - 20
OSZG bestuursbureau											2,5 - 20
	9.630.321	2.699.510	6.930.808	641.618	50.383	542.743	50.383	10.221.557	3.191.870	7.029.688	
1.2.2 Inventaris en apparatuur											
Stedelijk Gymnasium H	1.918.689	1.049.475	869.214	215.816	123.766	148.059	123.766	2.010.739	1.073.768	936.970	5 - 33
Gymnasium Fellsenum	1.484.881	1.157.461	327.420	85.202	71.127	50.614	71.127	1.498.956	1.136.948	362.008	5 - 33
Barlaeusgymnasium	1.587.596	996.133	591.463	9.904	551.060	178.707	551.060	1.046.440	623.780	422.660	5 - 33
Vossiusgymnasium	1.399.249	930.464	468.785	63.231		98.811		1.462.480	1.029.275	433.205	5 - 33
4e Gymnasium											5 - 33
Gymnasium Bernrode	1.073.337	658.190	415.147	37.819		63.635		1.111.156	721.825	389.331	5 - 33
Stedelijk Gymnasium D.B.	1.729.862	1.117.689	612.173	17.905	237.924	131.381	237.924	1.509.843	1.011.146	498.697	5 - 33
OSZG bestuursbureau	27.220	15.707	11.513	2.283		3.930		29.503	19.637	9.866	5 - 33
	9.220.834	5.925.119	3.295.715	432.160	983.877	675.136	983.877	8.669.117	5.616.378	3.052.738	
1.3. Investeringsubsidies											
1.3.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	806.403	71.567	734.836			31.247		806.403	102.815	703.588	2,5 - 20
Gymnasium Fellsenum	208.000	27.047	180.953			10.400		208.000	37.447	170.553	2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	84.000	12.600	71.400			4.200		84.000	16.800	67.200	2,5 - 20
	1.098.403	111.214	987.189			45.847		1.098.403	157.061	941.342	

Stelselwijziging 2012:

Met ingang van 2012 worden de investeringsubsidies meegenomen met de waardering van de materiële vaste activa. Hierdoor zijn ook de balanswaarden per 1 januari 2012 aangepast.

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
1.3.	Financiële vaste activa						
1.3.5	Langlopende deposito's						
1.3.6	Overige effecten						
	Totaal effecten						
1.5.	Vorderingen						
1.5.1	Debiteuren	81.011	46.550			129.772	71.030
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen						
1.5.6	Overige overheden			234.580			24.368
	Personeel						
	Overige	314				200	34
1.5.7	Overige vorderingen	314				200	34
	Vooruitbetaalde kosten	63.768	12.950	27.154	7.790	52.720	90.151
	Verstrekte voorschotten						
	Overige						
1.5.8	Overlopende activa	63.768	12.950	27.154	7.790	52.720	90.151
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid		2.950			3.312	3.750
	Totaal vorderingen	145.093	56.550	261.734	7.790	179.380	181.833
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	585	800	826	1.284	10.443	11.108
1.7.2	Bank	-232.278	-219.375	523.328	2.820.161	936.336	1.108.921
1.7.3	Deposito's						
	Totaal liquide middelen	-231.693	-218.575	524.153	2.821.445	946.779	1.120.029

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
2.1	Eigen vermogen						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	964.742	267.688	1.253.726	1.505.116	126.052	368.394
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	85.000	85.000	70.000	70.000	90.000	90.000
	Nieuwbouw		592.139				
	ZiZo						
	Hercules						
	Verzekeringsfonds	33.437	33.437				
		118.437	710.576	70.000	70.000	90.000	90.000
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	1.021.880	1.018.985	470.281	471.177	373.592	392.427
	Totaal eigen vermogen	2.105.059	1.997.249	1.794.008	2.046.293	589.644	850.821
2.3.	Voorzieningen						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	205.968	179.592	79.179	78.019	119.279	94.891
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	Nadere specificatie personeelsvoorzieningen						
	Jubilea/Spaarverlof	205.968	179.592	79.179	78.019	119.279	94.891
		205.968	179.592	79.179	78.019	119.279	94.891
	Totaal voorzieningen	205.968	179.592	79.179	78.019	119.279	94.891
2.4	Langlopende schulden						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	Kortlopende schulden						
2.5.3	Crediteuren	53.812	88.507			63.806	68.698
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing						
	Premies sociale verzekeringen						
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen						
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen						
	Borg boeken/r/c ouderbijdrage/kuisjes	278.729	300.285			379.773	363.924
	Schuld aan derden	539.070	539.070	150.000	150.000	21.927	32.249
	Interne groeperingen	24.588	62.591	233.076	229.402	-22.580	-4.786
	Overige	1.024	10.226				-200
2.5.9	Overige kortlopende schulden	843.411	912.175	383.076	379.402	379.121	391.187
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt	2.473	15.217	17.100	17.100	20.283	17.100
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	86.330	107.912	56.932	71.164	370.511	470.055
	Vooruitontvangen investeringssubsidies				1.389.017		
	Vakantiegeld	151.375	154.665	134.471	135.540	149.368	154.793
	Overige	1.931	15.527	68.814	15.580	12.890	16.782
2.5.10	Overlopende passiva	242.108	293.321	277.316	1.628.401	553.052	658.730
	Totaal kortlopende schulden	1.139.332	1.294.003	660.392	2.007.803	995.978	1.118.615

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

		Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
1.3.	Financiële vaste activa						
1.3.5	Langlopende deposito's						
1.3.6	Overige effecten						
	Totaal effecten						
1.5.	Vorderingen						
1.5.1	Debiteuren	93.593	85.079	20.056	15.144	24.220	30.323
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen	255.805					
1.5.6	Overige overheden		32.939				
	Personeel						
	Overige	840	14.898				
1.5.7	Overige vorderingen	840	14.898				
	Vooruitbetaalde kosten	47.416	16.858	13.527		58.850	32.460
	Verstrekte voorschotten						
	Overige						
1.5.8	Overlopende activa	47.416	16.858	13.527		58.850	32.460
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid	5.998	4.400			2.806	
	Totaal vorderingen	391.656	145.374	33.583	15.144	80.265	62.783
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	1.559	5.890			262	255
1.7.2	Bank	-126.398	106.016	768.488	436.523	598.704	859.651
1.7.3	Deposito's						
	Totaal liquide middelen	-124.839	111.906	768.488	436.523	598.965	859.906

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

	Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
2.1 Eigen vermogen						
2.1.1 Algemene reserve						
Algemene reserve	575.753	744.804			663.248	900.671
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)						
Sociaal plan	80.000	80.000			60.000	60.000
Nieuwbouw						
ZiZo						
Hercules						
Verzekeringsfonds						
	80.000	80.000			60.000	60.000
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)						
Eigen middelen	477.621	489.884				8.294
Totaal eigen vermogen	1.133.374	1.314.688			723.248	968.965
2.3 Voorzieningen						
2.3.1 Personeelsvoorzieningen	88.484	68.374			85.487	76.666
2.3.3 Overige voorzieningen						
2.3.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen						
Jubilea/Spaarverlof	88.484	68.374			85.487	76.666
	88.484	68.374			85.487	76.666
Totaal voorzieningen	88.484	68.374			85.487	76.666
2.4 Langlopende schulden						
2.4.5 Overige langlopende schulden						
Totaal langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden						
2.5.3 Crediteuren	26.569	116.550	401		58.212	62.097
2.5.4 Ministerie van OCW						
Loonheffing						
Premies sociale verzekeringen						
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen						
2.5.8 Schulden terzake van pensioenen						
Borg boeken/r/c ouderbijdrage/kuisjes	226.857	-48.357	223.599	224.480	149.936	131.155
Schuld aan derden	6.633	46.058				
Interne groeperingen	12.888	5.056	83.089	55.687	22.257	45.916
Overige						
2.5.9 Overige kortlopende schulden	246.378	2.757	306.689	280.167	172.192	177.071
Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt		273				
Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	182.697	320.158			66.558	83.197
Vooruitontvangen investeringssubsidies						
Vakantiegeld	147.450	148.312			119.086	109.933
Overige	16.101	-5.875	494.981	171.500	54.281	37.733
2.5.10 Overlopende passiva	346.248	462.868	494.981	171.500	239.924	230.863
Totaal kortlopende schulden	619.195	582.175	802.071	451.667	470.329	470.031

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

	Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
1.3. Financiële vaste activa						
1.3.5 Langlopende deposito's			2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
1.3.6 Overige effecten						
Totaal effecten			<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>
1.5. Vorderingen						
1.5.1 Debiteuren	34.808	19.547	47.194	47.069	430.654	314.742
1.5.2 OCW						
1.5.5 Ouderbijdragen					255.805	
1.5.6 Overige overheden					234.580	57.307
Personeel						
Overige	1.500		4.885	4.794	7.739	19.726
1.5.7 Overige vorderingen	1.500		4.885	4.794	7.739	19.726
Vooruitbetaalde kosten	32.345	3.331			295.781	163.540
Verstrekte voorschotten			7.877	11.033	7.877	11.033
Overige			83.780	97.302	83.780	97.302
1.5.8 Overlopende activa	32.345	3.331	91.657	108.335	387.438	271.875
1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid	4.966				17.082	11.100
Totaal vorderingen	<u>63.687</u>	<u>22.878</u>	<u>143.737</u>	<u>160.198</u>	<u>1.299.134</u>	<u>652.550</u>
1.7 Liquide middelen						
1.7.1 Kas	355	1.174	2	28	14.031	20.539
1.7.2 Bank	2.033.862	1.726.180	-3.121.625	-5.740.374	1.380.416	1.097.703
1.7.3 Deposito's			3.300.000	5.500.000	3.300.000	5.500.000
Totaal liquide middelen	<u>2.034.217</u>	<u>1.727.354</u>	<u>178.377</u>	<u>-240.346</u>	<u>4.694.448</u>	<u>6.618.242</u>

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2012 per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	2.337.286	2.203.306	367.575	204.331	6.288.382	6.194.310
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	70.000	70.000			455.000	455.000
	Nieuwbouw						592.139
	ZiZo			44.979	-170.497	44.979	-170.497
	Hercules			1.003.239	1.003.239	1.003.239	1.003.239
	Verzekeringsfonds					33.437	33.437
		70.000	70.000	1.048.218	832.742	1.636.655	1.913.318
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	154.331	171.725			2.497.706	2.552.492
	Totaal eigen vermogen	2.561.617	2.445.031	1.415.793	1.037.073	10.322.743	10.660.120
2.3	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	97.710	58.303	6.784	6.498	682.892	562.343
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	<i>Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>						
	Jubilea/Spaarverlof	97.710	58.303	6.784	6.498	682.892	562.343
		97.710	58.303	6.784	6.498	682.892	562.343
	Totaal voorzieningen	97.710	58.303	6.784	6.498	682.892	562.343
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden		585				585
	Totaal langlopende schulden		585				585
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	23.830	23.303	21.884	93.602	248.514	452.757
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing			1.181.941	1.117.787	1.181.941	1.117.787
	Premies sociale verzekeringen			4.434	4.692	4.434	4.692
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen			1.186.375	1.122.479	1.186.375	1.122.479
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen			386.093	357.059	386.093	357.059
	Borg boeken/r/c ouderbijdrage/kuisjes	307.201	237.357			1.566.096	1.208.844
	Schuld aan derden					717.630	767.377
	Interne groeperingen	4.548	4.290			357.866	398.156
	Overige					1.024	10.026
2.5.9	Overige kortlopende schulden	311.749	241.647			2.642.616	2.384.403
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt	4.082	7.126			43.937	56.816
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	55.761	69.701			818.788	1.122.187
	Vooruitontvangen investeringsubsidies						1.389.017
	Vakantiegeld	125.743	129.034	14.971	14.575	842.463	846.852
	Overige	11.168	4.180	79	79	660.245	255.506
2.5.10	Overlopende passiva	196.754	210.041	15.050	14.654	2.365.433	3.670.378
	Totaal kortlopende schulden	532.333	474.991	1.609.402	1.587.794	6.829.031	7.987.075

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem			Gymnasium Fellsenum		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	4.950.555	4.919.000	4.958.660	3.861.985	3.809.200	4.020.147
Geoommerkte subsidies OCW		24.500				
Niet-geoommerkte subsidies OCW	497.750	448.600	424.564	405.929	368.700	373.877
Toerekening investeringssubsidies OCW						
3.1.2 Overige subsidies OCW	497.750	473.100	424.564	405.929	368.700	373.877
	5.448.305	5.392.100	5.383.224	4.267.914	4.177.900	4.394.025
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	23.488		19.448	25.283	21.700	35.400
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding					6.700	
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB	23.488		19.448	15.283	15.000	35.400
- I/D-banen						
- Lokale/regionale Zorgbijdragen						
- Overige lokale/regionale bijdragen				10.000		
	23.488		19.448	25.283	21.700	35.400
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige		1.100	1.178	30.223	33.000	32.172
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	30.431	18.500	16.637			
3.5.2 Detachering personeel	24.109	7.700	11.843			
3.5.5 Ouderbijdragen	631.177	360.400	376.007	258.554	263.900	292.529
3.5.6 Overige	248.681	237.600	385.450	26.081	26.000	42.738
	934.397	624.200	789.938	284.635	289.900	335.267
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	70.190	69.500	62.400	70.672	98.600	72.673
- Boekenfonds	265.784	42.500	41.116	5.834	10.600	21.764
- Schoolreizen	295.203	248.400	272.492	182.049	154.700	198.092
	631.177	360.400	376.007	258.554	263.900	292.529
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	17.211	18.600	14.909			
- Overige	231.470	219.000	370.541	26.081	26.000	42.738
	248.681	237.600	385.450	26.081	26.000	42.738
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3.696.282	4.410.700	3.716.371	3.180.909	3.680.400	3.302.624
Sociale lasten	410.509		372.919	354.896		334.067
Pensioenpremies	532.960		499.593	469.485		446.570
4.1.1 Lonen en salarissen	4.639.751	4.410.700	4.588.882	4.005.290	3.680.400	4.083.260
Dotatie personele voorzieningen						
Personeel niet in loondienst	26.375		6.059	1.159		-6.488
Overige					6.000	10.198
4.1.2 Overige personele lasten	139.233	156.700	117.275	144.210	109.500	107.284
	4.798.797	4.567.400	4.712.217	4.150.659	3.795.900	4.194.254
4.1.3 Af: uitkeringen	-67.130		-86.221	-128.802		-156.256
	4.738.229	4.567.400	4.625.995	4.021.857	3.795.900	4.037.998
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Vervangingsfonds						
- Ontvangst uit ZiZo	-49.906		-70.750	-71.364		-114.063
- Overige uitkeringen	-17.224		-15.471	-57.438		-42.193
	-67.130		-86.221	-128.802		-156.256

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem			Gymnasium Felisenum		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.1 Immateriële vaste activa						
4.2.2 Materiële vaste activa	352.042	299.400	335.006	125.213	115.500	114.531
	352.042	299.400	335.006	125.213	115.500	114.531
4.3 Huishoudingslasten						
4.3.1 Huur	25.467	30.000	31.366	21.990	23.000	34.214
4.3.3 Onderhoud	28.182	60.200	24.906	32.469	50.600	27.125
4.3.4 Energie en water	70.292	73.700	62.678	34.507	24.500	51.915
4.3.5 Schoonmaakkosten	134.465	125.500	132.037	76.535	76.000	75.063
4.3.6 Heffingen	22.126	2.000	29.775	16.165	17.000	15.066
4.3.7 Overige						49
	280.532	281.400	280.763	181.666	191.100	203.431
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	134.017	127.800	130.674	83.899	86.400	101.363
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	148.250	73.000	79.117	130.907	90.900	84.149
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	647.131	559.000	605.863	356.622	361.000	427.558
	929.398	759.800	815.655	571.428	538.300	613.070
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	69.696	41.100	48.981	36.636	36.500	35.527
- Leermiddelen	78.554	31.900	30.136	94.271	54.400	48.622
	148.250	73.000	79.117	130.907	90.900	84.149
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	35.067	24.600	21.382	27.147	21.500	40.992
- Boekenfonds	159.398	148.500	149.782	90.048	102.000	109.295
- Kantine	31.978	26.000	31.744	12.657	12.000	14.573
- Schoolreizen/excursies	278.193	248.400	280.709	176.718	154.700	201.217
- Overige lasten	142.495	111.600	122.246	50.052	70.800	61.580
	647.131	559.000	605.863	356.622	361.000	427.558
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	1.823		4.705	39.824	55.000	56.467
5.5 Lasten		10.000	7.699			1
	1.823	-10.000	-2.993	39.824	55.000	56.466

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Barleusgymnasium			Vossiusgymnasium		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	4.943.519	4.898.400	4.903.844	4.603.259	4.563.600	4.606.545
Geoomerkte subsidies OCW						
Niet-geoomerkte subsidies OCW	568.145	508.700	507.047	558.103	527.000	465.012
Toerekening investeringssubsidies OCW						
3.1.2 Overige subsidies OCW	568.145	508.700	507.047	558.103	527.000	465.012
	5.511.664	5.407.100	5.410.891	5.161.361	5.090.600	5.071.558
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	47.916	55.100	18.283	34.203	45.900	27.738
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding				-18.957		
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.	10.433	33.000	10.169	22.105	25.100	16.218
- OZB	8.803	22.100	8.546	12.135	15.800	11.520
- I/D-banen						
- Lokale/regionale Zorgbijdragen	11.091			10.428		
- Overige lokale/regionale bijdragen	17.589		-432	8.492	5.000	
	47.916	55.100	18.283	34.203	45.900	27.738
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige			20			
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	24.934	25.000	19.174	33.829	24.500	16.696
3.5.2 Detachering personeel	49.208	57.500	37.204	43.981	53.400	33.173
3.5.5 Ouderbijdragen	258.755	294.700	343.996	331.593	244.300	414.732
3.5.6 Overige	121.444	67.000	129.871	80.900	82.000	77.478
	454.340	444.200	530.244	490.302	404.200	542.079
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	54.903	51.000	67.185	52.566	47.100	45.975
- Boekenfonds	41.014	65.000	65.577	67.216	30.000	127.300
- Schoolreizen	162.839	178.700	211.234	211.811	167.200	241.457
	258.755	294.700	343.996	331.593	244.300	414.732
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	26.674	23.000	22.220			
- Overige	94.770	44.000	107.651	80.900	82.000	77.478
	121.444	67.000	129.871	80.900	82.000	77.478
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3.660.466	4.375.000	3.842.212	3.486.848	4.114.600	3.447.302
Sociale lasten	431.421		418.098	399.466		478.694
Pensioenpremies	545.695		522.263	519.979		488.330
4.1.1 Lonen en salarissen	4.637.582	4.375.000	4.782.573	4.406.293	4.114.600	4.414.326
Dotatie personele voorzieningen						
Personeel niet in loondienst	24.388	-18.000	-2.120	20.110		-530
Overige	67.122	61.000	61.834	7.349	12.600	10.455
4.1.2 Overige personele lasten	248.649	210.500	203.918	197.032	178.300	192.599
	4.977.740	4.628.500	5.046.205	4.630.785	4.305.500	4.616.850
4.1.3 Af: uitkeringen	-50.913		-151.916	-156.362		-80.386
	4.926.827	4.628.500	4.894.290	4.474.422	4.305.500	4.536.464
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Vervangingsfonds						
- Ontvangst uit Zio	-20.828		-135.336	-81.824		-57.863
- Overige uitkeringen	-30.085		-16.579	-74.539		-22.522
	-50.913		-151.916	-156.362		-80.386

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Barleusgymnasium			Vossiusgymnasium		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.1 Immateriële vaste activa						
4.2.2 Materiële vaste activa	201.387	179.400	208.501	270.305	164.800	301.263
	201.387	179.400	208.501	270.305	164.800	301.263
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	18.079	33.000	22.596	27.398	26.000	24.727
4.3.3 Onderhoud	73.614	112.700	71.867	48.473	123.000	44.207
4.3.4 Energie en water	72.075	86.000	85.973	87.259	88.500	79.112
4.3.5 Schoonmaakkosten	107.488	113.000	95.239	108.533	103.300	105.296
4.3.6 Heffingen	12.687	22.100	10.558	15.482	13.000	11.957
4.3.7 Overige			853			
	283.943	366.800	287.085	287.146	353.800	265.299
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	206.891	253.700	226.172	154.975	170.600	201.137
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	113.419	80.100	195.225	100.149	74.000	82.683
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	574.195	498.500	650.988	587.419	498.600	640.150
	894.505	832.300	1.072.384	842.542	743.200	923.970
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur		1.000	43.544	33.849	37.000	33.828
- Leermiddelen	113.419	79.100	151.681	66.300	37.000	48.855
	113.419	80.100	195.225	100.149	74.000	82.683
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	46.210	45.000	88.003	44.054	48.000	59.374
- Boekenfonds	129.133	150.000	147.504	153.542	158.000	168.092
- Kantline	25.332	3.000	24.362	10.096	7.500	11.048
- Schoolreizen/excursies	191.946	183.200	204.537	213.784	167.200	209.418
- Overige lasten	181.574	117.300	186.582	165.943	117.900	192.218
	574.195	498.500	650.988	587.419	498.600	640.150
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	31.564	35.000	38.969	7.234	20.000	15.419
5.5 Lasten						
	31.564	35.000	38.969	7.234	20.000	15.419

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	4e Gymnasium			Gymnasium Bemrode		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo				3.602.613	3.623.100	3.492.896
Geoomerkte subsidies OCW						
Niet-geoomerkte subsidies OCW				404.583	368.800	338.215
Toerekening investeringssubsidies OCW						
3.1.2 Overige subsidies OCW				404.583	368.800	338.215
				4.007.196	3.991.900	3.831.111
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				42.045	23.000	20.739
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB						
- I/D-banen				15.500	17.000	17.000
- Lokale/regionale Zorgbijdragen				26.545	6.000	3.739
- Overige lokale/regionale bijdragen				42.045	23.000	20.739
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur						
3.5.2 Detachering personeel				18.550	16.800	8.734
3.5.5 Ouderbijdragen	270.804		240.078	151.010	199.000	237.674
3.5.6 Overige	-275.371		-143.235	156.162	14.000	41.524
	-4.567		96.843	325.722	229.800	287.932
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	29.918		37.735	48.851	76.500	82.542
- Boekenfonds	40.964		31.502	4.053	20.000	72.471
- Schoolreizen	199.922		170.841	98.106	102.500	82.660
	270.804		240.078	151.010	199.000	237.674
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine				5.138		1.423
- Overige	-275.371		-143.235	151.025	14.000	40.101
	-275.371		-143.235	156.162	14.000	41.524
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen			14.753	2.798.095	3.165.600	2.793.241
Sociale lasten			1.966	303.596		282.633
Pensioenpremies			2.293	408.120		376.162
4.1.1 Lonen en salarissen			19.011	3.509.811	3.165.600	3.452.036
Dotatie personele voorzieningen						
Personeel niet in loondienst				8.821		4.696
Overige				14.618	6.000	6.316
4.1.2 Overige personele lasten			14.063	157.820	147.800	118.940
			33.074	3.691.070	3.319.400	3.581.988
4.1.3 Af. uitkeringen				-39.235		-98.914
			33.074	3.651.835	3.319.400	3.483.074
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Vervangingsfonds						
- Ontvangst uit ZiZo				-24.891		-94.144
- Overige uitkeringen				-14.344		-4.770
				-39.235		-98.914

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	4e Gymnasium			Gymnasium Bemrode		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.1 Immateriële vaste activa				110.374	108.700	115.594
4.2.2 Materiële vaste activa				<u>110.374</u>	<u>108.700</u>	<u>115.594</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur				29.222	20.000	26.725
4.3.3 Onderhoud				74.518	43.000	64.913
4.3.4 Energie en water				51.852	58.200	65.837
4.3.5 Schoonmaakkosten				41.218	49.000	40.545
4.3.6 Heffingen				2.658	3.000	2.509
4.3.7 Overige						
				<u>199.468</u>	<u>173.200</u>	<u>200.530</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	1.590		1.459	103.076	107.200	91.456
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				83.750	53.100	106.180
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	<u>6.762</u>		<u>63.610</u>	<u>496.680</u>	<u>352.000</u>	<u>312.383</u>
	8.352		65.069	683.505	512.300	510.019
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur				33.655	19.500	24.116
- Leermiddelen				<u>50.094</u>	<u>33.600</u>	<u>82.064</u>
				<u>83.750</u>	<u>53.100</u>	<u>106.180</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	6		6.289	57.872	35.000	16.015
- Boekenfonds	6.756		17.256	130.598	85.000	112.144
- Kantine				19.598	8.000	12.465
- Schoolreizen/excursies			13.064	75.530	102.500	51.476
- Overige lasten			27.001	213.082	121.500	120.283
	<u>6.762</u>		<u>63.610</u>	<u>496.680</u>	<u>352.000</u>	<u>312.383</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	12.919		1.300	24.502	25.000	28.990
5.5 Lasten						
	<u>12.919</u>		<u>1.300</u>	<u>24.502</u>	<u>25.000</u>	<u>28.990</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Stedelijk Gymnasium Den Bosch			Bestuursbureau		
	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	4.285.455	4.263.800	4.064.623	397.582	370.000	394.153
Geoomerkte subsidies OCW						
Niet-geoomerkte subsidies OCW	451.328	406.300	352.683			
Toerekening investeringssubsidies OCW						
3.1.2 Overige subsidies OCW	451.328	406.300	352.683			
	4.736.783	4.670.100	4.417.306	397.582	370.000	394.153
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	67.960	43.000	72.745			
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB	31.430	28.000	30.650			
- I/D-banen	15.044		33.625			
- Lokale/regionale Zorgbijdragen	21.486	15.000	8.469			
- Overige lokale/regionale bijdragen						
	<u>67.960</u>	<u>43.000</u>	<u>72.745</u>			
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur						
3.5.2 Detachering personeel	47.473	43.000	35.214	72.258	50.000	61.725
3.5.5 Ouderbijdragen	207.428	236.300	222.241			
3.5.6 Overige	41.038	40.000	43.747	128.798		32.901
	295.939	319.300	301.201	201.056	50.000	94.626
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	53.954	68.200	56.473			
- Boekenfonds	3.533	25.000	31.769			
- Schoolreizen	149.941	143.100	133.999			
	<u>207.428</u>	<u>236.300</u>	<u>222.241</u>			
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	35.029	40.000	31.070			
- Overige	6.009		12.676	128.798		32.901
	<u>41.038</u>	<u>40.000</u>	<u>43.747</u>	<u>128.798</u>		<u>32.901</u>
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3.059.071	3.851.000	3.039.311	241.266	330.000	216.086
Sociale lasten	354.403		317.336	45.615		39.060
Pensioenpremies	457.298		416.988	53.596		41.338
4.1.1 Lonen en salarissen	3.870.772	3.851.000	3.773.635	340.477	330.000	296.484
Dotatie personele voorzieningen						
Personeel niet in loondienst	39.407		1.378	286		244
Overige	10.564	11.000	8.835	3.449		
4.1.2 Overige personele lasten	224.301	157.500	221.048	-483.377	6.000	-340.347
	4.145.044	4.019.500	4.004.895	-139.165	336.000	-43.619
4.1.3 Af: uitkeringen	-54.197		-68.203	271.477		518.951
	4.090.847	4.019.500	3.936.692	132.312	336.000	475.333
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Vervangingsfonds						
- Ontvangst uit ZIZo	-22.665		-46.794	271.477		518.951
- Overige uitkeringen	-31.532		-21.409			
	<u>-54.197</u>		<u>-68.203</u>	<u>271.477</u>		<u>518.951</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	Stedelijk Gymnasium Den Bosch			Bestuursbureau		
	Werkelijk 2012 €	Begroot 2012 €	Werkelijk 2011 €	Werkelijk 2012 €	Begroot 2012 €	Werkelijk 2011 €
4.2 Afschrijvingen						
4.2.1 Immateriële vaste activa						
4.2.2 Materiële vaste activa	155.674	155.600	156.805	3.930	6.200	3.328
	155.674	155.600	156.805	3.930	6.200	3.328
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	6.945	24.000	7.839	64.200	50.000	51.697
4.3.3 Onderhoud	22.858	65.200	35.289			
4.3.4 Energie en water	42.835	52.200	51.718			
4.3.5 Schoonmaakkosten	67.422	63.700	65.750			
4.3.6 Heffingen	34.934	31.000	33.099			
4.3.7 Overige	7.635	6.500	8.378			
	182.629	242.600	202.071	64.200	50.000	51.697
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	129.348	133.200	125.063	14.548	22.800	37.045
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	67.418	65.400	72.800	3.549	1.000	290
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	407.136	467.700	433.059	1.378	4.000	3.313
	603.902	666.300	630.922	19.476	27.800	40.648
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	33.673	33.000	28.745	3.549	1.000	290
- Leermiddelen	33.745	32.400	44.055			
	67.418	65.400	72.800	3.549	1.000	290
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	25.266	65.500	26.545			
- Boekenfonds	116.594	164.000	167.270			
- Kantine	26.381	32.000	28.173			
- Schoolreizen/excursies	157.947	143.100	138.444			
- Overige lasten	80.949	63.100	72.627	1.378	4.000	3.313
	407.136	467.700	433.059	1.378	4.000	3.313
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	48.957	40.000	45.688	0		0
5.5 Lasten						
	48.957	40.000	45.688	0		0

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

OSZG			
	Werkelijk 2012 €	Begroot 2012 €	Werkelijk 2011 €
3.1. Rijksbijdragen OCW			
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	26.644.969	26.447.100	26.440.867
Geoomerkte subsidies OCW		24.500	
Niet-geoomerkte subsidies OCW	2.885.838	2.628.100	2.461.399
Toerekening investeringsubsidies OCW			
3.1.2 Overige subsidies OCW	2.885.838	2.652.600	2.461.399
	29.530.806	29.099.700	28.902.266
3.2. Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	240.895	188.700	194.352
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen			
- Huurvergoeding gebouw			
- Terreinvergoeding		6.700	
- Renovatievergoeding	-18.957		
- Nieuw-/verbouwvergoeding			
- Huurvergoeding sportacc.	32.538	58.100	26.387
- OZB	91.139	80.900	105.564
- I/D-banen	30.544	17.000	50.625
- Lokale/regionale Zorgbijdragen	43.005	15.000	8.469
- Overige lokale/regionale bijdragen	62.626	11.000	3.307
	240.895	188.700	194.352
3.4. Opbrengst werk voor derden			
3.4.3 Overige	30.223	34.100	33.370
3.5. Overige baten			
3.5.1 Verhuur	89.193	68.000	52.507
3.5.2 Detachering personeel	255.578	228.400	187.894
3.5.5 Ouderbijdragen	2.109.321	1.598.600	2.127.256
3.5.6 Overige	527.732	466.600	610.473
	2.981.825	2.361.600	2.978.130
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen			
- Ouderbijdragen	381.054	410.900	424.982
- Boekenfonds	428.397	193.100	391.498
- Schoolreizen	1.299.871	994.600	1.310.776
	2.109.322	1.598.600	2.127.256
3.5.6 Nadere specificatie overige baten			
- Kantine	84.051	81.600	69.622
- Overige	443.681	385.000	540.851
	527.732	466.600	610.473
4.1. Personele lasten			
Brutolonen en salarissen	20.122.937	23.927.300	20.371.900
Sociale lasten	2.299.905		2.244.773
Pensioenpremies	2.987.134		2.793.537
4.1.1 Lonen en salarissen	25.409.976	23.927.300	25.410.208
Dotatie personele voorzieningen			
Personeel niet in loondienst	120.547	-18.000	3.240
Overige	103.102	96.600	97.638
4.1.2 Overige personele lasten	627.868	966.300	634.780
	26.261.492	24.972.200	26.145.865
4.1.3 Af: uitkeringen	-225.162		-122.945
	26.036.330	24.972.200	26.022.920
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen			
- Vervangingsfonds			
- Ontvangst uit ZIZO	0		
- Overige uitkeringen	-225.162		-122.945
	-225.162		-122.945

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2012 per school

	OSZG		
	Werkelijk 2012 €	Begroot 2012 €	Werkelijk 2011 €
4.2 Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa			
4.2.2 Materiële vaste activa	1.218.926	1.029.600	1.235.028
	1.218.926	1.029.600	1.235.028
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	193.301	206.000	199.164
4.3.3 Onderhoud	280.115	454.700	268.306
4.3.4 Energie en water	358.820	383.100	397.233
4.3.5 Schoonmaakkosten	535.661	530.500	513.929
4.3.6 Heffingen	104.052	88.100	102.964
4.3.7 Overige	7.635	6.500	9.280
	1.479.583	1.668.900	1.490.876
4.4 Overige materiële lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	828.344	901.700	914.368
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	647.442	437.500	620.444
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen			
4.4.4 Overige	3.077.323	2.740.800	3.136.924
	4.553.110	4.080.000	4.671.736
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen			
- Inventaris en apparatuur	211.058	169.100	215.031
- Leermiddelen	436.383	268.400	405.413
	647.441	437.500	620.444
4.4.4 Nadere specificatie overige			
- Projecten	235.622	239.500	258.600
- Boekenfonds	786.069	807.500	871.343
- Kantine	126.042	88.500	122.366
- Schoolreizen/excursies	1.094.118	999.100	1.098.866
- Overige lasten	835.473	606.200	785.849
	3.077.324	2.740.800	3.137.024
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Baten	166.824	175.000	191.538
5.5 Lasten		10.000	7.699
	166.824	165.000	183.839

D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam instelling : Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Adres : Richard Holkade 16

Postadres : Postbus 5233

Postcode/Plaats : 2000 CE Haarlem

Telefoon : 023 5517147

Fax :

Internetsite :

Bestuursnummer : 13556

Bestuurder A.I. : W.J.M. Harmsen

E-mail : wha@bernrode.nl

Contactpersoon : G. T. C. Wassenaar

Telefoon : 023 5517147

Fax :

E-mail : 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 20QY		Gymnasium Felisenum 20DG		Barlaeusgymnasium 21AB	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	104.916	134.979	-251.390	-197.655	-242.343	-535.929
Bestemmingsreserve	2.895	-1.604	-895	81.955	-18.835	72.076
Totaal resultaat	107.812	133.375	-252.286	-115.701	-261.178	-463.853

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	2.895	-1.604	-895	81.955	-18.835	72.076
- ZiZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>2.895</u>	<u>-1.604</u>	<u>-895</u>	<u>81.955</u>	<u>-18.835</u>	<u>72.076</u>

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Vosslusgymnasium 21AF		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode 02DW	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	-169.052	-432.210			-237.423	-150.947
Bestemmingsreserve	-12.263	62.006			-8.294	10.502
Totaal resultaat	-181.316	-370.204			-245.717	-140.444

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-12.263	62.006			-8.294	10.502
- ZiZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-12.263</u>	<u>62.006</u>			<u>-8.294</u>	<u>10.502</u>

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Stedelijk Gymnasium 20AJ		Bestuursbureau		Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	133.981	-89.230	163.244	91.673	-498.068	-1.179.320
Bestemmingsreserve	-17.394	-319	215.476	-173.900	160.691	50.716
Totaal resultaat	116.587	-89.549	378.720	-82.227	-337.377	-1.128.604

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-17.394	-319			-54.786	224.616
- ZiZofonds			215.476	-173.900	215.476	-173.900
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-17.394</u>	<u>-319</u>	<u>215.476</u>	<u>-173.900</u>	<u>160.690</u>	<u>50.716</u>

Model E voor Jaarrekening 2012

Verbonden Partijen

Er zijn geen verbonden partijen

Model G voor Jaarrekening 2012

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Er zijn geen subsidies zonder verrekeningsclausule

Overzicht niet geïmplementeerde subsidies OCW (model G no)

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2A Aflopend per ultimo kalenderjaar

School	Brin	Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2012	Totale kosten t/m 2012
GP	20DG	Innovatie-impuls	2010	DL/FCA/07112	83.013	60.500	76.951

G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Er zijn geen subsidies met verrekeningsclausule doorlopend tot in een volgende verslagjaar

O N D E R W Y S C H T A N D I G E G Y M N A S I A

Vossius
gymnasium
Amsterdam

Gemeente Haarlem
T.a.v. het College van B & W
Postbus 511
2003 PB Haarlem

GEMEENTE HAARLEM	
Zaak nr. 13/113955	Doc nr.
Afd. ST2/JOS	Kopie
Reg. datum: 26 MRT 2013	
Aldoer, datum	Ontv. bew.
Behandelaar H. Nijdam	Paraaf afgedaan

Stedelijk
Gymnasium
Haarlem

Haarlem, 25 maart 2013

Betreft: begroting 2013 OSZG
Kenmerk: OSZG2013-U018

Barlaeus
gymnasium
Amsterdam

Geacht College,

Hierbij ontvangt u conform artikel 16, lid 4 van de statuten van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) ter kennisname de begroting 2013 van de OSZG. U ontvangt deze begroting als toezichthouder van het openbaar onderwijs in uw gemeente. In uw gemeente heeft dit betrekking op het Stedelijk Gymnasium.

Gymnasium
Barnode
Heeswijk

De begroting 2013 is opgesteld door het bureau van de OSZG op voorstel van de rectoren van de bij de OSZG aangesloten gymnasia. De begroting is vastgesteld door de bestuurder van de OSZG en goedgekeurd door de Raad van Toezicht van de OSZG.

Voor de inhoud verwijs ik u naar de bijgevoegde begroting.

Gymnasium
Folissen
Vlaen

Ik hoop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,



P. Schings,
bestuurder OSZG

Stedelijk
Gymnasium
s-Hertogen-
bosch

Bijlage:
Begroting 2013 OSZG

*Vossius
Gymnasium
Amsterdam*

*Stedelijk
Gymnasium
Haarlem*

*Barlaeus
Gymnasium
Amsterdam*

Begroting OSZG 2013

*Gymnasium
Bernrode
Hoeuwijk-
Dinther*

*Gymnasium
Fetisium
Velsen*

*Stedelijk
Gymnasium
s-Hertogen-
bosch*

Goedgekeurd door Raad van Toezicht: 21 maart 2013

Vastgesteld door bestuurder: 25 maart 2013

Inhoud

Voorwoord

1. Inleiding

2. Begroting OSZG 2013

3. Risicoanalyse

4. Begroting per school

- 4.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem**
- 4.2 Gymnasium Felisenum**
- 4.3 Barlaeus Gymnasium**
- 4.4 Vossius Gymnasium**
- 4.5 Gymnasium Bernrode**
- 4.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch**
- 4.7 OSZG-bureau**

Bijlage Overzicht begrotingen

1. Inleiding

De begroting 2013 van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is opgebouwd uit de begrotingen van de afzonderlijke scholen. Onder het bestuur van de OSZG vallen in 2013 de volgende scholen:

Stedelijk Gymnasium	Prinsenhof 3	2011 TR Haarlem
Gymnasium Felisenum	Van Hogendorpstraat 2	1981 EE Velsen-Zuid
Barlaeus Gymnasium	Weteringschans 29-31	1017 RV Amsterdam
Vossius Gymnasium	Messchaertstraat 1	1077 WS Amsterdam
Gymnasium Bernrode	Abdijstraat 36	5473 AG Heeswijk-Dinther
Stedelijk Gymnasium	Mercatorplein 2	5223 LL 's-Hertogenbosch

Het bestuursbureau is gevestigd aan de Richard Holkade 16, 2033 PZ Haarlem. De kosten van het bestuursbureau zijn in de schoolbegrotingen opgenomen.

In de begroting 2013 zijn de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het ministerie van OCW meegenomen. Het begrote resultaat van de begroting 2013 is ondanks een groeiend aantal leerlingen € 356.400 negatief. Dat is vooral het gevolg van de oplopende personele kosten (functiemix en inkorting salarisschalen) en achterblijvende bekostiging. Ook houdt de materiële bekostiging nog steeds geen gelijke tred met de oplopende kosten. Het meerjarenperspectief tot 2016 laat zien dat bij ongewijzigd beleid de tekorten in de komende jaren verder zullen oplopen. Dat betekent dat de scholen binnen de OSZG zich beraden op mogelijkheden om in de komende jaren de uitgaven structureel te verminderen. De eerste effecten van deze maatregelen zullen te zien zijn met ingang van het schooljaar 2013-14 en vooral tot uitdrukking komen in de begroting 2014. De begroting 2014 zal structureel sluitend moeten zijn.

Aantal leerlingen

Het aantal leerlingen per school is:

	okt 2002	okt 2003	okt 2004	okt 2005	okt 2006	okt 2007	okt 2008	okt 2009	okt 2010	okt 2011	okt 2012
Stedelijk Gymnasium Haarlem	755	741	730	734	753	794	796	839	822	818	824
Gymnasium Felisenum	467	515	582	641	655	666	701	689	658	623	646
Barlaeus Gymnasium	704	720	798	813	829	805	823	856	821	811	797
Vossius Gymnasium	806	804	808	796	788	814	794	780	767	754	804
Gymnasium Bernrode	581	560	572	530	526	516	535	573	577	592	609
Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch	455	482	551	556	556	577	622	653	687	715	757
Totaal	3.768	3.822	4.041	4.070	4.107	4.172	4.271	4.390	4.332	4.313	4.437

Daarnaast hebben de scholen in totaal nog 12 VAVO-leerlingen. Voor deze leerlingen ontvangen de scholen een gedeeltelijke bekostiging die voor een groot deel wordt overgedragen aan de VAVO-instelling waar de leerlingen onderwijs volgen.

Het leerlingenaantal zal in de komende jaren nog slechts licht groeien en naar verwachting in 2016 op 4.500 leerlingen uitkomen.

2. Begroting OSZG 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	23.520.802	23.445.000	23.939.900
Exploitatie	2.920.066	3.002.100	3.048.800
Lumpsumvergoeding	26.440.867	26.447.100	26.988.700
Overige Rijksbijdragen	2.461.399	2.652.600	2.823.400
Overige overheidsbijdragen	194.352	188.700	162.500
Contractactiviteiten	33.370	34.100	33.000
Uitkering UWV	122.945	0	132.000
Vergoeding ZIZo	0	0	335.000
Ouderbijdragen	387.247	410.900	362.700
Boekenfonds	359.996	193.100	216.200
Schoolreizen/excursies	1.139.934	994.600	1.130.400
Verhuur	52.507	68.000	94.500
Detachering andere instanties	187.894	228.400	139.800
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	69.622	81.600	93.200
Overige baten (minus ZIZo)	684.087	385.000	421.400
Overige inkomsten	5.693.353	5.237.000	5.944.100
SOM DER BATEN	<u>32.134.220</u>	<u>31.684.100</u>	<u>32.932.800</u>

Begroting OSZG 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	1.441.348	1.413.800	1.417.800
Onderwijzend personeel	19.759.146	19.154.600	19.651.400
Ondersteunend personeel	3.088.029	2.995.000	3.302.300
Ouderschapsverlof	81.532	33.900	50.800
Personeel Bestuursbureau/RvT	296.483	330.000	262.800
Vervangingskosten	724.657	0	461.000
Premie ZiZo	-163	392.000	506.800
Dotatie pers. voorzieningen	3.240	-18.000	0
Incidenteel personeel	97.638	96.600	112.700
Overige personeelskosten (-ZiZo/Bestuur)	620.880	574.300	579.300
Personele lasten	26.112.791	24.972.200	26.344.900
Afschrijvingen gebouwen	531.004	378.000	558.200
Afschrijvingen inventaris	700.952	649.600	649.800
Afschrijving materiële activa	3.072	2.000	1.800
Huurlasten	199.164	206.000	202.500
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	234.300	0
Onderhoud	268.306	220.400	302.400
Energie	397.233	383.100	423.500
Schoonmaak	513.929	530.500	542.900
Heffingen	102.964	88.100	104.300
Overige huisvestingslasten	9.280	6.500	7.500
Kosten administratie en beheer	912.910	901.700	823.700
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	620.444	437.500	467.100
Kosten projecten	252.311	239.500	268.000
Boekenfonds	854.087	807.500	784.000
Kantine/automaten	122.366	88.500	113.000
Excursies	1.085.702	999.100	1.130.400
Overige kosten	758.849	602.200	518.500
Materieel Bestuursbureau/RvT	0	0	116.700
Overige lasten	7.332.572	6.778.500	7.014.300
SOM DER LASTEN	<u>33.445.363</u>	<u>31.750.700</u>	<u>33.359.200</u>
Rentebaten	190.238	175.000	75.000
Rente- en financiële lasten	7.699	10.000	5.000
SALDO FIN. LASTEN	<u>182.539</u>	<u>165.000</u>	<u>70.000</u>
RESULTAAT	<u>-1.128.604</u>	<u>98.400</u>	<u>-356.400</u>

Resultaat

Bij de voorbereiding van de begroting hebben de rectoren en het bestuursbureau een uitgebreide analyse gemaakt van de inkomsten en uitgaven in 2012 en voorgaande jaren. Doel was een betere prognose te maken van de verwachte inkomsten en uitgaven voor 2013 en volgende jaren bij ongewijzigd beleid. Op basis van deze inzichten zijn de schoolbegrotingen voor 2013 opgesteld. Het verwachte resultaat is daarmee als realistisch te beschouwen. De realisatie van de begroting zal in 2013 nauwgezet worden gevolgd.

Het meerjarenperspectief dat is opgesteld laat zien dat bij ongewijzigd beleid de tekorten vanaf 2014 zullen toenemen. De scholen ontkomen er daarom niet aan om nu reeds bezuinigingsmaatregelen voor te bereiden. In de toelichting bij verschillende schoolbegrotingen worden deze maatregelen aangekondigd. De scholen zullen zich inzetten om waar nodig zodanige maatregelen te treffen dat deze al met ingang van het schooljaar 2013-14 effect zullen hebben. Daarmee kan het voorziene negatieve resultaat over 2013 voor een deel worden teruggebracht.

De OSZG-begroting voor 2013 sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 356.400. Per school verschilt de situatie van ongeveer sluitend tot een negatief resultaat van ruim € 100.000. Deze verschillen hebben onder meer te maken met de mate waarin de invoering van de functiemix binnen de school is gerealiseerd en eenmalige uitgaven. De onderverdeling van het resultaat per school is:

Begroot resultaat 2013 per school

Stedelijk Gymnasium Haarlem	€ - 4.800
Gymnasium Felisenum	€ - 116.500
Barlaeus Gymnasium	€ - 42.100
Vossius Gymnasium	€ - 18.600
Gymnasium Bernrode	€ - 70.100
Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch	€ - 104.300
Totaal	€ - 356.400

Daar staat tegenover dat het saldo van het ZiZo-fonds – het interne vereveningsfonds voor vervangingskosten van de OSZG – in 2013 een positief bedrag van € 171.800 laat zien. Het uiteindelijke saldo zal aan het einde van 2013 aan het fonds worden toegevoegd.

In de voorliggende begroting zijn de baten en lasten beide als positief bedrag vermeld. Bij de resultaten geeft een positief bedrag een overschot aan en een negatief bedrag een tekort.

3. Risicoanalyse

In het rapport van de commissie Don is een opsomming te vinden van de risico's die een onderwijsinstelling loopt.

Voor de OSZG ziet dit er als volgt uit:

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

Dit risico wordt laag ingeschat. De gymnasia hebben al decennia een grote aantrekkingskracht. Het gymnasium is een sterk merk. De loting bij toelating maakt de gymnasia niet aantrekkelijker; door strategisch kiezen van ouders en leerlingen kan het leerlingenpotentieel dalen. Het leerlingenaantal van de OSZG zal in de komende jaren tot 2016 naar verwachting licht stijgen tot 4.500.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. De gymnasia hebben een hogere doorstroom van klas 3 naar het eindexamen en betere eindexamenresultaten dan het Nederlandse vwo.

C. Personeel (cao, leeftijdsopbouw, ziekteverzuim, wachtgeld, WAO, kwaliteit, verloop)

Dit risico wordt laag ingeschat. Een dure cao treft alle scholen in Nederland; de leeftijdsopbouw is evenwichtig, de OSZG heeft een normaal tot laag ziekteverzuim en een laag wachtgeldrisico t.o.v. andere scholen in het voortgezet onderwijs. Het personeelsverloop is klein en de aantrekkelijkheid van de gymnasia voor goede leraren is groot. De doorvoering van de afspraken over de functiemix leidt wel tot hogere personele kosten vanwege de ongunstige uitgangspositie van de scholen van de OSZG.

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

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De OSZG is een "lean & mean" organisatie met relatief weinig overhead, waardoor er een strakke administratieve organisatie staat. De planning & controlcyclus wordt steeds sterker neergezet in de organisatie. Bestuur en management stimuleren elkaar tot hoge kwaliteit en bevragen elkaar kritisch over de organisatie en de dagelijkse praktijk. In 2013 zal een evaluatie plaatsvinden om tegemoet te komen aan de toenemende eisen van de governance.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. Alle scholen zitten in nieuwe of gerenoveerde gebouwen, hebben weinig last van vandalisme en zitten propvol, maar de gerenoveerde gebouwen zijn wel onderhoudsintensief. Voor de afdekking van het renterisico is een adequate deposito-structuur uitgewerkt binnen het schatkistbankieren. Er is wel behoefte aan meerjaren planning voor groot onderhoud van de gebouwen. Hierdoor worden de kosten voor groot onderhoud meerjarig planbaar.

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

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 reserves om prijsstijgingen op te vangen.

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

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De gymnasia onderscheiden zich hierin niet van alle vo-scholen.

H. Beoordelingsinstrumentarium

Bij de beoordeling van scores op vermogens- en budgetbeheer vanuit de jaarrekening 2011, valt de kapitalisatiefactor ruim 6% boven de signaalgrens van 35%.

I. Het afdekken van de risico's

De OSZG vindt dat risico's op twee manieren kunnen worden afgedekt:

- a. er moet snel gereageerd worden op calamiteiten;
- b. er dienen voldoende reserves te zijn als weerstandsvermogen om eventuele risico's te kunnen opvangen en voldoende tijd te hebben om adequate maatregelen te treffen.

4. Begroting per school

4.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	4.416.752	4.375.700	4.455.200
Exploitatie	541.908	543.300	559.800
Lumpsumvergoeding	4.958.660	4.919.000	5.015.000
Overige Rijksbijdragen	424.564	473.100	512.300
Overige overheidsbijdragen	19.448	0	21.000
Contractactiviteiten	1.178	1.100	0
Uitkering UWV	15.471	0	5.000
Vergoeding ZiZo	70.750	0	60.000
Ouderbijdragen	62.400	69.500	71.000
Boekenfonds	41.116	42.500	45.000
Schoolreizen/excursies	272.492	248.400	265.000
Verhuur	16.637	18.500	54.500
Detachering andere instanties	11.843	7.700	12.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	14.909	18.600	17.200
Overige baten (minus ZiZo)	370.541	219.000	251.000
Overige Inkomsten	1.321.349	1.098.400	1.314.000
SOM DER BATEN	<u>6.280.008</u>	<u>6.017.400</u>	<u>6.329.000</u>

Stedelijk Gymnasium Haarlem

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	219.485	200.000	175.000
Onderwijzend personeel	3.630.480	3.580.700	3.640.000
Ondersteunend personeel	624.958	630.000	757.000
Ouderschapsverlof	27.738	0	10.000
Personeel Bestuursbureau/RvT			48.900
Vervangingskosten	86.221	0	65.000
Premie Zizo	58.922	63.000	85.800
Dotatie personele voorzieningen	6.059	0	0
Incidenteel personeel	0	0	0
Overige personeelskosten (minus Zizo)	58.353	93.700	57.000
Personele lasten	4.712.217	4.567.400	4.838.700
Afschrijvingen gebouwen	202.936	187.000	205.400
Afschrijvingen inventaris	129.619	110.400	149.300
Afschrijving materiële activa	2.452	2.000	1.800
Huurlasten	31.366	30.000	21.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	35.000	0
Onderhoud	24.906	25.200	24.900
Energie	62.678	73.700	64.000
Schoonmaak	132.037	125.500	125.500
Heffingen	29.775	2.000	22.500
Overige hulsvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	130.674	127.800	123.000
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	79.117	73.000	91.300
Kosten projecten	21.382	24.500	64.500
Boekenfonds	149.782	148.500	156.500
Kantine/automaten	31.744	26.000	32.000
Excursies	280.709	248.400	265.000
Overige kosten	122.246	111.600	122.000
Materieel Bestuursbureau/RvT			21.400
Overige lasten	1.431.424	1.350.600	1.490.100
SOM DER LASTEN	<u>6.143.640</u>	<u>5.918.000</u>	<u>6.328.800</u>
Rentebaten	4.705	0	0
Rente- en financiële lasten	7.699	10.000	5.000
SALDO FIN. LASTEN	<u>-2.993</u>	<u>-10.000</u>	<u>-5.000</u>
RESULTAAT	<u>133.375</u>	<u>89.400</u>	<u>-4.800</u>

Toelichting Begroting 2013 Stedelijk Gymnasium Haarlem

Algemeen

De begroting sluit voor 2013 met een klein tekort. De afgelopen jaren heeft de school een strak beleid gevoerd ten aanzien van de uitgaven, voor zover deze beïnvloedbaar waren, en in 2008 zijn door een bezuinigingsoperatie de personele lasten meer in evenwicht gebracht met de uitgaven.

Niettemin constateren wij bij het opstellen van de begroting van 2013 een dalende trend. Wij verwachten voor de realisatie van 2012 een tekort en houden voor de begroting van 2013 ook rekening met een klein tekort.

Deze tekorten zijn nog goed op te vangen binnen de reserves van de school. Echter, het is wel nodig maatregelen te nemen, omdat de tekorten structureel van aard zijn en bij ongewijzigd beleid de komende jaren zullen toenemen.

De dalende trend is verklaarbaar omdat de uitgaven voor de personele lasten harder stijgen dan de inkomsten.

Dit wordt veroorzaakt door de uitvoering van het Actieplan Leerkracht en de achterblijvende rijksbekostiging.

Verder zijn de afgelopen jaren de lasten voor de BAPO en de pensioenpremies aanzienlijk gestegen voor de school. De door het rijk bekostigde GPL blijkt niet voldoende om deze lasten te kunnen dragen.

Op materieel gebied heeft de school een relatief hoge afschrijvingslast, die hoofdzakelijk veroorzaakt wordt door een forse afschrijving op het gebouw. De school heeft de kosten voor de verbouwing van het pand Jacobijnestraat voor een groot deel zelf gefinancierd.

Inkomsten

De school heeft een aantal bronnen van inkomsten. Het hoofdbestanddeel is uiteraard de rijksbekostiging. In de inleiding hebben wij al aangegeven dat deze de afgelopen jaren achterblijft bij de uitgaven die de school op het gebied van personeel doet. Wij zullen bij het onderwerp "personele lasten" hier dieper op ingaan.

De school ontvangt extra middelen in het kader van de Prestatiebox. Deze middelen worden ingezet op personeelgebied en gebruikt ter verbetering van het onderwijsproces. De school participeert in het project "School aan zet". Wij zullen de komende jaren extra aandacht geven aan het personeelsbeleid, excellentie en hoogbegaafdheid. De middelen van de Prestatiebox zullen hier ook voor ingezet worden.

Wij ontvangen ook inkomsten vanuit het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland om de trajectgroep te kunnen bekostigen. Deze inkomsten zijn een aanvulling op de bekostiging die wij ontvangen voor REC-leerlingen. Er zijn op dit ogenblik twee medewerkers op tijdelijke basis aangesteld die uit deze middelen worden bekostigd.

Verder heeft de school ook een aanzienlijke post Overige baten. Deze baten bestaan uit de opbrengst van verhuur van het gebouw, de vrijval uit het boekenfonds en de jaarlijkse donatie van de stichting Architraaf.

Laatstgenoemde donatie wordt, in overleg met het bestuur van de stichting, volledig besteed aan algemene kwaliteitsverbetering van de school. Hierbij valt te denken aan extra middelen voor ICT-investeringen, extra middelen voor scholing en bijdrages aan bijzondere projecten.

Uitgaven Personeel

Zoals eerder aangegeven stijgen de uitgaven bij de personele lasten harder dan de inkomsten die daar tegenover staan. Deze discrepantie zit voornamelijk bij de lasten voor het onderwijzend personeel.

Directie

De lasten van directie zijn aanzienlijk gedaald ten opzichte van het vorig jaar. Dit komt door het wegvallen van de salarislust van de voormalige rector die in 2012 nog een aantal maanden betaald verlof genoot. Het moge duidelijk zijn dat met de jaren de lasten bij de directie weer toe zullen nemen. Deze daling is dus tijdelijk van aard te noemen. Hoewel de totale formatie van directie krap is ten opzichte van de grootte van de school is het niet de intentie om de formatie de komende jaren uit te breiden.

OOP

De lasten voor het OOP zijn gestegen ten opzichte van het voorgaande jaar. Tegenover een aanzienlijk deel van deze lastenstijging, staan inkomsten uit het samenwerkingsverband (€ 56.000). Verder zijn de salarislusten van de controller in deze begroting ondergebracht bij het OOP, waar deze in voorgaande jaren bij het OP geboekt werd. De overige stijging van de lasten is te verklaren door een tijdelijke uitbreiding van personeel voor de bemanning van de avondschool. Hier staan ook inkomsten tegenover. Verder is er een kleine ruimte opgenomen om effecten van het beoordelingsbeleid "Bewust belonen OOP" op te kunnen vangen. Tot slot is per 1 november 2012 het hoofd administratie gepromoveerd naar de functie van hoofd managementondersteuning, hetgeen ook een kleine wijziging met betrekking tot de lasten impliceert.

De omvang van de totale OOP-formatie is voor de lange termijn te ruim. De formatieomvang is nu 16,6 fte, waarvan 15,1 vast. Wij zullen een streefformatie gaan maken waarbij wij uitgaan van een formatieomvang van maximaal 14,0 fte vast. In deze streefformatie zijn ook toekomstige wijzigingen en verschuivingen in functies meegenomen.

OP

Wij zetten dit jaar 1,8 fte minder personeel in dan voorgaand jaar. Dit heeft te maken met het inlopen van een groot aantal uur uit het voorgaande jaar omdat toen de formatie te ruim ingezet is. In een zeer laat stadium van het schooljaar werden er twee klassen opgesplitst en de formatie is daar niet op aangepast.

De personele lasten worden, rekening houdende met bevorderingen, jaarlijkse periodieken, trekkingsrecht, bindingstoelage en personele wisselingen begroot op € 3.640.000. Hierbij is ook rekening gehouden met een kleine uitbreiding in de formatie omdat wij voornemens zijn per 1 augustus 2013 een extra eerste klas toe te laten. Er is echter nog geen rekening gehouden met mogelijke tussentijdse verhogingen van de werkgeverslasten (pensioenpremies).

De school voldeed bij de meting van 2011 aan de eisen van de functiemix. De school heeft in overleg met de P(MR) afgesproken docenten naar LD te bevorderen wanneer zij de eindregel van LC hebben bereikt. Wij realiseren de functiemix dus getemporiseerder dan andere OSZG-scholen. De school heeft ook afgesproken geen nieuwe docenten aan te stellen in LD en docenten die na hun pensioen willen en kunnen blijven lesgeven uit te betalen in de eindregel van LB. Dit heeft wel consequenties voor de waarde van de gerealiseerde functiemix. Willen wij voor 1 oktober 2014 voldoen aan de eisen voor de functiemix zoals deze nu door het ministerie zijn vastgesteld dan zullen wij in het volgende jaar versneld moeten gaan beoordelen.

Verder hebben wij € 30.000 euro gereserveerd voor kwaliteitsverbetering. Dit geld kan projectmatig worden besteed voor kwaliteitsverbetering van het primair proces. Zo trekken wij dit jaar extra tijd uit voor het opzetten en implementeren van de verplichte rekentoets; is er een geringe extra facilitering toegekend aan mentoren naar aanleiding van een cursus die alle leerlingen in de vijfde jaarlaag hebben gevolgd met betrekking tot motivatie en leren.

Bij de bespreking van het eerste concept van het nieuwe schoolplan willen wij ambities gaan vastleggen die als uitgangspunt kunnen dienen voor de besteding van dit geld. Hierbij kan onder meer gedacht worden aan extra tijd voor ontwikkeling van materiaal, specifieke projecten met leerlingen (profielwerkstukken+), hoogbegaafdheid en extra scholing. In het activiteitenplan voor het schooljaar 2013-14 zullen wij dit expliciet maken. De personele uitbreiding die bekostigd wordt uit deze middelen geschiedt in principe voor de duur van één (school)jaar. Zoals aangegeven is personeelsbeleid één van de ambities waar de school aan wil werken in het kader van de realisering van het Bestuursakkoord VO.

Voor 2013 hebben wij het nascholingsbudget opgetrokken tot € 30.000 euro. De schoolleiding voert dit jaar met alle medewerkers functioneringsgesprekken. De professionalisering en de inzet van de uren zullen vast onderdeel vormen bij het gesprek. Op basis van de gesprekken kunnen er ontwikkelafspraken worden gemaakt. Dit kan leiden tot een stijging van de scholingskosten. Het budget is ook opgehoogd omdat wij voorzien dat om bepaalde ambities uit het schoolplan te kunnen verwezenlijken, de scholingsbehoefte zal toenemen bij de medewerkers.

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met het realiseren van de functiemix. Bij verder ongewijzigd beleid neemt het tekort op de personele kosten toe tot ongeveer € 1,5 ton structureel. De begroting heeft niet de ruimte dit op andere plaatsen op te kunnen vangen. Wij zullen dus een bezuiniging moeten realiseren.

Uitgaven Materieel

De school heeft een hoge afschrijvingslast op het gebouw die verband houdt met de verbouwing uit 2008. Deze last zal de komende jaren nog niet dalen. De totale afschrijvingslast (inventaris en gebouw) bedraagt ruim € 350.000. Dit is een behoorlijke structurele last in de materiële exploitatie.

Wij zijn van plan om voor het groot onderhoud een voorziening te gaan treffen. Hiertoe worden nu voorbereidingen getroffen: er wordt een actueel meerjarenonderhoudsplan opgesteld. De inschatting is dat wij bij de begroting van 2014 rekening moeten gaan houden met een jaarlijkse dotatie van ongeveer € 75.000. Wij

hebben twee monumentale gebouwen in bezit, die redelijk complex zijn in het onderhoud. De lasten voor onderhoud zullen dus relatief hoog blijven. Ook zullen de lasten voor schoonmaak verhoudingsgewijs aanzienlijk zijn. Wij zullen het onderhoud vanaf het moment dat wij gaan doteren niet meer activeren. Voor de lopende afschrijvingen zal een boekhoudkundige overgang geregeld worden.

De school heeft het afgelopen jaar behoorlijk geïnvesteerd in de ICT. Ook voor 2013 staat nog een aantal zaken op het programma. Zo zullen er in een aantal lokalen digiborden worden aangebracht. Het voorzieningenniveau van de school loopt nu redelijk in de pas bij wat wenselijk is in deze tijd. Voor de komende jaren moet er een investeringsplan ICT komen waarbij de verwachte investeringen voor de komende 5 jaar opgenomen zullen worden.

Wij hebben ook geïnvesteerd in een betere internetverbinding via glasvezel. Dit brengt maandelijkse hogere abonnementskosten met zich mee. Ook is er meer een beroep gedaan op externe inhuur. Deze extra capaciteit is ook nog ingepland voor 2013. Architraaf voorziet in een substantieel deel van die kosten. Naast een investeringsplan zullen wij voor de komende jaren ook een onderhoudsplan op gaan stellen waarbij we het voorzieningenniveau gaan koppelen aan de benodigde tijd voor onderhoud. Het is de bedoeling dat in 2013 de laatste grote ICT-investeringen worden gedaan op het gebied van de hardware.

De overige materiële posten zijn redelijk krap begroot. De school is altijd terughoudend geweest in het doen van extra uitgaven en blijft dat ook. Wel zullen we een aantal posten doorlichten op nut en noodzaak, te denken valt dan aan licenties en abonnementen.

Meerjarenperspectief

Eén van de belangrijkste indicatoren voor de hoogte van de bekostiging is het leerlingaantal.

De school geniet al jaren een grote populariteit in de regio en in de regel moeten wij jaarlijks leerlingen uitloten. Het is de bedoeling rond het huidige leerlingaantal te stabiliseren (820). Om dit aantal te handhaven zullen wij eens in de drie jaar een extra eerste klas toelaten.

Vanuit het Rijk zijn er wel een aantal onzekere factoren. Zo is het op dit moment niet duidelijk of wij toereikende bekostiging voor de uitwerking van het Actieplan Leerkracht en de functiemix zullen krijgen. Ook is het onzeker hoe het verder zal gaan met de BAPO-regeling en vormt de ophoging van de pensioenlasten, als daar geen extra bekostiging tegenover staat, ook een risico. Blijft nog ongenoemd dat we vanwege het huidige economische klimaat en de recessie mogelijk te maken krijgen met een extra bezuiniging vanuit het Rijk. Al eerder is vastgesteld dat de personele uitgaven structureel hoger zijn dan de inkomsten. Gezien de bovengenoemde risico's is het noodzakelijk om voor de komende jaren rekening te houden met gelijkblijvende of zelfs dalende inkomsten.

De school heeft geen plannen voor verdere nieuwbouw of uitbreiding. Het huidige voorzieningenniveau is toereikend te noemen. Wel moet er rekening gehouden worden met mogelijk forse lasten in het (groot) onderhoud van de beide schoolgebouwen. Zoals eerder aangeven: de twee gebouwen zijn niet alleen groot, maar kennen ook een monumentale status en zijn kostbaar in het onderhoud.

Voorgenomen maatregelen 2013

Wij zullen de komende jaren 2013-2015 € 150.000 euro structureel moeten gaan bezuinigen.

Het grootste deel van deze bezuinigingen zullen binnen de personele uitgaven gerealiseerd moeten worden. Gezien het perspectief is het mogelijk deze bezuiniging in twee jaar in zijn totaliteit te realiseren.

Voor de begroting van 2015 zullen de personele uitgaven tussen de € 125.000 en € 150.000 lager uit moeten vallen. Dit betekent een structurele inkrimping in de formatie van 1,5 tot 2,0 fte.

De OP-formatie bevat genoeg tijdelijke ruimte om deze inkrimping in eerste instantie op te kunnen vangen.

Wel moet er rekening gehouden worden met interne verschuiving van taken omdat niet alle secties evenveel tijdelijke ruimte hebben.

Wij gaan voor de komende periode zoekrichtingen inventariseren die gezamenlijk optellen tot een bezuinigingsomvang van € 150.000 of bij voorkeur tot een hoger bedrag omdat dit nog de ruimte tot keuzes laat. De schoolleiding zal voorstellen formuleren en zich daarbij laten adviseren door de P(MR).

Hoewel het grootste deel in de personele sfeer gezocht zal moeten worden, is het ook de bedoeling om een aantal mogelijkheden in de materiële sfeer te schetsen. Het zal hier alleen om relatief kleine bezuinigingen gaan.

In het formatieplan schooljaar 2013-14 zal een aantal maatregelen opgenomen worden die zullen resulteren tot een bezuiniging van € 75.000. Wij zullen dit in de personeelsvergadering bespreken en over het verdere traject afspraken maken met de P(MR).

Wij gaan er vanuit dat wij, gezien bovengenoemd voorstel, de begroting van 2014 vrijwel sluitend op kunnen stellen. Mocht in de loop van 2013 op basis van tussenrapportages blijken dat dit niet het geval is, dan zullen wij bovengenoemde voorstellen aan moeten passen.

Zoë Kwint, rector

4.2 Gymnasium Felisenum

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	3.579.747	3.386.600	3.552.200
Exploitatie	440.401	422.600	449.300
Lumpsumvergoeding	4.020.147	3.809.200	4.001.500
Overige Rijksbijdragen	373.877	368.700	439.500
Overige overheidsbijdragen	35.400	21.700	15.500
Contractactiviteiten	32.172	33.000	33.000
Uitkering UWV	42.193	0	30.000
Vergoeding ZiZo	114.063	0	70.000
Ouderbijdragen	72.673	98.600	64.600
Boekenfonds	21.764	10.600	6.200
Schoolreizen/excursies	198.092	154.700	202.600
Verhuur	0	0	0
Detachering andere instanties	0	0	0
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten (minus ZiZo)	42.738	26.000	27.400
Overige inkomsten	932.973	713.300	888.800
SOM DER BATEN	<u>4.953.120</u>	<u>4.522.500</u>	<u>4.890.300</u>

Gymnasium Felisenum

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	282.574	282.400	288.900
Onderwijzend personeel	3.157.217	2.966.300	3.027.500
Ondersteunend personeel	459.796	426.800	494.200
Ouderschapsverlof	9.838	4.900	15.800
Personeel Bestuursbureau/RvT			39.000
Vervangingskosten	173.835	0	96.000
Premie ZiZo	54.180	68.000	89.600
Dotatie personele voorzieningen	-6.488	0	0
Incidenteel personeel	10.198	6.000	4.500
Overige personeelskosten (minus ZiZo)	53.104	41.500	47.000
Personele lasten	4.194.254	3.795.900	4.102.500
Afschrijvingen gebouwen	64.637	62.200	79.500
Afschrijvingen inventaris	49.894	53.300	45.900
Afschrijving materiële activa	0	0	0
Huurlasten	34.214	23.000	24.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	20.000	0
Onderhoud	27.125	30.600	32.200
Energie	51.915	24.500	67.000
Schoonmaak	75.063	76.000	90.000
Heffingen	15.066	17.000	17.500
Overige huisvestingslasten	49	0	0
Kosten administratie en beheer	101.363	86.400	87.700
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	84.149	90.900	96.700
Kosten projecten	40.992	21.500	32.500
Boekenfonds	109.295	102.000	100.000
Kantine/automaten	14.573	12.000	12.000
Excursies	201.117	154.700	202.600
Overige kosten	61.580	70.800	24.500
Materieel Bestuursbureau/RvT			17.200
Overige lasten	931.032	844.900	929.300
SOM DER LASTEN	<u>5.125.286</u>	<u>4.640.800</u>	<u>5.031.800</u>
Rentebaten	56.467	55.000	25.000
Rente- en financiële lasten	1	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>56.466</u>	<u>55.000</u>	<u>25.000</u>
RESULTAAT	<u>-115.701</u>	<u>-63.300</u>	<u>-116.500</u>

Toelichting Begroting 2013 Gymnasium Felisenum

Algemeen

De begroting 2013 van het Gymnasium Felisenum is een sobere. Weliswaar stijgen de inkomsten, vooral dankzij een herstelde instroom van nieuwe leerlingen, die in 2012 ca. 140 leerlingen bedroeg. De stijging in inkomsten bedraagt (inclusief rentebaten) € 340.000 ten opzichte van de begroting 2012 zodat het totaal aan inkomsten uitkomt op € 4.890.000. Dat is echter nog onvoldoende om de begroting op nul te doen eindigen. Het totaal aan uitgaven is € 5.031.000. Er is derhalve een tekort voorzien van € 116.500. In vergelijking met het verwachte tekort over 2012 (dat naar verwachting aanzienlijk hoger zal zijn dan het begrote tekort van € 63.300, namelijk € 200.000 tot € 250.000) zal het verwachte beeld in 2013 weliswaar minder negatief zijn, maar nog steeds erg zorgelijk.

Inkomsten

Behoudens de stijging van de lumpsumfinanciering tengevolge van een wat groter aantal leerlingen, zijn geen majeure veranderingen ten opzichte van 2012 te noemen. Gelet op het voornemen van de overheid om het gratisboekenbeleid te schrappen en gegeven de huidige crisissituatie die in elk geval een deel van de ouders treft, ligt een verhoging van de ouderbijdrage niet voor de hand. Van de voorgenomen verhoging van de ouderbijdrage in 2012 is afgezien om dezelfde reden, alsmede vanwege de kosten die de nieuwe buitenlandse excursies voor ouders met zich mee brengen.

Uitgaven Personeel

Het te verwachten tekort over 2012 is volledig toe te schrijven aan hogere personele lasten en hogere lasten voor vervanging dan geraamd. De school heeft in 2012 te kampen gehad met een drietal langdurig zieken (in totaal ruim 2 fte ziekteverzuim gedurende het gehele jaar). Daarnaast heeft een tweetal docenten langdurig verzuimd vanwege arbeidsrechtelijke problemen, wat in totaal optelde tot ca. 0,7 fte verzuim gedurende een jaar. Ook in 2013 zullen de vervangingskosten voor een aanzienlijk deel verantwoordelijk zijn voor het tekort: de vervangingskosten zijn geraamd op € 96.000, terwijl de Zizo-premie ca. € 20.000 hoger zal zijn dan de uitkering uit het Zizo-fonds. Door een verwachte bijdrage van het UWV van € 30.000 zal het netto bedrag aan vervangingskosten uitkomen op € 86.000, i.e. driekwart van het totale voorziene tekort op de begroting. Daarbij komen de kostenverhogende effecten van m.n. het Actieplan Leerkracht en de inkorting van de schalen die slechts voor een deel in de bekostiging zijn, c.q. worden opgevangen. De GPL voor het Gymnasium Felisenum komt in 2013 op ruim € 76.000 uit.

De personele lasten zijn begroot op basis van een zo precies mogelijke berekening van de loonkosten per werknemer, rekening houdend met de (voorspelbare) mutaties per 1 augustus 2013. De mogelijkheden tot bezuiniging in 2013 blijken zeer gering. De personele uitgaven tot 1 augustus 2013 liggen vast en zijn bepaald door de combinatie van vaste aanstellingen en noodzakelijke tijdelijke aanstellingen in verband met vervanging of onvoldoende capaciteit in sommige secties, om het benodigde aantal lessen te geven. Per 1 augustus 2013 zal het aantal tijdelijke aanstellingen of uitbreidingen verder worden gereduceerd. Dat levert ca. 0,75 fte op. Om dit te realiseren zal voor het schooljaar 2013-14 het C-takenbeleid opnieuw worden geformuleerd. Dat wil zeggen dat er een nieuwe C-takenlijst zal worden opgesteld, waarin keuzes zullen worden gemaakt welke C-taken wij in welke mate op het Gymnasium Felisenum nodig achten en hoe die te waarderen. De eerste stap om voor LD-docenten niet alle C-taken in uren af te meten maar in verantwoordelijkheden te benoemen, gegeven een bepaalde totale lesvrije ruimte in hun formatie, is gezet, zij het voorzichtig. De bedoeling is in het schooljaar 2013-14 een volgende stap te zetten, en zo mogelijk dit proces af te ronden.

Naast bezuiniging op C-taken staan enkele andere opties open om tot een daling in de formatie te komen. In het schooljaar 2013-14 zal kritisch worden gekeken of clusters in de klassen vijf en zes moeten worden gehandhaafd wanneer de leerlingenaantallen op zich herclustering tot minder klassen mogelijk maken. In die gevallen waarin dat gezien de personeelsformatie van de secties kan, zal herclustering naar minder klassen onafwendbaar zijn. Analooq zal in de onderbouw tot reductie van het aantal klassen worden overgaan, wanneer dit getalsmatig reëel en onderwijskundig verantwoord is.

De toedeling van uren voor professionalisering (nu 10% van de normjaartaak) zou voorts kunnen worden verminderd. Daarnaast zijn vorig jaar in OSZG-verband enkele opties gecreëerd zoals het toekennen – binnen een bandbreedte – van minder dan 53 uren voor een lesuur op jaarbasis. Welke optie of combinatie van opties zal worden gekozen is momenteel onderwerp van bespreking met de MR.

In 2012 zijn geen bevorderingen gerealiseerd. Ook in 2013 zal zeer terughoudend worden omgegaan met bevorderingen. Alleen enkele evidente gevallen zullen in aanmerking komen voor bevordering van LB naar LC of van LC naar LD.

Er moet worden bezien of de begeleiding van LIO-stages in geld moet blijven worden beloond, of toekenning van C-taakuren opportuun is of dat de begeleiding met gesloten beurzen moet plaats vinden. Het beleid zal gericht zijn op bevordering van eerstegraads stages en terughoudendheid m.b.t. tweedegraadsstages. Een verdere reductie van de personeelskosten kan alleen worden bereikt indien vaste aanstellingen zouden worden verminderd.

Uitgaven materieel

Op exploitatiekosten valt in 2013 nauwelijks verder te bezuinigen dan in 2012 al is gedaan: voor zover deze kosten al verminderd zouden kunnen worden, levert het te weinig op in relatie tot de nadelen ervan (zoals een minder schoon gebouw, minder onderhoud, de psychologische effecten van schrale faciliteiten en voorzieningen). Voor een belangrijk deel van de exploitatiekosten, met name afschrijvingen, energiekosten, onderhoud en diverse andere posten is de mogelijkheid tot bezuiniging überhaupt niet aanwezig. De terughoudendheid in exploitatie-uitgaven zoals die dit jaar is betracht moet wel worden gecontinueerd. De F-dag zal in 2013 op betrekkelijk sobere wijze moeten worden uitgevoerd: binnen de begroting is er maar weinig ruimte en het vragen van een extra bijdrage van ouders is niet acceptabel.

De investeringen in het gebouw, de ICT-infrastructuur e.d. kunnen worden uitgevoerd zoals beoogd.

Meerjarenperspectief

De meerjarenbegroting toont een vrijwel sluitend beeld voor 2014 en een sluitend beeld voor 2015 en 2016. In de meerjarenbegroting is slechts rekening gehouden met een geringe stijging van de GPL. Wel is rekening gehouden met een lichte reductie van de personele omvang o.a. in de directie. Indien en voor zover een verdere stijging van de GPL zal optreden (bijv. als gevolg van funtiemixbeleid) zal dat gecompenseerd moeten worden door een verdere reductie in fte's. Ook is uitgegaan van minder vervangingskosten (nl. € 50.000) en € 25.000 meer uitgaven dan inkomsten van het Zizo-fonds.

Wat betreft de overige lasten is geen rekening gehouden met inflatie. Er is vanaf 2014 nog een geringe stijging van de afschrijvingslasten (met ca. € 10.000) voorzien. Voor het overige zijn vrijwel alle uitgaven in de exploitatiesfeer gehandhaafd op het peil van 2013.

Voor het weer in evenwicht krijgen van de begroting op iets langere termijn (2014, 2015) zijn een aantal factoren essentieel:

1. we moeten als school de instroom op een niveau van 125 leerlingen of meer houden;
2. we moeten de uitstroom (met name in klas 2) verder terugdringen naar een niveau van maximaal 4% (bij het huidige leerlingenaantal <22 leerlingen in de groepen 1 tot en met 5);
3. we moeten de personele uitgaven omlaag brengen.

ad 1 De vorig jaar ingezette intensivering van het wervingsbeleid lijkt succes te hebben en wordt derhalve doorgezet en waar mogelijk en zinvol versterkt (bijv. pre-gymnasiumklas).

ad 2 In de klassen 3 tot en met 5 is het in 2012 gelukt om de uitstroom niet boven de norm van 4% te laten uitkomen. In klas 1 was de uitstroom iets hoger, hetgeen echter veroorzaakt werd door afstroom van enkele in 2011 uitgelote Amsterdamse leerlingen die een plaats in de tweede klas op een Amsterdams gymnasium konden krijgen. Voor met name de tweede klassen is de uitstroom echter nog te hoog. Aandachtspunt daar is dat voor enkele vakken door te veel leerlingen slechte en demotiverende resultaten worden behaald. Daarnaast is het zaak in alle klassen de rol van de leerjaarcoördinator en de mentoren te blijven versterken in het tijdig signaleren van onvoldoende resultaten van leerlingen en het vinden van oplossingen daarvoor, samen met de leerling en zijn of haar ouders.

ad 3 In het schooljaar 2012-13 zijn tijdelijke aanstellingen verder zoveel mogelijk teruggedrongen. Niettemin heeft dat slechts geleid tot een geringe daling van de formatie. Het beleid om verantwoording te vragen van de helft van de professionaliseringsuren heeft niet geleid tot het substantieel minder worden van het aantal uren dat voor professionaliseren wordt toegekend. Vrijwel alle docenten hebben een adequaat professionaliseringsvoorstel ingediend. De winst daarvan is natuurlijk dat er bewuster met deze tijd wordt omgegaan en dat we een betere invulling daarvan mogen verwachten. De inzet op het uitkeren van trekkingsrechten in tijd in plaats van uren is niet aangeslagen bij het personeel: in meerderheid prefereren de

docenten een uitkering in geld. Het resultaat is uiteindelijk geweest dat de totale formatie ten opzichte van het vorig cursusjaar is gedaald met ca. 1 fte. Voor het schooljaar 2013-14 wordt een verdere daling van ongeveer 0,75 tot 1 fte beoogd.

Voor de middellange termijn zal natuurlijk verloop (pensioneringen) wat ruimte scheppen om de personeelskosten te verlagen. Van groot belang is verder het terugdringen van het langdurig ziekteverzuim. Met een nieuwe aanpak van ziekteverzuim met behulp van een verzuimconsulent/ arbeidsdeskundige die als eerste lijn zal fungeren in plaats van een bedrijfsarts (die wel als tweede lijn betrokken blijft), en de overgang naar een ander bureau voor verzuimbegeleiding, wordt beoogd dit doel te realiseren.

In 2014 zal, afhankelijk van de eisen van de functiemix, bezien worden of een ruimer bevorderingsbeleid kan worden toegepast dan in 2012 en 2013. Uitstel van verdere bevorderingen naar 2014 heeft ook het voordeel dat we kunnen inspelen op mogelijke veranderingen in de regelgeving rond het functiemixbeleid.

Het vak muziek is te duur voor de nu gerealiseerde opbrengst in de bovenbouw. Voor het schooljaar 2013-14 moet worden beslist of handhaving op het huidige niveau haalbaar is en gerechtvaardigd wordt door de resultaten. Een mogelijke oplossing op wat langere termijn ligt in het aanbieden van één gemeenschappelijk kunstvak met verschillende mogelijkheden tot praktische specialisatie (muziek, tekenen en eventueel drama). Deze mogelijkheid wordt momenteel onderzocht.

Karel Kits, rector

4.3 Barlaeus Gymnasium

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
BATEN			
Personeel	4.367.429	4.360.100	4.316.300
Exploitatie	536.414	538.300	543.300
Lumpsumvergoeding	4.903.844	4.898.400	4.859.600
Overige Rijksbijdragen	507.047	508.700	540.000
Overige overheidsbijdragen	18.283	55.100	19.000
Contractactiviteiten	20	0	0
Uitkering UWV	16.579	0	10.000
Vergoeding ZiZo	135.336	0	65.000
Ouderbijdragen	67.185	51.000	60.000
Boekenfonds	65.577	65.000	60.000
Schoolreizen/excursies	211.234	178.700	183.200
Verhuur	19.174	25.000	25.000
Detachering andere instanties	37.204	57.500	51.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	22.220	23.000	26.000
Overige baten (minus ZiZo)	107.651	44.000	35.000
Overige inkomsten	1.207.510	1.008.000	1.074.183
SOM DER BATEN	<u>6.111.354</u>	<u>5.906.400</u>	<u>5.933.800</u>

Barlaeus Gymnasium

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	254.546	264.800	265.000
Onderwijzend personeel	3.706.902	3.511.500	3.440.200
Ondersteunend personeel	608.282	578.700	610.000
Ouderschapsverlof	18.206	20.000	0
Personeel Bestuursbureau/RvT			47.400
Vervangingskosten	194.637	0	75.000
Premie ZiZo	50.751	68.000	89.100
Dotatie personele voorzieningen	-2.120	-18.000	0
Incidenteel personeel	61.834	61.000	80.000
Overige personeelskosten (-ZiZo/Bestuur)	153.167	142.500	155.500
Personele lasten	5.046.205	4.628.500	4.762.200
Afschrijvingen gebouwen	22.156	3.400	26.400
Afschrijvingen inventaris	186.345	176.000	151.500
Afschrijving materiële activa	0	0	0
Huurlasten	22.596	33.000	20.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	54.300	0
Onderhoud	71.867	58.400	67.000
Energie	85.973	86.000	82.500
Schoonmaak	95.239	113.000	107.200
Heffingen	10.558	22.100	12.300
Overige huisvestingslasten	853	0	0
Kosten administratie en beheer	226.172	253.700	194.100
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	195.225	80.100	73.900
Kosten projecten	88.003	45.000	69.000
Boekenfonds	147.504	150.000	100.000
Kantine/automaten	24.362	3.000	22.000
Excursies	204.537	183.200	183.200
Overige kosten	186.582	117.300	98.800
Materieel Bestuursbureau/RvT			20.800
Overige lasten	1.567.970	1.378.500	1.228.700
SOM DER LASTEN	<u>6.614.175</u>	<u>6.007.000</u>	<u>5.990.900</u>
Rentebaten	38.969	35.000	15.000
Rente- en financiële lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>38.969</u>	<u>35.000</u>	<u>15.000</u>
RESULTAAT	<u>-463.853</u>	<u>-65.600</u>	<u>-42.100</u>

Toelichting Begroting 2013 Barlaeus Gymnasium

Algemeen

De voorliggende begroting zou zonder taakstelling een fors tekort laten zien van ruim € 100.000. Dat tekort is – gezien de jaarrekening van 2011 en de prognose voor 2012 – van een onacceptabele omvang. Hoewel het voornemen is om de helft van het opgebouwde Herculesfonds en de reserve van het bestuursbureau weer toe te voegen aan de balans van de scholen, zodat er wat extra buffer is, neemt de reserve van het Barlaeus bij ongewijzigd beleid te sterk af. In het begin van 2012 is al duidelijk geworden dat de bekostiging van het OP geen gelijke tred houdt met de kostenontwikkeling OP. Ondanks een bezuinigingsronde in 2012 is die trend er de oorzaak van dat nog steeds een tekort wordt voorzien in 2013. Bij de opzet van de begroting van 2013 is op materieel gebied al een flinke ombuiging opgenomen ten opzichte van de jaarrekening van 2011. Op de middellange termijn zal ook op het gebied van de relatief dure IT gestreefd worden naar een zuiniger inzet met zo min mogelijk kwaliteitsverlies. Dat betekent dat er in de begroting 2013 een taakstelling is opgenomen in de structurele personele uitgaven, die het begrote negatieve resultaat voor 2013 vermindert tot € 40.000.

Inkomsten

De rijksbekostiging is de inkomstenbron van het Barlaeus. Deze inkomsten zijn rechtstreeks gekoppeld aan het leerlingenaantal. Gelukkig is de instroom van het Barlaeus stabiel. Het ligt niet in de verwachting dat daar verandering in komt. Behalve de reguliere bekostiging ontvangt het Barlaeus van het rijk bekostiging voor de Prestatiebox, voor de leermiddelen en voor de maatschappelijke stage. Er zijn incidentele inkomsten op grond van de lerarenbeurs en de rugzakleerlingen waar overigens uitgaven tegenover staan. Voorts wordt nog steeds geput uit de Leerplusgelden, onder andere voor de bekostiging van taalbeleid en de huiskamer. Gemeentelijke subsidies zijn in de afgelopen jaren opgedroogd. Het Barlaeus genereert wat eigen inkomsten uit de algemene ouderbijdragen en uit de subsidies van de oudervereniging, die nog steeds zeer bescheiden zijn. Daarnaast verhuurt het Barlaeus het gebouw. Voor het overgrote deel worden overige ouderbijdragen rechtstreeks besteed aan leerlingactiviteiten, zoals excursies en reizen.

Uitgaven personeel

De belangrijkste veroorzaker van het financiële tekort is de personele component. Daarbij is het duidelijk dat het Actieplan Leerkracht een enorm effect heeft op de personele lasten. In 2008 – voor de invoering van het actieplan Leerkracht – was de GPL voor het OP € 63.040 en voor 2013 is dat waarschijnlijk € 77.000, een stijging van ruim 22%. De stijging van de GPL in de bekostiging is slechts 8,3%. Voor een deel is het verschil tussen kostenontwikkeling en bekostiging te wijten aan niet bekostigde prijsstijging tengevolge van de CAO en stijging van de werkgeverslasten, maar het grootste deel is toe te rekenen aan de inkorting van de salarisschalen van het OP. Dat dat effect op het Barlaeus zo sterk optreedt komt door twee factoren. Ten eerste was er bij de nulmeting in 2008 een relatief groot aandeel jong personeel dat nog niet aan de eindschaal zat en ten tweede zijn degenen die uit eind-LC zijn bevorderd naar LD snel doorgegroeid naar het maximum van LD. Ondanks het feit dat de functiemix-doelstelling nog niet is gehaald zijn de kosten dus veel harder gestegen dan de bekostiging. Het effect van de toegepaste bevordering van LC naar LD is een kostenstijging van bijna 6%, de CAO “kost” ongeveer 3%, dus het effect van de schaalinkorting is ongeveer 13%.

In de voorliggende begroting is gepoogd de salarislasten zo precies mogelijk te voorspellen. Daarbij is rekening gehouden met het beëindigen van alle tijdelijke uitbreidingen per 1 augustus 2013. Andere tijdelijke aanstellingen zijn voorlopig aangehouden, maar daar zal zeker verandering in komen op basis van een aangepaste inzet van de formatie per 1 augustus 2013.

Daarnaast zijn er geen verdere bevorderingen in het kader van het OSZG-beleid meegenomen. Hiervoor is immers geen loonruimte. Het is goed mogelijk dat de functiemixdoelstellingen gezien de landelijke tekorten in het onderwijs zullen worden bijgesteld. Vandaar dat het nu niet verantwoord is om nog meer verplichtingen in dit kader aan te gaan. Totdat er weer financiële ruimte is, wordt de huidige functiemix tijdelijk bevroren. Op dit moment is de LD formatie ruim 62% van de totale OP-formatie, ruim boven de landelijke functiemixdoelstelling, maar nog onder de 70% die volgens de oorspronkelijke systematiek gehaald zou moeten worden in 2014. Uiteindelijk “kost” een LD-functie per jaar ongeveer € 10.000 meer dan een LC-functie en dat betekent weer dat door iedere bevordering de formatieruimte verder wordt beperkt.

Omdat nieuwe bezuinigingsplannen nog niet zijn uitgewerkt, wordt er in de begrotingscijfers nog geen voorschot op genomen waar de bezuiniging gevonden wordt. Zeker is dat de huidige doelstelling van € 60.000 op jaarbasis een ombuiging van € 150.000 vraagt ($€ 60.000/5 \times 12 = € 144.000$, plus wat extra voor vakantiegeld). Dat is ongeveer 2 fte OP per 1 augustus 2013, afgezet tegen de huidige inzet. Als we het bevorderingsbeleid willen voortzetten is die taakstelling nog eens 0,5 fte hoger. Op dit moment is er nog sprake van 4 fte in tijdelijke aanstellingen, maar die kunnen niet alle worden beëindigd vanwege de lesformatie die noodzakelijk is om het onderwijs uit te voeren.

In het OOP en de directie is er op dit moment geen tijdelijke structurele formatie die kan worden beëindigd. Wel zal bij natuurlijk verloop de afweging kunnen worden gemaakt of een functie inderdaad wordt vervangen, dan wel of de formatie-omvang in de desbetreffende functiecategorie kan worden aangepast. Op die manier zal ook op de formatiecategorieën OOP en DIR mogelijk worden bezuinigd.

Uitgaven materieel

In het materiële deel van de begroting is ten opzichte van de realisatie van 2011 een stevige taakstelling opgenomen. Door langer te doen met het serverpark dan de economische levensduur zijn er minder afschrijvingen op de hardware. In totaal is de post afschrijvingen inventaris verlaagd met € 30.000 t.o.v. de realisatie van 2011. Overigens is daarbinnen wel rekening gehouden met wat kleinere investeringen vanwege de vervanging van al geruime tijd afgeschreven beamers, om de bedrijfszekerheid van onze voorzieningen te garanderen. Er wordt op dit moment nog gewerkt aan een meerjarenplan voor de IT om zonder al te veel kwaliteitsverlies een goedkopere IT te realiseren.

Het onderhoud van het gebouw wordt geactiveerd. Het voornemen is om vanaf 2014 opnieuw te gaan werken met een meerjarenonderhoudsplan op basis waarvan jaarlijks kan worden gedoteerd. Dat betekent wel dat rekening gehouden moet worden met een structurele stijging van de kosten van groot onderhoud, met ongeveer € 30.000.

Verder voorzien we op de post "administratie en beheer" een totale bezuiniging van ruim € 25.000, onder andere door meer per e-mail te communiceren, de schoolgids alleen in pdf beschikbaar te stellen en te bezuinigen op IT-uitgaven. Op de post leermiddelen en inventaris is al bezuinigd in de begroting van 2012 en die lijn wordt voortgezet in 2013. Er zijn overigens grote verschillen t.o.v. de jaarrekening van 2011, omdat een aantal posten vanaf 2012 zijn overgeheveld naar andere onderdelen van de begroting (huisvesting en administratie en beheer). Om dat in goede banen te leiden is in het afgelopen jaar strakker gestuurd op budgetbeheer en die lijn zal in het komende jaar worden doorgezet.

Meerjarenperspectief

Zonder ingrijpen in de omvang van de formatie, zien we de tekorten verder oplopen. Het meerjarenperspectief maakt duidelijk dat structurele bezuinigingen in de omvang van de formatie onvermijdelijk zijn. Hoewel inmiddels is aangetoond dat scholen die bij de start van het Actieplan Leerkracht al een dure functiemix hadden volstrekt onvoldoende worden bekostigd, is het niet te verwachten dat de overheid dit probleem zal oplossen. Mogelijk worden de functiemixdoelstellingen wel gewijzigd, maar op de korte termijn is krimp in de structurele formatie de enige optie om weer in de zwarte cijfers te komen. Vanaf 1 augustus 2013 moet daarom een aantoonbaar betaalbare formatie worden gerealiseerd, zodat de begroting van 2014 weer sluitend kan zijn en daarna kan worden gewerkt aan het aanzuiveren van het geslonken eigen vermogen tot een acceptabel niveau.

Maatregelen

Op de korte termijn wordt gewerkt aan een verdere bezuiniging op de personeelskosten. De omvang van de OP-formatie voor 2013-14 zal in januari worden vastgesteld. In eerste instantie wordt de lessentabel niet aangetast, maar zal de bezuiniging gevonden worden in de gemiddelde groepsgrootte en de inzet van overige taken. Zolang er geen loonruimte is wordt het LC-LD-bevorderingsbeleid bevroren. Bij het vaststellen van een betaalbare formatie op de lange termijn zal gepoogd worden het OSZG-bevorderingsbeleid overeind te houden. Bij natuurlijk verloop zal steeds worden gekeken of de streefformatie directie of OOP kan worden aangepast door herverdeling van taken. Op materieel gebied wordt doorgewerkt aan een strakkere budgetbewaking en -beheersing om de opgenomen taakstellingen te realiseren. Op de korte termijn worden er geen nieuwe investeringen in de IT gedaan en wordt doorgewerkt met de bestaande opzet. Voor de langere termijn wordt een IT-infrastructuur ontwikkeld die goedkoper is zonder teveel kwaliteit te verliezen.

Marten Elkerbout, rector

4.4 Vossius Gymnasium

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	4.104.806	4.059.500	4.354.900
Exploitatie	501.739	504.100	550.900
Lumpsumvergoeding	4.606.545	4.563.600	4.905.800
Overige Rijksbijdragen	465.012	527.000	501.400
Overige overheidsbijdragen	27.738	45.900	39.000
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	22.522	0	50.000
Vergoeding ZiZo	57.863	0	60.000
Ouderbijdragen	45.975	47.100	46.000
Boekenfonds	127.300	30.000	65.000
Schoolreizen/excursies	241.457	167.200	190.000
Verhuur	16.696	24.500	12.500
Detachering andere instanties	33.173	53.400	10.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten (minus ZiZo)	77.478	82.000	64.000
Overige inkomsten	1.115.215	977.100	1.037.900
SOM DER BATEN	<u>5.721.761</u>	<u>5.540.700</u>	<u>5.943.700</u>

Vossius Gymnasium

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	274.571	276.300	283.900
Onderwijzend personeel	3.465.690	3.278.800	3.388.500
Ondersteunend personeel	587.001	559.500	568.100
Ouderschapsverlof	6.679	0	20.000
Personeel Bestuursbureau/RvT			47.800
Vervangingskosten	80.386	0	110.000
Premie ZIZo	73.701	75.000	102.400
Dotatie personele voorzieningen	-530	0	0
Incidenteel personeel	10.455	12.600	11.200
Overige personeelskosten (-ZIZo/Bestuur)	118.898	103.300	83.000
Personele lasten	4.616.850	4.305.500	4.614.900
Afschrijvingen gebouwen	175.971	60.000	170.000
Afschrijvingen inventaris	125.293	104.800	108.000
Afschrijving materiële activa	0	0	0
Huurlasten	24.727	26.000	25.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	90.000	0
Onderhoud	44.207	33.000	42.500
Energie	79.112	88.500	92.600
Schoonmaak	105.296	103.300	102.700
Heffingen	11.957	13.000	16.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	201.138	170.600	174.100
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	82.683	74.000	77.400
Kosten projecten	59.374	48.000	45.500
Boekenfonds	168.092	158.000	168.000
Kantine/automaten	11.048	7.500	9.000
Excursies	209.418	167.200	190.000
Overige kosten	192.218	117.900	110.500
Materieel Bestuursbureau/RvT			21.100
Overige lasten	1.490.533	1.261.800	1.352.400
SOM DER LASTEN	<u>6.107.383</u>	<u>5.567.300</u>	<u>5.967.300</u>
Rentebaten	15.419	20.000	5.000
Rente- en financiële lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>15.419</u>	<u>20.000</u>	<u>5.000</u>
RESULTAAT	<u>-370.204</u>	<u>-6.600</u>	<u>-18.600</u>

Toelichting Begroting 2013 Vossius Gymnasium

Algemeen

De Begroting 2013 sluit – bij gelijkblijvend beleid - met een klein tekort. Dit resultaat steekt gunstig af bij zowel de realisatie 2011 als de verwachte realisatie 2012.

Inkomsten

Het Vossius had op de voor het kalenderjaar 2013 relevante teldatum van 1 oktober 2012 enkele tientallen leerlingen meer dan een jaar daarvoor. Het aannemen van een extra 1^e klas en de uitstroom van een relatief kleine 6^e klas lagen hieraan ten grondslag. Een en ander levert voor 2013 een forse groei op van de rijksbekostiging. Tegelijk bevat de Begroting 2013 nog maar een kleine component Leerplusgeld (€ 45.000, tegenover € 115.000 in 2012); na 2013 zal er van de desbetreffende balanspost nog slechts een bedrag van € 45.000 resteren. De inkomsten gerelateerd aan door leerlingen niet-ingeleverde boeken is voorts conservatief ingeschat. Overigens kan het Vossius voor zijn taken ook in 2013 rekenen op bijdragen van de ouders, niet alleen in de vorm van vergoedingen voor reizen en activiteiten, doch ook middels de algemene ouderbijdrage en stortingen van ouders voor het zogenaamde Schoolfonds.

Verder ontvangt het Vossius ook in 2013 Prestatiebox-gelden; deze zullen worden omgezet in zowel materiële als personele kosten bij na- en onderschoolse activiteiten die er vooral op gericht zijn leerlingen te laten excelleren, in cognitieve maar ook creatieve en communicatieve zin (Pre-University-trajecten, deelname orkesten, debating, theatergroepen etc.).

Uitgaven Personeel

De stijging van het aantal leerlingen per 1 augustus 2012 heeft niet geleid tot een opwaartse druk op het aantal in te zetten fte's OP. Dit houdt verband met het verdwijnen, per dezelfde datum, van de enkele jaren eerder gevormde extra (2^e) klas. Tegelijk is er wel een opwaartse druk op de personeelskosten gerelateerd aan algemene periodieken, de verkorting van de salarisschalen, nieuwe benoemingen van leden OP in de LC-respectievelijk LD-schaal en ontwikkelingen in de werkgeverslasten. Dat de begrote salarislasteren OP in 2013 toch lager liggen dan de naar verwachting in 2012 gerealiseerde hangt samen met enkele forse ingrepen in met name het aantal in te zetten fte's die per 1 augustus 2012 zijn doorgevoerd. Zo zijn ongeveer 2 fte's verdwenen, enerzijds door een aantal taken te schrappen, anderzijds door medewerkers te vragen een aantal taken voortaan te verrichten binnen hun reguliere aanstellingen. De daling van het aantal leerlingen per 1 augustus 2013 zal ook tot een – voor het kalenderjaar 2013 bescheiden - reductie van de personeelskosten leiden.

Uitgaven materieel

Het Vossius voert voor 2013 een beleid dat erop gericht is het functioneren van de school te bestendigen en geen nieuwe materiële uitgaven aan te gaan. In dit kader gaat de school alleen over tot vervangings- en geen uitbreidingsinvesteringen. De uitzondering op de regel zijn de aanschaf van een enkel extra smartboard alsmede enkele investeringen om het energiegebruik terug te dringen.

Overigens verdienen de investeringen die benodigd zijn om de kwaliteit en de veiligheid van het schoolgebouw – een Rijksmonument met zeer veel kwetsbaar hout en steen uit 1932 - op peil te houden, de nodige zorg. Vanaf 2013 te nemen afschrijvingen van in 2012 verrichte investeringen in de stookruimte en de elektriciteitskasten hebben ertoe geleid dat de afschrijvingen voor verbouwingen/groot onderhoud met € 20.000 zijn opgehoogd. Verder wordt een restrictief beleid gevoerd op het vlak van kopiëren en energiegebruik.

Meerjarenperspectief

Nu reeds redelijk te voorziene bewegingen in de leerlingaantallen alsmede aangekondigde kortingen op en verschuivingen binnen de Rijksbekostiging doen voor 2014 en verder bij gelijkblijvend beleid redelijk forse structurele tekorten vermoeden.

Voorgenomen maatregelen

In het vroege voorjaar van 2013 zal er meer duidelijkheid zijn over de voor 2014 te verwachten inkomsten alsmede de voor 2014 te verwachten ontwikkelingen in de personeelskosten. De verwachting is gerechtvaardigd dat het realiseren van een begrotingsevenwicht in 2014 en 2015 zowel in 2013 als in 2014 tot structurele maatregelen in de personele en materiële sfeer moeten leiden met een totaal omvang die zeker vergelijkbaar is met die van 2012. Reeds in 2013 te nemen maatregelen zullen naar verwachting ook reeds een

positief effect hebben op de realisatie 2013. Een eventueel te realiseren positief resultaat in dat jaar zou een eerste compensatie zijn van het vermogen dat door de tekorten in 2011 en 2012 is weggevloeid.

Jan van Muilekom, rector

4.5 Gymnasium Bernrode

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	3.096.115	3.164.200	3.262.500
Exploitatie	396.781	458.900	425.500
Lumpsumvergoeding	3.492.896	3.623.100	3.688.000
Overige Rijksbijdragen	338.215	368.800	391.700
Overige overheidsbijdragen	20.739	23.000	23.000
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	4.770	0	2.000
Vergoeding ZIZO	94.144	0	45.000
Ouderbijdragen	82.542	76.500	53.000
Boekenfonds	72.471	20.000	20.000
Schoolreizen/excursies	82.660	102.500	116.500
Verhuur	0	0	0
Detachering andere instanties	8.734	16.800	16.800
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	1.423	0	10.000
Overige baten (minus ZIZO)	40.101	14.000	44.000
Overige inkomsten	745.800	621.600	722.000
SOM DER BATEN	<u>4.238.696</u>	<u>4.244.700</u>	<u>4.410.000</u>

Gymnasium Bernrode

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	208.351	194.500	200.000
Onderwijzend personeel	2.655.691	2.562.600	2.785.000
Ondersteunend personeel	458.377	404.500	465.000
Ouderschapsverlof	5.781	4.000	0
Personeel Bestuursbureau/RvT			35.800
Vervangingskosten	123.836	0	45.000
Premie ZiZo	61.313	70.000	80.500
Dotatie personele voorzieningen	4.696	0	0
Incidenteel personeel	6.316	6.000	6.000
Overige personeelskosten (-ZiZo/Bestuur)	57.626	77.800	88.300
Personele lasten	3.581.988	3.319.400	3.705.600
Afschrijvingen gebouwen	43.940	44.000	45.500
Afschrijvingen inventaris	71.654	64.700	60.700
Afschrijving materiële activa	0	0	0
Huurlasten	26.725	20.000	28.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
Onderhoud	64.913	43.000	54.500
Energie	65.837	58.200	55.700
Schoonmaak	40.545	49.000	39.500
Heffingen	2.509	3.000	3.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	91.456	107.200	106.200
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	106.180	53.100	57.600
Kosten projecten	16.015	35.000	17.500
Boekenfonds	112.144	85.000	80.000
Kantine/automaten	12.465	8.000	8.000
Excursies	51.476	102.500	116.500
Overige kosten	120.283	121.500	95.500
Materieel Bestuursbureau/RvT			16.300
Overige lasten	826.143	794.200	784.500
SOM DER LASTEN	<u>4.408.131</u>	<u>4.113.600</u>	<u>4.490.100</u>
Rentebaten	28.990	25.000	10.000
Rente- en financiële lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>28.990</u>	<u>25.000</u>	<u>10.000</u>
RESULTAAT	<u>-140.444</u>	<u>156.100</u>	<u>-70.100</u>

Toelichting Begroting 2013 Gymnasium Bernrode

Algemeen

De begroting 2013 en de meerjarenbegroting laat in het algemeen zien dat de personele bekostiging op Bernrode steeds meer uit de pas loopt met de personeelslasten. De materiële bekostiging kon tot dusverre de personele tekorten enigszins compenseren, maar het is duidelijk dat Bernrode niet meer ontkomt aan een structurele bezuiniging van € 100.000 voor de komende jaren. Hoewel de situatie vanaf 2015 op grond van de nu bekende cijfers enigszins ten goede lijkt te keren, is de onzekerheid te groot om daarop nu al te koersen.

In die meerjarencijfers wordt ervan uitgegaan dat Bernrode tot 2016 doorgroeit naar ca 650 leerlingen, dat de Functiemix-bekostiging ongewijzigd van kracht blijft en dat na 2016 het leerlingenaantal stabiel zal zijn of slechts licht zal dalen. Dat zou betekenen dat vanaf schooljaar 2015-2016 een begrotingsoverschot te verwachten is. Vanwege de onzekerheid in die prognoses én vanwege de tekorten in de afgelopen jaren zullen zeker personeel, maar ook materieel de baten en lasten met ingang van 2013 in evenwicht gebracht moeten worden.

Personeelbekostiging en personeelslasten

De begroting van Bernrode zou voor 2013 bij ongewijzigd beleid een tekort laten zien van ca. € 100.000. Dit tekort is vooral te wijten aan het verschil tussen de te voorziene lumpsumbekostiging en de personeelslasten. Vooral bij het OP lopen die te zeer uit de pas om van een stabiele situatie te kunnen spreken.

In de volgende tabel is te zien waar volgens het bekostigingsmodel Bernrode qua personeelsinzet voor bekostigd wordt en hoe de middelen in de praktijk worden ingezet:

Functie	lumpsum	Netto ingezet*	Bruto ingezet**
Directie	3,6	1,6	3,2
OP	33	36	35
OOP	6	10	7

*netto inzet: daadwerkelijk voor de betreffende functie in het Formatieplan opgenomen.

**bruto inzet: daadwerkelijk voor de betreffende werkzaamheden ingezet.

(In deze tabel is geen rekening gehouden met de BAPO-kosten.)

In getallen:

Bekostiging personeel	€ 3.553.540
Personeelslast	€ 3.718.300
Tekort	€ 164.760

Hoewel verdisconteerd moet worden dat een gedeelte van de personeelslasten OP weer gecompenseerd wordt door de extra inkomsten uit de LGF-financiering (ca € 55.000) en de vergoeding voor de Maatschappelijke Stage (€ 27.000) en de vergoeding voor het gestegen aantal leerlingen pas in het volgende boekjaar bekostigd worden, blijven de personele lasten OP structureel te hoog.

We kunnen er bij deze begroting overigens van uit gaan dat, anders dan de voorgaande jaren, de werkelijke personeelslasten ongeveer overeen zullen komen met de begrote personeelslasten, omdat we nu van veel realistischer gegevens kunnen uitgaan o.m. door veel preciezere berekeningen per personeelslid en door al rekening te houden met een globale opzet die voor het Formatieplan 2013-2014 is gemaakt.

Functiemix

Een tweede oorzaak van de te hoge personeelslasten is de Functiemix.

De startsituatie in 2008 was voor Bernrode onverantwoord hoog.

LB: 17,5%

LC: 43,7%

LD: 38,8%

Door de invoering van de Functiemix was de eerder in gang gezette bijsturing in die te hoge Functiemix niet meer mogelijk. Daarbij komt dat het loopbaanbeleid OSZG ertoe geleid heeft dat veel docenten de afgelopen jaren gepromoveerd zijn, terwijl de vergoeding daarvoor pas vanaf 2014 op peil zal komen. Niet voor niets is Bernrode momenteel "de best betalende school in het VO buiten de Randstad".

De huidige functiemix is:

LB: 14,6%

LC: 23,1%

LD: 62,3%

In Functiemixpunten staat Bernrode momenteel al op ca 26 punten, terwijl 4 punten vereist zijn. Met het aantal te promoveren docenten in de komende twee jaar zullen we in 2014 ongeveer voldoen aan het dan vereiste puntenaantal van 32. We zullen daarom tot 2014 het ingezette loopbaanbeleid OSZG kunnen blijven volgen. De vereiste Functiemix 2014 in percentages:

LB: 0%

LC: 47,1%

LD: 52,9%

Prestatiebox

De extra middelen voor de prestatiebox worden op Bernrode als volgt ingezet (het gaat voornamelijk om personele middelen in de vorm van extra lesuren en/of extra uren in het taakbeleid):

Rekenbeleid	€ 15.000
Hermesprogramma (verbreding + maatwerk)	€ 20.000
Hoogbegaafdenbeleid	€ 8.000
Invoering vak science klas 1	€ 10.000 (incl. materiële kosten)
Extra kosten Cambridge-Engels	€ 7.500
Extra professionaliseringskosten SI + OP	€ 7.500
Kwaliteitsimpuls Klassieken (extra lessen)	€ 12.500

Materiële bekostiging en materiële lasten

Exploitatie

Dat de bekostiging toereikend is voor de materiële exploitatie is voornamelijk te danken aan het Boekenfonds (o.a. door sterk te bezuinigen op de werkboeken en de houdbaarheid van de boeken te verlengen door een eigen boekbindateliertje). Hiermee worden de personele tekorten enigszins gecompenseerd. Het is nog niet duidelijk of in de toekomst als de leermiddelen niet meer gratis zijn voor de ouders, deze compensatie blijft bestaan.

Het ICT-onderhoud en beheer samen met noodzakelijke investeringen drukken steeds zwaarder op de begroting. Vandaar dat er een dotatie uit het Hermesfonds is opgenomen. Het is te voorzien dat dit ook de komende jaren noodzakelijk zal zijn.

Huisvesting

Het tekort ten opzichte van de bekostiging voor huisvesting is moeilijk om te buigen, omdat het vooral om basisvoorzieningen gaat. Wel zal er begin 2013 in samenwerking met de gemeente bekeken worden hoe in het kader van een duurzaamheidscampagne o.a. de energielasten omlaag gebracht kunnen worden.

Meerjarenperspectief

Bezuinigen

Met de PMR wordt momenteel overlegd hoe we de komende jaren structureel € 100.000 gaan bezuinigen op de personeelslasten om de begroting meerjarig meer in evenwicht te krijgen. De schoolleiding heeft een aantal mogelijke scenario's aan de PMR voorgelegd. De schoolleiding heeft een voorkeur uitgesproken voor een mix van de volgende scenario's:

scenario 3	(volledig meenemen van te weinig gewerkte uren naar het volgend schooljaar)	= € 15.000*
scenario 4B	(klokuren op jaarbasis per lesuur LD 47 LC 47,5 LB 48)	= € 35.000
scenario 5	(2% bezuinigen op de deskundigheidbevordering)	= € 60.000
Totaal		€ 110.000

* treedt pas in werking in 2014

Langere termijn

Overigens zullen die bezuinigingen op de personele kosten pas in 2015 volledig tot uitdrukking komen in de begroting en jaarrekening. In eerste instantie is het voornemen door natuurlijk verloop, het terugbrengen van

tijdelijke uitbreidingen en door groei van de school de kosten terug te brengen, zodat ontslagmaatregelen achterwege kunnen blijven. Dat betekent dat ook in de materiële kosten de komende jaren zoveel mogelijk bezuinigd moet worden.

Als de functiemix-bekostiging vanaf 2014 in de pas gaat lopen met de eigenlijke functiemix van de school is te voorzien dat het gat in de personeelsbekostiging (los van de ingezette bezuinigingen) in 2014 met ca € 30.000 zal afnemen en in 2015 met ca € 60.000. Samen met de voorgenomen bezuiniging van € 100.000 zal er dan naar verwachting voldoende evenwicht zijn in de personeelsbekostiging en personeelslasten voor een structureel sluitende begroting.

De reservepositie van de school is vooralsnog voldoende om deze tekorten op te vangen.

Te voorzien is dat de begroting volgens onderstaand tijdpad weer op orde zal zijn.

2013	tekort ca € 60.000	(bij ongewijzigd beleid ca € 100.000)
2014	tekort ca € 30.000	(bij ongewijzigd beleid ca € 60.000)
2015	sluitende begroting	(bij ongewijzigd beleid tekort ca € 100.000)
2016-2020	licht begrotingsoverschot	

Risico's

De komende 5 jaren zijn er geen grote financiële uitgaven te verwachten. Mochten er door de stijging van het aantal leerlingen extra uitgaven nodig zijn voor de huisvesting, dan zullen die uit de IHP-gelden van de gemeente gefinancierd moeten worden. Mocht het aantal leerlingen niet doorgroeien naar 650, dan zullen er waarschijnlijk extra bezuinigingsmaatregelen nodig zijn, o.a. omdat het effect van de per 2013 ingezette bezuinigingen dan langer op zich zal laten wachten.

Structureel zal er in de komende jaren € 40.000 opgenomen worden voor het meerjarenonderhoud. Het meerjarenonderhoudsplan zal in 2013 geactualiseerd worden en dan zal blijken of die voorziening voldoende is.

Per 1 januari 2014 vervalt de vergoeding I/D banen van ca € 17.000. Met de gemeente Oss zijn we in gesprek over een vervangende regeling. De vooruitzichten op dit gebied zijn niet rooskleurig.

Wim Harmsen, rector

4.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personeel	3.605.610	3.778.900	3.998.800
Exploitatie	459.013	484.900	520.000
Lumpsumvergoeding	4.064.623	4.263.800	4.518.800
Overige Rijksbijdragen	352.683	406.300	438.500
Overige overheidsbijdragen	72.745	43.000	45.000
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	21.409	0	35.000
Vergoeding ZiZo	46.794	0	35.000
Ouderbijdragen	56.473	68.200	68.100
Boekenfonds	31.769	25.000	20.000
Schoolreizen/excursies	133.999	143.100	173.100
Verhuur	0	0	2.500
Detachering andere instanties	35.214	43.000	50.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	31.070	40.000	40.000
Overige baten (minus ZiZo)	12.676	0	0
Overige inkomsten	794.832	768.600	907.200
SOM DER BATEN	<u>4.859.455</u>	<u>5.032.400</u>	<u>5.426.000</u>

Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

Begroting 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Directie	201.820	195.800	205.000
Onderwijzend personeel	3.143.167	3.254.700	3.370.200
Ondersteunend personeel	349.615	395.500	408.000
Ouderschapsverlof	13.291	5.000	5.000
Personeel Bestuursbureau/RvT			43.900
Vervangingskosten	65.742	0	70.000
Premie ZiZo	46.062	48.000	59.400
Dotatie personele voorzieningen	1.378	0	0
Incidenteel personeel	8.835	11.000	11.000
Overige personeelskosten (-ZiZo/Bestuur)	174.986	109.500	148.500
Personele lasten	4.004.895	4.019.500	4.321.000
Afschrijvingen gebouwen	21.365	21.400	31.400
Afschrijvingen inventaris	134.819	134.200	134.400
Afschrijving materiële activa	620	0	0
Huurlasten	7.839	24.000	84.500
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	35.000	0
Onderhoud	35.289	30.200	81.300
Energie	51.718	52.200	61.700
Schoonmaak	65.750	63.700	78.000
Heffingen	33.099	31.000	33.000
Overige huisvestingslasten	8.378	6.500	7.500
Kosten administratie en beheer	125.063	133.200	138.600
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	72.800	65.400	70.200
Kosten projecten	26.545	65.500	39.000
Boekenfonds	167.270	164.000	179.500
Kantine/automaten	28.173	32.000	30.000
Excursies	138.444	143.100	173.100
Overige kosten	72.627	63.100	67.200
Materieel Bestuursbureau/RvT			19.900
Overige lasten	989.798	1.064.500	1.229.300
SOM DER LASTEN	<u>4.994.693</u>	<u>5.084.000</u>	<u>5.550.300</u>
Rentebaten	45.688	40.000	20.000
Rente- en financiële lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>45.688</u>	<u>40.000</u>	<u>20.000</u>
RESULTAAT	<u>-89.549</u>	<u>-11.600</u>	<u>-104.300</u>

Toelichting Begroting 2013 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

Algemeen

De begroting 2013 sluit met een tekort van € 104.300. Hierbij zijn de volgende zaken op te merken. Vanaf de formatie schooljaar 2011-2012 (begrotingsjaar 2012) zijn er middelen geraamd om een extra kwaliteitsimpuls te geven aan ons onderwijs. Via het **project Speerpunten** gaan we gedurende drie jaar maximaal € 80.000 uit de reserves gebruiken om ons onderwijs op een nog hoger plan te brengen. In het project geven we aandacht aan de versterking van de positie van de klassieke talen binnen ons curriculum (integratie met andere vakken, aantrekkelijker maken onderwijs in de klassieken, verhoging motivatie leerlingen). Daarnaast hebben we het project Atlas voor getalenteerde leerlingen uit de klassen 1 t/m 3. Verder hebben we als Olympiade school extra middelen beschikbaar gesteld om nog meer bovenbouwleerlingen te motiveren deel te nemen aan de landelijke olympiades (natuurkunde, scheikunde, wiskunde, informatica, aardrijkskunde, biologie). Ook in de onderbouw stimuleren we leerlingen deel te nemen aan landelijke wedstrijden. In het schooljaar 2011-2012 hebben we fors geïnvesteerd in werkdrukverlaging van het OP (compensatie grote groepen, pauze surveillance en toezicht tijdens toetsen en afwezigheid docenten uitbesteed aan OOP-ers die daarvoor in dienst genomen zijn). De compensatie voor grote groepen is vanwege financiële krapte vanaf begrotingsjaar 2013 weer teruggedraaid.

Speerpunt	Kosten
Klassieken	€ 20.000 personele lasten € 7.500 activiteiten leerlingen
Project Atlas	€ 12.500 personele lasten € 7.500 activiteiten leerlingen
Olympiades	€ 7.500 personele lasten € 1.000 activiteiten leerlingen
Pauze surveillance en toezicht toetsen	€ 20.000 personele lasten (extra)
Totaal	€ 76.000

We zijn voornemens een **uitbreiding van onze ruimte** te realiseren door een pand te huren aan de Onderwijsboulevard. De kosten van de huur zullen in 2013 volledig op onze eigen begroting drukken. Vanaf 2014 zal de gemeente de helft van de huurlasten voor haar rekening nemen. De meerkosten van de huur worden voor 2013 geraamd op € 80.000. Vanaf 2014 ramen we de meerkosten op € 40.000 die ten laste komen van onze eigen begroting.

Op personeel gebied hebben we vanaf de invoering van de **functiemix** gestreefd naar het versneld halen van de streefwaarden voor 2014. Ook hierbij hebben we ervoor gekozen om eventuele tekorten in de financiering ten laste te brengen van de reservepositie van de school (al is dat de afgelopen jaren niet nodig gebleken). Voor de jaren 2014 en verder blijkt dat de inkomsten geen gelijke tred houden met de uitgaven. Enerzijds omdat de bekostiging landelijk niet groot genoeg is en anderzijds omdat wij in de komende jaren uitstijgen boven de landelijke streefwaarden. Dat laatste punt is momenteel onderwerp van discussie.

We zien dat we tekort komen op onze personele formatie. Met name de kosten voor het OP zijn hoger dan inkomsten. Hierbij moeten we beseffen dat we via het project Speerpunten een extra OP-formatie hebben ingezet. Door een gunstige planning van lessen is het tekort slechts € 50.000. In 2014 zal het tekort bij gelijkblijvend beleid (inclusief gedeeltelijk stoppen Speerpuntenbeleid) oplopen tot € 135.000 (afgerond 2 fte). De kosten voor de schoolleiding zijn fors lager dan de bekostiging terwijl we voor OOP licht boven de bekostiging zitten.

In het licht van bovenstaande zaken is een tekort van € 104.300 voor 2013 alleszins verantwoord en kunnen we het tekort dekken uit een dotatie vanuit onze reserves. Ook voor 2014 willen we nog een beroep doen op onze reserves (€ 50.000 Speerpuntenbeleid voor de eerste helft van 2014).

Inkomsten en uitgaven

Onze inkomsten en uitgaven zetten we in onderstaande tabel bij elkaar:

	(Rijks)inkomsten	Eigen middelen
Personeel	3.998.800	
Detachering personeel	50.000	
Diverse vergoeding personeel	189.400	15.000 (SMV)
UWV	35.000	
ZiZo	35.000	
Totaal inkomsten personeel	4.323.200	
	Uitgaven	
Formatie personeel	3.988.200	
Vervanging docenten	70.000	
Overige personeel	266.700	
Nascholing	36.000	
Totaal uitgaven personeel	4.371.900	

	Inkomsten	Uitgaven
Exploitatie	561.900	537.400
Huisvesting	257.300	377.400 * (inclusief extra huisvesting)
Eigen fondsen	283.700	263.700 (inclusief 17.500 huiswerk en kantine)

* vanaf 2014 zijn de uitgaven € 340.000 en stellen we voor de rente inkomsten van € 20.000 toe te rekenen aan de huisvesting (we schrijven ruim € 31.000 af op aankoop en investering van onze dependance).

Naast de afschrijving op gebouwen (en aanpassingen van gebouwen) schrijven we jaarlijks € 134.400 af en daarmee kunnen we ons niveau van voorzieningen op peil houden. Voor 2013 zijn geen grote investeringen voorzien (de computers in de mediatheek zijn in 2012 vervangen). Voor ICT (softwarelicenties en internetdiensten) geven we jaarlijks € 45.000 uit. We verwachten deze kosten niet verder te laten oplopen (afschrijving zit in het totaalbudget).

We concluderen dat de kosten voor materieel redelijk in de pas lopen met de inkomsten (vanaf 2014 als we ook inkomsten van de gemeente krijgen ter compensatie van de huur).

De tekorten worden veroorzaakt door de hoge personeelskosten met name op de OP-formatie. Extra pijnpunt is dat vanaf 2016 de inkomsten voor de Prestatiebox wegvallen.

Meerjarenperspectief

Voor 2013 sluit de begroting met een aanvaardbaar tekort (tekort wordt gedekt uit de reserve; tekort deels te wijten aan goed gekeurde kwaliteitsimpuls en deels aan extra huisvestingslasten).

In 2014 loopt het tekort op omdat we een éénmalige studiereis hebben gepland voor het personeel (extra kosten geschat op € 70.000). Met de laatste tranche van het Speerpuntenbeleid van € 50.000 sluit het meerjarenperspectief van 2014 dan met een werkelijk tekort van ruim € 100.000.

In 2015 en 2016 zien we het tekort oplopen. De tekorten zijn te verklaren uit enkele zaken:

- Onze functiemix is hoger dan de streefwaarde voor 2014;
- De Rijksbekostiging voor personeel is niet dekkend voor de werkelijke kosten voor personeel;
- Door groei in de bovenbouw hebben we een ongunstige inzet van met name de formatie voor OP.

Analyse en maatregelen

Voor 2013 hebben we behoudens goedgekeurde kwaliteitsverbetering en incidentele extra lasten voor huisvesting een gezonde begroting. Vanaf 2014 zal er bezuinigd moeten worden (formatie schooljaar 2013-14). In de formatie voor het schooljaar 2013-14 zal concreet € 100.000 aan structurele kosten worden bezuinigd door een korting op de OP-formatie én een bezuiniging op de materiële kosten. Ook voor de formatie voor het schooljaar 2014-15 zal er € 100.000 structureel worden bezuinigd. Die bezuiniging zal vooral op personele kosten binnen het OP moeten worden bereikt. Met de voorgestelde maatregelen zal ook het meerjaren-perspectief leiden tot een financiële verantwoorde situatie.

Schoolleiding Stedelijk Gymnasium 's Hertogenbosch

4.7 OSZG-bureau

De begroting van het bestuursbureau is geïntegreerd in de schoolbegrotingen via de posten Personeel Bestuursbureau/RvT en Materieel Bestuursbureau/RvT en Overige Personeelskosten. De kosten voor het bestuursbureau bedragen in 2013 € 379.700. Dat komt neer op 1,4% van de totale lumpsum die de scholen van het rijk ontvangen. Verder voert het OSZG-bureau werkzaamheden uit voor de Boekenfondsen en int de ouderbijdragen voor een aantal scholen. Hiervoor worden kosten doorbelast aan de betrokken scholen. Voor 2013 is hiervoor een bedrag van € 70.000 begroot.

Daarnaast beheert het bestuursbureau het ZiZo-fonds, een intern vereveningsfonds voor vervangingskosten. Voor 2013 zijn de bijdragen aan dit fonds van de scholen voor een bedrag van € 506.800 in de begroting opgenomen. Aan vergoedingen aan de scholen is een bedrag van € 335.000 bedrag. Het positieve saldo van € 171.800 wordt toegevoegd aan het ZiZo-fonds. Daarmee heeft dit fonds op begrotingsbasis eind 2013 een positief saldo van € 121.800.

Begroting OSZG-bureau en ZiZo-fonds 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N			
Personele bijdrage Bestuur(sbureau) scholen	350.343	320.000	262.900
Materiële bijdrage Bestuur(sbureau) scholen	43.810	50.000	116.800
Lumpsumvergoeding	394.153	370.000	379.700
Overige Rijksbijdragen	0	0	0
Overige overheidsbijdragen	0	0	0
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	0	0	0
Vergoeding ZiZo	0	0	0
Ouderbijdragen	0	0	0
Boekenfondsen	0	0	0
Schoolreizen/excursies	0	0	0
Verhuur	0	0	0
Detachering scholen en andere instanties	61.725	50.000	70.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten (minus ZiZo)	32.901	0	0
Overige inkomsten	94.626	50.000	70.000
SOM DER BATEN	<u>488.778</u>	<u>420.000</u>	<u>449.700</u>

Begroting OSZG-bureau en ZiZo-fonds 2013

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN			
Bestuur en Toezicht	63.535	100.000	85.000
Ondersteunend personeel	0	0	0
Bestuursbureau	236.980	230.000	240.000
SHZG	-4.032	0	0
Vervangingskosten	0	0	0
Premie ZiZo	0	0	0
Dotatie pers. voorzieningen	244	0	0
Incidenteel personeel	0	0	0
Overige personeelskosten (minus ZiZo)	4.746	6.000	8.000
Personele lasten	301.474	336.000	333.000
Afschrijvingen gebouwen	0	0	0
Afschrijvingen inventaris	3.328	6.200	4.700
Afschrijving materiële activa	0	0	0
Huurlasten	51.697	50.000	65.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
Onderhoud	0	0	0
Energie	0	0	0
Schoonmaak	0	0	0
Heffingen	0	0	0
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	37.045	22.800	42.000
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	290	1.000	1.000
Kosten projecten	0	0	0
Boekenfonds	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0
Excursies	0	0	0
Overige kosten	3.313	4.000	4.000
Overige lasten	95.673	84.000	116.700
SOM DER LASTEN	<u>397.147</u>	<u>420.000</u>	<u>449.700</u>
Rentebaten	0	0	0
Rente- en fin. lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT (EXCL. ZIZO)	<u>91.632</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

ZIZO-FONDS	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
Bijdragen scholen aan ZiZo-fonds	345.092		506.800
Vergoedingen scholen uit ZiZo-fonds	518.951		335.000
Saldo toe te voegen aan ZiZo-fonds	-173.859		171.800
RESULTAAT (INCL. ZIZO)	<u>-82.227</u>		<u>171.700</u>

Begroting 2013

OSZG

Stedelijk Gymnasium Haarlem

Gymnasium Felsenum

Barlaeus Gymnasium

Voosius Gymnasium

Omschrijving	grbrk kdr	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N				
Personeel	4351	4.415.752	4.375.700	4.455.200
Exploitatie	5101	541.908	543.300	559.800
Lumpsumvergoeding	5100	4.958.660	4.919.000	5.015.000
Overige Rijksbijdragen	4353	424.564	473.100	512.300
Overige overheidsbijdragen	4355	19.448	0	21.000
Contractactiviteiten	4361	1.178	1.100	0
Uitkering UWV	4366	15.471	0	5.000
Vergoeding Zizo	4379	70.750	0	60.000
Ouderbijdragen	4372	82.400	69.500	71.000
Boekenfonds	4373	41.116	42.500	45.000
Schoolreizen/excursies	4374	272.492	248.400	265.000
Verhuur	4375	15.637	18.500	54.500
Detachering andere instanties	4376	11.843	7.700	12.000
Sponsoring	4377	0	0	0
Kantine/automaten	4378	14.909	18.600	17.200
Overige baten (minus Zizo)	4379	370.541	219.000	251.000
Overige inkomsten		1.321.349	1.098.400	1.314.000
SOM DER BATEN		6.280.008	6.017.400	6.329.000

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
3.579.747	3.386.600	3.552.200
440.401	422.600	449.300
4.020.147	3.809.200	4.001.500
373.877	368.700	439.500
35.400	21.700	15.500
32.172	33.000	33.000
42.193	0	30.000
114.063	0	70.000
72.673	98.600	64.600
21.764	10.600	6.200
198.092	154.700	202.600
0	0	0
0	0	0
0	0	0
42.738	26.000	27.400
932.973	713.300	888.800
4.953.120	4.522.500	4.890.300

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
4.367.429	4.360.100	4.316.300
596.414	538.300	543.300
4.963.844	4.898.400	4.859.600
507.047	508.700	540.000
18.283	55.100	19.000
20	0	0
16.579	0	10.000
135.336	0	65.000
67.185	51.000	60.000
65.577	65.000	60.000
211.234	178.700	183.200
18.174	25.000	25.000
37.204	57.500	51.000
0	0	0
22.220	23.000	26.000
107.651	44.000	35.000
1.207.510	1.008.000	1.074.200
6.111.354	5.906.400	5.933.800

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
4.104.806	4.059.500	4.354.900
501.739	504.100	550.900
4.606.545	4.563.600	4.905.800
465.012	527.000	501.400
27.738	45.900	39.000
0	0	0
22.522	0	50.000
57.863	0	60.000
45.975	47.100	46.000
127.300	30.000	65.000
241.457	167.200	190.000
16.696	24.500	12.500
33.173	53.400	10.000
0	0	0
77.478	82.000	64.000
1.115.215	977.100	1.037.900
5.721.761	5.540.700	5.943.700

Begroting 2013

OSZG

Omschrijving	gbrk kdr	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
L A S T E N				
Directie	4301	219.485	200.000	175.000
Onderwyzend personeel	1010	3.630.480	3.580.700	3.640.000
Ondersteunend personeel	1011	624.958	630.000	757.000
Ouderschapsverlof	1012	27.738	0	10.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	1091	86.221	0	48.900
Vervangingskosten	4302	58.922	63.000	65.000
Premie ZlZo	4309	6.059	0	85.800
Dotatie personele voorzieningen	4305	0	0	0
Indicenteel personeel	4306	0	0	0
Overige personeelskosten	4309	58.353	93.700	57.000
Personele lasten		4.712.217	4.567.400	4.836.700
Afschrijvingen gebouwen	4312	202.936	187.000	205.400
Afschrijvingen inventaris	4313	129.619	110.400	149.300
Afschrijving materiële activa	4314	2.452	2.000	1.800
Huurlasten	4321	31.366	30.000	21.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	4322	0	35.000	0
Onderhoud	4323	24.906	25.200	24.900
Energie	4324	62.678	73.700	64.000
Schoonmaak	4325	132.037	125.500	125.500
Heffingen	4326	29.775	2.000	22.500
Overige huisvestingslasten	4329	0	0	0
Kosten administratie en beheer	4331	130.674	127.800	123.000
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	4333	79.117	73.000	91.300
Kosten projecten	4339	21.382	24.500	64.500
Boekenfonds	4345	149.782	148.500	156.500
Kantinel/automaten	4346	31.744	26.000	32.000
Excursies	4347	280.709	248.400	265.000
Overige kosten	4349	122.246	111.600	122.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	4922			21.400
Overige lasten		1.431.424	1.350.600	1.490.700
SOM DER LASTEN				
		6.143.640	5.918.000	6.328.800
Rentebaten	4385	4.705	0	0
Rente- en fin. lasten	4386	7.699	10.000	5.000
SALDO FIN. LASTEN		-2.993	-10.000	-5.000
RESULTAAT		133.375	89.400	-4.800

Gymnasium Fellsenum

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
282.574	282.400	288.900
3.157.217	2.966.300	3.027.500
459.786	426.800	494.200
9.838	4.900	15.800
		39.000
173.835	0	96.000
54.180	68.000	89.600
-6.488	0	0
10.198	6.000	4.500
53.104	41.500	47.000
4.194.254	3.795.900	4.102.500
64.637	62.200	79.500
49.894	53.300	45.900
0	0	0
34.214	23.000	24.000
0	20.000	0
27.125	30.600	32.200
51.915	24.500	67.000
75.063	76.000	90.000
15.066	17.000	17.500
49	0	0
101.363	86.400	87.700
84.149	90.900	96.700
40.992	21.500	32.500
109.295	102.000	100.000
14.573	12.000	12.000
201.117	154.700	202.600
61.580	70.800	24.500
931.032	844.900	929.300
5.125.286	4.640.800	5.031.800
56.467	55.000	25.000
1	0	0
56.466	55.000	25.000
-115.701	-63.300	-116.500

Barlaeus Gymnasium

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
254.546	264.800	265.000
3.706.902	3.511.500	3.440.200
608.282	578.700	610.000
18.206	20.000	0
		47.400
194.637	0	75.000
50.751	68.000	89.100
-2.120	-18.000	0
61.834	61.000	80.000
153.167	142.500	155.500
5.046.205	4.628.500	4.762.200
22.156	3.400	26.400
186.345	176.000	151.500
0	0	0
22.596	33.000	20.000
0	54.300	0
71.867	58.400	67.000
85.973	86.000	82.500
95.239	113.000	107.200
10.558	22.700	12.300
853	0	0
226.172	253.700	194.100
195.225	80.700	73.900
88.003	45.000	69.000
147.504	150.000	100.000
24.362	3.000	22.000
204.537	183.200	183.200
186.582	117.300	98.800
1.567.970	1.378.500	1.228.700
6.614.175	6.007.000	5.990.900
38.969	35.000	15.000
0	0	0
38.969	35.000	15.000
-463.853	-65.600	-42.100

Vossius Gymnasium

Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
274.571	276.300	283.900
3.465.690	3.278.800	3.388.500
587.001	559.500	568.100
6.679	0	20.000
		47.800
80.386	0	110.000
73.701	75.000	102.400
-530	0	0
10.455	12.600	11.200
118.898	103.300	83.000
4.616.850	4.305.500	4.614.900
175.971	60.000	170.000
125.293	104.800	108.000
0	0	0
24.727	26.000	25.000
0	90.000	0
44.207	33.000	42.500
79.112	88.500	92.600
105.296	103.300	102.700
11.957	13.000	16.000
0	0	0
201.138	170.600	174.100
82.683	74.000	77.400
59.374	48.000	45.500
168.092	156.000	158.000
11.048	7.500	9.000
209.418	187.200	190.000
192.218	117.900	110.500
1.490.533	1.261.800	1.352.400
6.107.383	5.567.300	5.967.300
15.419	20.000	5.000
0	0	0
15.419	20.000	5.000
-370.204	-6.600	-18.600

Begroting 2013

OSZG

Gymnasium Bernrode

Omschrijving	gbræk kdr	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
B A T E N				
Personeel	4351	3.098.115	3.164.200	3.262.500
Exploitatie	5101	398.781	458.900	425.500
Lumpsumvergoeding	5100	3.492.896	3.623.100	3.688.000
Overige Rijksbijdragen	4353	338.215	368.800	391.700
Overige overheidsbijdragen	4355	20.739	23.000	23.000
Contractactiviteiten	4361	0	0	0
Likering UWV	4366	4.770	0	2.000
Vergoeding ZZO	4379	94.144	0	45.000
Ouderbijdragen	4372	82.542	76.500	53.000
Boekenfonds	4373	72.471	20.000	20.000
Schoolreizen/excursies	4374	82.660	102.500	116.500
Verhuur	4375	0	0	0
Delachering andere instanties	4376	8.734	16.800	16.800
Sponsoring	4377	0	0	0
Kantine/automaten	4378	1.423	0	10.000
Overige baten (minus ZZO)	4379	40.101	14.000	44.000
Overige Inkomsten		745.800	621.600	722.000
SOM DER BATEN		4.238.696	4.244.700	4.410.000

Stedelijk Gymnasium Den Bosch

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
	3.605.610	3.778.900	3.998.800
	459.013	494.900	520.000
	4.064.623	4.263.800	4.518.800
	352.683	406.300	438.500
	72.745	43.000	45.000
	0	0	0
	21.409	0	35.000
	46.794	0	35.000
	56.473	68.200	68.100
	31.769	25.000	20.000
	133.999	143.100	173.100
	0	0	2.600
	35.214	43.000	50.000
	0	0	0
	31.070	40.000	40.000
	12.676	0	0
	794.832	768.600	907.200
	4.859.455	5.032.400	5.426.000

OSZG

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
	23.170.459	23.125.000	23.939.900
	2.876.256	2.952.100	3.048.800
	26.046.715	26.077.100	26.988.700
	2.461.399	2.652.600	2.823.400
	194.352	188.700	162.500
	33.370	34.100	33.000
	122.945	0	132.000
	518.951	0	335.000
	387.247	410.900	362.700
	359.996	193.100	216.200
	1.139.934	994.600	1.130.400
	52.507	68.000	94.500
	126.169	178.400	139.800
	69.622	81.600	93.200
	651.186	385.000	421.400
	6.117.679	5.187.000	5.944.700
	32.164.393	31.264.100	32.932.800

Begroting 2013

OSZG

Gymnasium Bernrode

Omschrijving	gbrak kdr	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
LASTEN				
Directie	4301	208.351	194.500	200.000
Onderwyzend personeel	1010	2.655.691	2.562.600	2.785.000
Ondersteunend personeel	1011	458.377	404.500	465.000
Ouderschapsverlof	1012	5.781	4.000	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	1014			35.800
Vervangingskosten	1091	123.836	0	45.000
Premie ZIZO	4302	81.313	70.000	80.500
Dotatie personele voorzieningen	4305	4.695	0	0
Incidenteel personeel	4306	6.316	6.000	6.000
Overige personeelskosten	4309	57.626	77.800	88.300
Personele lasten		3.581.988	3.319.400	3.705.600
Afschrijvingen gebouwen	4312	43.940	44.000	45.500
Afschrijvingen inventaris	4313	71.654	64.700	60.700
Afschrijving materiële activa	4314	0	0	0
Huurlasten	4321	25.725	20.000	28.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	4322	0	0	0
Onderhoud	4323	64.913	43.000	54.500
Energie	4324	65.837	58.200	55.700
Schoonmaak	4325	40.545	49.000	39.500
Heffingen	4326	2.509	3.000	3.000
Overige huisvestingslasten	4329	0	0	0
Kosten administratie en beheer	4331	91.456	107.200	106.200
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	4333	106.180	53.100	57.600
Kosten projecten	4339	16.015	35.000	17.500
Boekenfonds	4345	112.144	85.000	80.000
Kantinel/automaten	4346	12.465	8.000	8.000
Excursies	4347	51.476	102.500	116.500
Overige kosten	4349	120.283	121.500	95.500
Materieel Bestuursbureau/RvT	4922			16.300
Overige lasten		826.143	794.200	784.500
SOM DER LASTEN		4.408.131	4.113.600	4.490.100
Rentebaten	4385	28.990	25.000	10.000
Rente- en fin. lasten	4386	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN		28.990	25.000	10.000
RESULTAAT		-140.444	156.100	-70.100

Stedelijk Gymnasium Den Bosch

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
Directie	201.820	195.800	205.000
Onderwyzend personeel	3.143.167	3.254.700	3.370.200
Ondersteunend personeel	349.615	395.500	408.000
Ouderschapsverlof	13.291	5.000	5.000
Personeel Bestuursbureau/RvT			43.900
Vervangingskosten	65.742	0	70.000
Premie ZIZO	46.062	48.000	59.400
Dotatie personele voorzieningen	1.378	0	0
Incidenteel personeel	8.835	11.000	11.000
Overige personeelskosten	174.986	109.500	148.500
Personele lasten	4.004.895	4.019.500	4.321.000
Afschrijvingen gebouwen	21.365	21.400	31.400
Afschrijvingen inventaris	134.819	134.200	134.400
Afschrijving materiële activa	620	0	0
Huurlasten	7.839	24.000	84.500
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	35.000	0
Onderhoud	35.289	30.200	81.300
Energie	51.718	52.200	61.700
Schoonmaak	65.750	63.700	78.000
Heffingen	33.099	31.000	33.000
Overige huisvestingslasten	8.378	6.500	7.500
Kosten administratie en beheer	125.063	133.200	138.600
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	72.800	65.400	70.200
Kosten projecten	26.545	65.500	39.000
Boekenfonds	167.270	164.000	179.500
Kantinel/automaten	28.173	32.000	30.000
Excursies	138.444	143.100	173.100
Overige kosten	72.627	63.100	67.200
Materieel Bestuursbureau/RvT			19.900
Overige lasten	989.798	1.064.500	1.223.300
SOM DER LASTEN	4.994.693	5.084.000	5.550.300
Rentebaten	45.688	40.000	20.000
Rente- en fin. lasten	0	0	0
SALDO FIN. LASTEN	45.688	40.000	20.000
RESULTAAT	-89.549	-11.600	-104.300

OSZG

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
Directie	1.441.348	1.413.800	1.417.800
Onderwyzend personeel	19.759.146	19.154.600	19.651.400
Ondersteunend personeel	3.088.029	2.995.000	3.302.300
Ouderschapsverlof	81.532	33.900	50.800
Personeel Bestuursbureau/RvT	0	0	262.800
Vervangingskosten	724.657	0	461.000
Premie ZIZO	344.929	392.000	506.800
Dotatie personele voorzieningen	2.996	-18.000	0
Incidenteel personeel	97.638	96.600	112.700
Overige personeelskosten	616.134	588.300	579.300
Personele lasten	26.156.408	24.636.200	26.344.900
Afschrijvingen gebouwen	531.004	378.000	558.200
Afschrijvingen inventaris	697.624	643.400	649.800
Afschrijving materiële activa	3.072	2.000	1.800
Huurlasten	147.467	156.000	202.500
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	234.300	0
Onderhoud	268.306	220.400	302.400
Energie	397.233	383.100	423.500
Schoonmaak	513.929	530.500	542.900
Heffingen	102.964	88.100	104.300
Overige huisvestingslasten	9.280	6.500	7.500
Kosten administratie en beheer	875.666	878.900	823.700
Kosten leer-/hulpmiddelen/inventaris	620.154	436.500	467.100
Kosten projecten	252.311	239.500	268.000
Boekenfonds	854.087	807.500	784.000
Kantinel/automaten	122.366	88.500	113.000
Excursies	1.085.702	999.100	1.130.400
Overige kosten	755.535	602.200	518.500
Materieel Bestuursbureau/RvT	0	0	116.700
Overige lasten	7.236.899	6.694.500	7.014.300
SOM DER LASTEN	33.393.308	31.330.700	33.359.200
Rentebaten	190.238	175.000	75.000
Rente- en fin. lasten	7.699	10.000	5.000
SALDO FIN. LASTEN	182.539	165.000	70.000
RESULTAAT	-1.046.377	98.400	-356.400

