



ONDERWIJSSSTICHTING
ZELFSTANDIGE GYMNASIA

Jaarverslag

2015

van de

Onderwijsstichting

Zelfstandige Gymnasia

Goedgekeurd Raad van Toezicht: 23 juni 2016
Vastgesteld door het Bestuur: 23 juni 2016

Administratienummer: 13556

Binnenummers:

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

1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht
 - 1.1 Bestuursverslag
 - 1.2 Verslag Raad van Toezicht
2. Algemene informatie
 - 2.1 Kernactiviteiten
 - 2.2 Missie
 - 2.3 Visie en Juridische structuur incl. Code voor Goed Bestuur, openbaar onderwijs
 - 2.4 Bestuur en Raad van Toezicht
 - 2.5 Bestuursbureau
 - 2.6 GMR
 - 2.7 Vertrouwenspersonen
3. Onderwijs
 - 3.1 Leerlingenaantallen per school
 - 3.2 Personeelssamenstelling
4. Financiële situatie op de balansdatum
 - 4.1 Exploitatie en kengetallen
 - 4.2 Analyse exploitatie
 - 4.3 Reserves en voorzieningen
 - 4.4 Kasstroom
 - 4.5 Treasury management
 - 4.6 Begroting 2016
 - 4.7 Continuïteitsparagraaf (meerjarenverwachting)
 - 4.8 Risicoanalyse
5. Informatie per school
 - 5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem
 - 5.2 Gymnasium Felisenum
 - 5.3 Barlaeus Gymnasium
 - 5.4 Vossius Gymnasium
 - 5.5 Gymnasium Bernrode
 - 5.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch
 - 5.7 Bestuursbureau OSZG
6. Jaarrekening
 - 6.1 Grondslagen voor de jaarrekening (A1.0)
 - 6.2 Balans per 31 december 2015 (A1.1)
 - 6.3 Staat van Baten en lasten 2015 (A1.2)
 - 6.4 Kasstroomoverzicht over 2015 (A1.3)
 - 6.5 Toelichting op de Balans (A1.5)
 - 6.6 Bezoldiging van bestuurder en toezichthouders (WNT)
7. Overige gegevens
 - 7.1 Accountantsverklaring (C1)
 - 7.2 Bestemming van het resultaat (C2)

Bijlagen

1. Balans per 31 december 2015 per school (B1)
2. Exploitatierekening 2015 per school (B2)
3. Toelichting op de balans per 31 december 2015 per school (B3)
4. Verantwoording subsidies (G)
5. Toelichting op de exploitatierekening 2015 per school (B4)
6. Gegevens over de rechtspersoon (D1)
7. Bestemming van het resultaat (D3)
8. Verbonden partijen (E)

1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht

1.1 Bestuursverslag

In dit jaarverslag presenteert de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) de resultaten van het jaar 2015. In de eerste plaats wordt het financiële resultaat gepresenteerd en toegelicht, van de stichting als geheel en van elk van de zes aangesloten scholen. Daarnaast geeft het verslag inzicht in de inhoud en de kwaliteit van het onderwijs op de scholen, het door hen gevoerde personeelsbeleid en hun relaties met de maatschappelijke omgeving.

De structuur van de OSZG is in overeenstemming met de wettelijke eisen van scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Als lid van de VO-raad houdt de OSZG zich tevens aan de Code Goed Onderwijsbestuur voor het Voortgezet Onderwijs.

Tot 23 april 2015 is Marten Elkerbout, rector van het Barlaeus Gymnasium, bestuurder a.i. geweest. Per die datum zijn de statuten aangepast en zijn de rectoren van de zes aangesloten scholen gezamenlijk het bestuur geworden.

De rector van het Gymnasium Bernrode had van 1 augustus 2014 – 1 augustus 2015 als interim-rector een tijdelijke aanstelling zonder de mogelijkheid om als bestuurder op te treden. Vanaf 1 augustus werd het bestuur gevormd door eerst 5 en daarna vanaf 1 november 4 rectoren in verband met de pensionering van 2 rectoren/bestuurders en het niet direct vervangen van diverse rectoraten.

Na 23 maart trad eerst Jan van Mullekom, rector van het Vossius Gymnasium, op als voorzitter van het bestuur. Per 1 oktober 2015 werd dit overgenomen door Zoe Kwint, rector van Stedelijk Gymnasium Haarlem. Voorzitter van de Raad van Toezicht was Jindra Divis.

De OSZG heeft het kalenderjaar 2015 afgesloten met een negatief resultaat van € 30.355. Bij het opstellen van de begroting was nog rekening gehouden met een positief resultaat van € 94.700. De ontwikkeling van de personeelskosten zet de resultaten bij de scholen nog steeds fors onder druk. Het Actieplan Leerkracht (functiemix en verkorting van de salarisschalen) heeft meer financiële impact dan bij de introductie hiervan in 2007 werd verondersteld. De gevolgen van de CAO VO 2014 waren vooral wat betreft het entreerecht ingrijpend, met name voor de langere termijn. In november 2015 zijn de rechthebbenden op het entreerecht met terugwerkende kracht tot 1 augustus 2014 uitbetaald. Daarnaast blijft voldoende compensatie voor materiële prijsstijgingen en voor gestegen onderhoudskosten van de gebouwen achterwege. In dit licht bezien is er nog steeds sprake van stilzwijgende bezuinigingen van overheidswege die hoe dan ook een negatieve neerslag hebben op het onderwijs in ons land en daarom heroverweging verdienen.

Het negatieve resultaat over 2015 betekent overigens dat het eigen vermogen van de OSZG licht daalt. De algemene financiële situatie van de OSZG is onverminderd goed te noemen.

De OSZG houdt in de begroting 2016 rekening met een negatief resultaat van € 68.500. In de meerjarenraming 2017-2019 wordt stevast ingezet op een structureel sluitende begroting voor alle aangesloten scholen. Voor sommige scholen zijn in dat kader pijnlijke keuzes onvermijdelijk. Om een sluitende begroting te bereiken wordt door de OSZG gewerkt met regelmatige tussentijdse rapportages, een meerjarenraming, risicoanalyse alsmede – bij het opstellen van de jaarlijkse begrotingen – met gedetailleerde prognoses van met name de personeelskosten.

Het onderwijs aan en de begeleiding van de leerlingen is op de OSZG-scholen onverminderd van een hoog niveau. Dat is te danken aan de enorme inzet van de OSZG-medewerkers, op de aangesloten gymnasia en op het bestuursbureau. Wij danken hen daarvoor van harte!

Zoe Kwint, voorzitter bestuur

1.2 Verslag Raad van Toezicht

De rol van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is volgens de statuten onder meer belast met:

- Het uitvoeren van het werkgeverschap ten aanzien van de rector-bestuurders
- De benoeming van de accountant
- Het optreden als klankbord voor de rector-bestuurders
- Het beoordelen van strategische doelen aan de hand van bestuursvoorstellen en de controle hierop
- Het goedkeuren van de Jaarrekening en begroting.
- Naleving regelgeving en code goed bestuur

De Raad van Toezicht is zeven keer bij elkaar gekomen in 2015 en heeft onder andere de volgende zaken behandeld:

- De begroting 2016 en de meerjarenprognose 2017-2019
- De jaarrekening 2014
- Het managementstatuut
- Diverse financiële rapportages
- De wervingsprocedure en benoeming van nieuwe rector-bestuurders
- De benoemingsprocedure nieuwe RvT-leden
- Het entreerecht en de daaruit voortvloeiende procedures
- Het financieel statuut
- De evaluatie van het eigen functioneren
- De portefeuillevreiding binnen het bestuur

Er is twee keer overleg met de GMR gevoerd.

Samenstelling

- De Raad van Toezicht bestond in 2015 uit de volgende zes personen:
- De heer J. Divis, voorzitter;
- De heer J.L.W. van Zijl, vicevoorzitter (t/m 15 november 2015)
- Mevrouw F.J. Leeftang-Cornelissen, lid
- De heer H.W. van den Hende, lid.
- De heer E.W. van Geenen, lid
- De heer G.M. van Wijk, lid

Vanuit de Raad van Toezicht functioneren er twee commissies: de auditcommissie en de remuneratiecommissie.

Keuze nieuwe accountant

Voor de controle van de jaarrekening 2015 is gekozen voor een nieuwe accountant. Op basis van een selectieproces, waarbij vier potentiële bureaus betrokken waren, is gekozen is voor Van Ree Accountants.

Evaluatie Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft op 7 september 2015 de jaarlijkse zelfevaluatie gehouden. De toezichthouders hebben hun eigen functioneren geëvalueerd. Daarnaast is met name vooruitgekeken naar de nabije toekomst, waarin het bestuur vier nieuwe rectoren-bestuurders krijgt. Afgesproken is dat het bestuur gevraagd wordt een antwoord te (her)formuleren op de vraag naar het 'waartoe' van de OSZG, met andere woorden naar het herdefiniëren van de missie en visie van de stichting. Tevens zoekt de RvT, samen met het bestuur, naar de verdere implementatie van het huidige bestuursmodel van de stichting, waarbij de zes rectoren tevens in gezamenlijkheid het bestuur vormen. De RvT zoekt naar de juiste balans tussen zijn toezichthoudende rol op (het bestuur van) de stichting en zijn werkgeversrol van de individuele rectoren van de zes scholen. Voor deze balans is

het van belang om zicht te hebben op de manier van besturen door de rectoren-bestuurders, en met name op de vraag hoe het gezamenlijke bestuur zelf toezicht houdt op de verschillende scholen. Deze discussie zal in 2016 worden voortgezet.

Een belangrijk instrument om informatie te verkrijgen door de RvT vormen de tweejaarlijkse schoolbezoeken, die in 2015 zijn opgestart.

Voor wat betreft de controle op wet- en regelgeving en de code goed bestuur heeft de Raad van Toezicht in 2013 een auditcie ingesteld bestaande uit minimaal 2 toezichthouders. De commissie vergadert 4 per jaar met de financiële geleding van het bestuur en het hoofd bestuursbureau. Alle financiële en administratieve zaken van de OSZG komen hierbij aan de orde, alsmede de naleving van de wet- en regelgeving en beoordeelt zij de code goed bestuur. Verslag hiervan wordt gedaan in de vergaderingen van de Raad van Toezicht.

J. Divis,

Voorzitter Raad van Toezicht

2. Algemene Informatie

2.1 Kernactiviteiten

Het bestuur van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is het bevoegd gezag van zes zelfstandige gymnasia: het Barlaeus Gymnasium en het Vossius Gymnasium in Amsterdam, het Stedelijk Gymnasium Haarlem, het Gymnasium Felisenum in Velsen, het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch en het Gymnasium Bernrode in Heeswijk-Dinther. De scholen verzorgen gymnasiaal onderwijs aan ruim 4.600 leerlingen.

2.2 Missie

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

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

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

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

De zelfstandige gymnasia zijn kleinschalige scholen met een veilig schoolklimaat. Ze floreren in een structuur, waarin het bestuur ruimte geeft en er een adequate doch in omvang beperkte centrale ondersteuning is. De scholen hebben dan ook een grote mate van autonomie. De scholen maken overigens volop gebruik van elkaars kennis en kunde, waarbij het een meerwaarde is dat de scholen een vergelijkbare structuur en onderwijscultuur kennen.

De vernieuwde Code Goed Onderwijsbestuur voor het Voortgezet Onderwijs zal in 2016 verder worden geïmplementeerd. Horizontale verantwoording wordt afgelegd aan OCW middels de jaarverslaglegging. Aan gemeenten middels het verschaffen van het jaarverslag en de begroting. Indien gewenst is het bestuur bereid om de gemeenteraad uitleg te verschaffen, wat ook incidenteel gebeurt. Naar ouders en leerlingen wordt geïnformeerd middels de lokale medezeggenschapsinstanties, via de site van de school en/of schoolgids en het schoolplan.

Openbaar onderwijs

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

2.4 Bestuur en Toezicht

Het bestuur

In de eerste helft van 2015 is de nieuwe bestuursstructuur conform de nieuwe statuten van kracht geworden. Per 23 maart is het rectorenconvent formeel bestuur geworden. In de tussentijdse periode heeft de heer M. Elkerbout de functie van bestuurder ad interim ingevuld.

De toezichthoudende rol werd in 2015 uitgevoerd door de Raad van Toezicht bestaande uit zes personen. Na het aftreden van Joep van Zijl per 15 november 2015 bestond de Raad van Toezicht uit 5 personen. In deze samenstelling voldoet de stichting aan de wettelijke eisen van goed bestuur voor het Voortgezet Onderwijs. In 2016 word uitbreiding verwacht met 2 personen, waarna jaarlijks uittreding en intreding van één persoon zal volgen.

Het bestuur (tot 23 maart het rectorenconvent) heeft in 2015 13 keer met elkaar vergaderd. Daarbij zijn o.m. de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- Het managementstatuut
- Diverse financiële rapportages
- Het bespreken en goedkeuren van de begrotingen 2016, alsmede de jaarrekening 2014
- Een aantal klachten en bezwaren
- Inspectiebezoeken en –verslagen
- De functiemixproblematiek en het entreerecht
- De contacten met het 4^e Gymnasium te Amsterdam
- De werving van nieuwe rectoren
- De salarisadministratie
- Een nieuwe systeem voor de inning van de ouderbijdragen
- De aanstelling nieuwe vertrouwenspersoon
- Het handboek Administratieve Organisatie en Interne Bedrijfsvoering
- Het financieel statuut
- De portefeuilleverdeling binnen het bestuur

Samenstelling

Het bestuur (tot 23 maart rectorenconvent) bestond uit de volgende leden:

- Mevrouw Z. Kwint (rector Stedelijk Gymnasium Haarlem), voorzitter vanaf 1 september
- De heer J. van Muilekom ((rector Vossius Gymnasium), voorzitter tot 1 september
- De heer M. Rodenburg (rector Gymnasium Bernrode) (vanaf 1 augustus)
- Mevrouw E. Schoemaker (rector Stedelijk Gymnasium 's Hertogenbosch (vanaf 1 augustus)
- De heer K.S. Kits (rector Gymnasium Felisenum) (tot 1 november)
- De heer A. de Kleijn (rector Stedelijk Gymnasium 's Hertogenbosch (tot 1 augustus)
- De heer M.F. Elkerbout (rector Barlaeus Gymnasium) (tot 1 augustus)

De rectorfuncties op het Barlaeus Gymnasium en Gymnasium Felisenum zijn tijdelijk vacant geweest en per 1 maart 2016 weer ingevuld.

De volgende leden van het bestuur hadden in 2015 onderstaande nevenfuncties:

Zoë Kwint:

Lid van de raad van toezicht van Teylers museum (onbezoldigd)

Bestuurslid van de Toneelschuur Haarlem (onbezoldigd)

Gemeenteraadslid voor D66 in Amsterdam (bezoldigd, tot september 2015)

Het bestuur heeft zich gedurende het verslagjaar ook enkele malen beraden over de voorwaarden van goed functioneren. Dit lag temeer voor de hand, daar in 2015 de nieuwe bestuursvorm werd geïmplementeerd met collectieve bestuursverantwoordelijkheid voor de zes betrokken rector-bestuurders. Die verantwoordelijkheid kan alleen gedragen worden indien elke rector transparant is over de uitdagingen en problemen binnen zijn school en er een cultuur is dat bestuursleden elkaar daadwerkelijk aanspreken wanneer daar aanleiding toe is.

Raad van Toezicht

Het jaarverslag van de Raad van Toezicht is opgenomen in deel 1.2 van dit Jaarverslag.

2.5 Bestuursbureau

Het bestuursbureau van de OSZG regelt de centrale administratie, verzorgt de regeling ouderbijdrage voor vijf van de zes scholen en voor het 4^e Gymnasium en beheert of levert ondersteuning voor de boekenfondsen van een aantal scholen. Het bureau bestond per 31 december 2015 uit zeven medewerkers, met een totaal van 4,5

fte. De verantwoordelijkheid voor het bestuursbureau ligt in handen van het hoofd bestuursbureau, Ad Wasenaar.

Het Bestuur en Raad van Toezicht werden in 2015 ondersteund door de bestuurssecretaris, Yvonne Brandenburg.

De kosten en opbrengsten van het bestuursbureau worden vanaf 2012 omgeslagen over de aangesloten scholen naar ratio van het aantal leerlingen. Het bureau berekent de kosten voor het beheer van het boekenfonds en de ouderbijdragen apart door aan de scholen die van dit beheer gebruik maken. De in het verleden opgebouwde reserve van het bestuursbureau is in 2013 volledig teruggeboekt naar de individuele scholen.

2.6 Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)

De GMR bestaat uit twaalf leden en kwam in 2015 6 keer bijeen en heeft de volgende zaken besproken:

- De werkkostenregeling
- Het entreerecht
- De werving van nieuwe rector-bestuurders
- Het managementstatuut
- De jaarrekening 2014
- De begroting 2016 en de meerjarenprognose 2017-19

Er is twee keer overleg met de RvT gevoerd.

2.7 Vertrouwenspersonen OSZG en klachten

Naast de vertrouwenscontactpersonen bij de scholen zijn er ook twee vertrouwenspersonen voor de stichting. Deze functies werden in 2015 ingevuld door de heer J. Olgers en mevrouw J. Dubois

De vertrouwenspersonen zijn in 2015 zeven keer benaderd met verzoek om informatie over mogelijke klachtenprocedures.

Klachten op stichtingsniveau

Er zijn in 2015 12 klachten op bestuursniveau ingediend. Daarvan richtten 7 klachten zich tegen het niet toekennen van het entreerecht. Toen de OSZG in het najaar van 2015 ten aanzien van haar standpunt inzake het entreerecht door de kantonrechter in het ongelijk werd gesteld, zijn ook alle klagers door haar in het gelijk gesteld.

Van de overige vijf klachten zijn er vier gegrond verklaard en een klacht ongegrond. Twee van deze klachten zijn behandeld door de Landelijke Klachtencommissie. Deze klachten hebben geleid tot de aanpassing van een aantal regelingen en procedures binnen de OSZG.

3 Onderwijs

3.1 Leerlingenaantallen per teldatum 1 oktober 2014

De scholen zijn sinds de vorming van de OSZG in 1998 gegroeid. Het begon destijds met 4 scholen met in totaal 2350 leerlingen. Inmiddels is het totaal aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2014 (relevant voor de begroting 2015) 4.604.

Jaar	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	Totaal
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	516	577	4.172
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	818	623	811	754	592	715	4.313
2012	824	646	797	804	609	757	4.437
2013	824	648	810	781	655	776	4.494
2014	833	661	824	801	684	794	4.597
2015	833	664	824	802	687	794	4.604

Daarnaast telde de OSZG 7 VAVO-leerlingen op de teldatum 1 oktober 2014.

3.2 Personeelssamenstelling

Aan het einde van het verslagjaar had de OSZG 488 personen in dienst. Zij waren als volgt verdeeld over de drie geledingen:

Personeelsleden OSZG	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Directie	17	17	17	17	17	15	14	14	15	15	15
Onderwijzend personeel	338	342	366	384	397	387	376	359	352	362	361
Ondersteunend personeel	101	102	102	107	112	119	124	120	114	113	112
Totaal	456	461	485	508	523	521	514	493	481	490	488

Verdeeld over mannen en vrouwen en over een betrekkingssomvang van 0 t/m 0,5 FTE en 0,51 t/m 1,2 FTE was het beeld in 2015:

	<= 0,5 FTE	> 0,5 FTE	Totaal
Mannen	41	195	236
Vrouwen	65	187	252
Totaal	106	382	488

In de schoolleiding werkten eind 2015 10 mannen en 5 vrouwen.

De docentenformatie is als volgt over de drie schalen verdeeld:

Schalen	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
LB	103	101	112	119	131	126	105	80	87	83	98	86
LC	106	129	136	153	170	149	125	126	110	107	116	67
LD	102	99	90	86	79	121	157	170	162	158	146	207
Anders	10	9	4	8	4	1	0	0	0	4	2	1
Totaal	321	338	342	366	384	397	387	376	359	352	362	361

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

4 Financiële situatie op de balansdatum

4.1 Exploitatie en kengetallen

De financiële positie van de OSZG is ondanks de niet geheel gecompenseerde loonsverhogingen van 2015 en het uitbetalen aan diverse medewerkers van het entreerecht, nog steeds goed. Dat blijkt uit de verschillende kengetallen die voor de financiële positie worden gehanteerd.

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.

	2015	2014
Vlottende activa (A)	9.119.834	7.806.919
Kortlopende schulden (B)	6.798.489	6.209.407
Liquiditeit (=A/B)	1,34	1,26
Norm VO	0,5-1,5	0,5-1,5

De liquiditeit is op de balansdatum 1,34, is verbeterd t.o.v. vorig jaar 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.

	2015	2014
Eigen vermogen (A)	12.333.743	12.364.098
Voorzieningen (B)	745.098	631.599
Totaal passiva (C)	19.877.330	19.205.104
Solvabiliteit $(=(A+B)/C)$	0,66	0,68
Norm VO	> 0,3	> 0,3

De solvabiliteit is op de balansdatum 0,66, is praktisch gelijk aan vorig jaar en ligt ruim boven de minimum-norm 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.

	2015	2014
Totaal kapitaal (A)	19.877.330	19.205.104
Boekwaarde gebouwen en terreinen (B)	5.345.788	5.745.243
Totale baten incl. rentebaten (C)	35.218.934	34.464.373
Kapitalisatiefactor $(=(A-B)/C \cdot 100\%)$	41%	39%
Norm VO	35%	35%

De kapitalisatiefactor is 41%, tegen 39% eind 2014. Dit ligt nog steeds acceptabel dicht bij de norm die in het Voorgezet 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.

	2015	2014
Eigen vermogen (A)	12.333.743	12.364.098
Totale baten incl. rentebaten (B)	35.218.934	34.464.373
Weerstandsvermogen (=A/B*100%)	35%	36%
Norm OSZG	25%	25%

Het weerstandsvermogen ligt met 35% 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 huidige weerstandsvermogen ligt boven deze norm, maar daalt licht.

	Realisatie 2015		Begroot 2015		Realisatie 2014	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	32.028.881		31.849.400		30.686.438	
3.2 Overige overheidsbijdragen	350.134		459.300		509.669	
3.4 Baten werk i.o.v. derden	32.021		32.000		35.822	
3.5 Overige baten	2.716.292		2.573.500		3.116.885	
Totaal baten		35.127.328		34.914.200		34.348.815
Lasten						
4.1 Personeelslasten	27.353.725		27.203.500		26.654.918	
4.2 Afschrijvingen	1.146.354		1.252.800		1.148.962	
4.3 Huisvestingslasten	1.634.939		1.847.600		1.623.524	
4.4 Overige lasten	5.114.272		4.610.600		4.853.074	
Totaal lasten		35.249.289		34.914.500		34.280.476
Saldo baten en lasten		-121.961		-300		68.338
 5 Financiële baten en lasten		91.606		70.000		115.558
Resultaat		<u>-30.355</u>		<u>69.700</u>		<u>183.896</u>

Volgens de begroting zou de exploitatierekening een positief resultaat mogen hebben van € 94.700. In werkelijkheid is er een negatief resultaat van € 30.355. Een verschil tussen realiteit en begroting van € 125.000

4.2 Analyse exploitatie:

- De rijksbijdragen waren € 179.000 hoger dan begroot. De lumpsumbekostiging was hoger dan verwacht, wegens de compensatie van het loonakkoord. De tegenvallers zaten in de prestatiebox, die door een verandering in de tariefstelling tegenviel en door de uitkeringsbijdrage (25%) voor de WW, die we iets lager hadden verwacht. De meeste impact heeft de herrubricering van de inkomsten van de samenwerkingsverbanden vanuit de overheidsbijdragen naar de rijksbijdragen.
- De overige overheidsbijdragen waren € 109.000 lager dan begroot. Bij alle hieronder vallende bijdragen, was de vergoeding iets hoger dan verwacht, plus de intrede van nieuwe subsidies zoals scholenbeurzen. De herrubricering van de inkomsten vanuit de samenwerkingsverbanden hebben ook hier dus de meeste impact.
- De opbrengst werk voor derden is gelijk aan de begroting.
- De overige baten zijn € 143.000 hoger dan begroot. Hiervan is € 50.000 extra inkomsten van interne groeperingen. De overige extra baten zijn gelijkmatig verdeeld over de scholen.

- e. De kosten van het personeel waren € 150.000 hoger dan begroot. Op het totale bedrag aan personeelskosten is dit marginaal te noemen. Het reeds uitbetaalde deel van de loonsverhoging uit het loonakkoord en de uitbetaling van het entreerecht aan de rechthebbenden zijn gecompenseerd door de forse bezuinigen die zijn doorgevoerd op sommige scholen. Tegenvallers waren een correctie op de aanspraken vakantie-toeslag en bindingstoelage, een forse dotatie aan de nieuwe voorziening WW-ex-personeel en bij sommige scholen een verhoging van de voorziening personeel m.b.t. de gespaarde Loopbaanbewust Personeelsbeleid. Daartegenover staat een positieve correctie op de voorziening personeel, v.w.b. de jubilea uitbetalingen, omdat een andere schattingsmethodiek is afgesproken. En sommige scholen hebben al dan niet tijdelijk een verandering in de schoolleiding ondergaan. In 2015 is bij 2 scholen vervoegd afscheid genomen van een medewerker. De kosten die hiervoor zijn gemaakt wegen niet op tegen lusten van hun vertrek. Overigens is het beleid erop gericht om ontslag te vermijden en indien er toch afscheid wordt genomen, mogelijke uitkeringen zoveel mogelijk te beperken. Hiervoor is juridische ondersteuning aanwezig.
- f. De afschrijvingen zijn € 106.000 lager dan begroot. Dit komt met name door een overheveling van de vrijval subsidies op investeringen, die voorheen bij de overige baten waren ondergebracht. Ook dit verschil is marginaal.
- g. De huisvestingslasten zijn € 213.000 lager dan begroot. Dit komt vooral doordat de eerder vastgestelde dotatiemethode is teruggedraaid naar de componentenmethode. En de energierekening viel alleszins mee.
- h. De overige materiële lasten zijn € 504.000 hoger dan begroot. Het bedrag is redelijk gelijkmatig over de scholen verdeeld. De tegenvaller zat vooral in de wervingskosten. Dus min of meer valt deze tegenvaller aan personeelskosten toe te rekenen.
- i. De financiële baten kwamen uit op € 21.600 boven de begroting. De verbeterde liquiditeit heeft zich uitbetaald, ondanks de enorm lage rentestanden en er was behoudend begroot. De rentestand bleef overigens onverkort matig tot uiteindelijk slecht.

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

a. Rijksbijdragen	€	179
b. Overige overheidsbijdragen		-109
c. Opbrengst werk voor derden		0
d. Overige baten		143
e. Personele lasten		-150
f. Afschrijvingen		106
g. Huisvestingslasten		213
h. Overige lasten		-504
i. Financiële baten en lasten		22
Totaal verschil	€	100

4.3 Reservepositie

Algemene reserve

De algemene reserve van de OSZG bedraagt € 9.121.249. Dat is € 137.500 lager dan vorig jaar. De toename van de post Voorzieningen is hier debet aan.

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. *ZiZo-fonds*
De scholen van de OSZG vereffenen onderling hun ziektekostenvervangings. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZiZo-fonds terecht. Het fonds heeft in 2015 een positief resultaat laten zien van € 84.698. Er is nu een positief saldo van € 271.167.
- c. *Verzekeringsfonds*
Dit fonds bevat de bijdragen die betaald worden ter bekostiging van annuleringen bij schoolreizen voor het Stedelijk Gymnasium Haarlem. Hier zijn geen wijzigingen in geweest. Het fonds heeft een saldo van € 33.437.

Het totale bedrag van de publieke bestemmingsreserves komt daarmee op € 759.604.

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 is € 2.452.889. Het exploitatieoverschot op de private middelen bedroeg in 2015 € 22.500

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 2015 € 6.113.296 geïnvesteerd in gebouwen en terreinen en € 3.011.708 in inventaris en apparatuur. Verhoudingsgewijs zijn dit zeer hoge bedragen. De oorzaak hiervan is dat de vergoedingen van de gemeenten tekortschieten om de noden van de lokale gymnasia op huisvestings- en onderhoudsgebied te dekken. De materiële vaste activa vormen hierdoor groot deel van de algemene reserve. De conclusie is, dat de algemene reserve van de OSZG vastzit in (vooral) stenen, inventaris en apparatuur.
2. *Bufferfunctie*
De reserves dienen ook om risico's op te vangen. De OSZG loopt financiële, strategische, schade- en operationele risico's. Voorbeelden zijn: wijzigingen 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. Zoals eerder aangegeven zitten we hier ruim boven.
3. *Inkomensfunctie*
De rente van de liquide middelen wordt ingezet voor de exploitatie van de scholen.

Personeelsvoorziening

De personeelsvoorziening bestaat uit 3 componenten:

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

De omvang van component a. wordt met ingang van 2015 berekend aan de hand van een onderzoek van de VOS/ABB uit 2007. Het destijds vastgestelde bedrag van € 550 is verhoogd tot € 650 per fte in verband met conjuncturele verhogingen. Het totale bedrag van deze voorziening is op 31 december 2015: € 225.652.

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 2015: € 332.023

Voor component c. is op basis van de huidige uitkeringen onderzocht wat de aanspraaktermijn is en een schatting van mogelijkheden op herintreding. De voorziening bedraagt per 31 december 2015: € 187.604.

4.4 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 verandering in de vlottende middelen (toename van de vorderingen + toename kortlopende schulden) is, naast het negatieve resultaat op het saldo tussen baten en lasten, grotendeels de oorzaak van de verlaging van de kasstroom uit operationele activiteiten.

De negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten is lager dan de afschrijvingen. De dissonant betreft de verlaging van de financiële vaste activa. Er worden minder deposito's uitgezet, in verband met de 0%-rente. De OSZG heeft geen leningen bij derden.

De verwachting voor 2016 is, dat de investeringen zullen toenemen i.v.m. verbouwings- en renovatieplannen. Daarnaast zullen de mutaties in de financiële vaste activa mutaties toenemen in verband met het minder uitzetten van langjarige deposito's. Het saldo baten en lasten zal naar verwachting dichtbij de begroting blijven. De debiteurenstand is aan de hoge kant in verband met verandering van het ouderbijdragesysteem. De kortlopende schulden zullen stabiliseren.

4.5 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.

Bij een normale rentestand wordt van de liquide middelen € 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 zou in principe € 3.000.000 op deposito's met een langere looptijd gezet kunnen 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 onder normale rente-omstandigheden 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.

4.6 Begroting 2016

In de begroting 2016 zijn voor zover mogelijk de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het ministerie van OCW meegenomen. Tevens zijn daarin de in 2015 doorgevoerde salarisverhogingen verwerkt en zijn de bezuinigingen meegenomen die diverse OSZG-scholen hebben doorgevoerd in het zicht van met name de ontwikkeling van de personele kosten (functiemix/entreerecht en inkorting salarisschalen).

Het ministerie bezuinigt weliswaar op de reguliere lumpsumvergoeding, maar daar staan de gelden tegenover die voor de jaren 2013-2017 zijn vrijgemaakt in het Begrotingsakkoord en het Nationaal Onderwijs Akkoord.

De begroting voor 2016 ziet er als volgt uit:

Bijdragen OCW lumpsum	€ 29.644.900	
Overige rijksbijdragen	2.680.700	
Overige overheidsbijdragen	493.500	
Contractactiviteiten	35.000	
Uitkering UWV	120.000	
Vergoeding ZIZO-fonds	480.000	
Overige baten	<u>2.554.400</u>	
Som der baten		€ 36.008.500
Personele lasten	€ 28.506.500	
Afschrijvingen	1.282.600	
Huisvestingslasten	1.758.500	
Overige materiële lasten	<u>4.704.400</u>	
Som der lasten		<u>36.152.000</u>
		€ 143.500-
Resultaat ZIZO		5.000
Renteresultaat		<u>70.000</u>
Begroot resultaat		<u>€ 68.500-</u>

4.7 Continuïteitsparagraaf

Voor het eind 2015 opgestelde meerjarenperspectief 2017-2019 zijn voor de inkomsten de aannames overgenomen zoals gehanteerd door de VO-Raad ten behoeve van de financiële mutaties 2015-2019. Daarnaast is er een prognose van het aantal benodigde fte personeelsleden en de leerlingaantallen opgemaakt. Al met al is er op basis van de nu bekende gegevens een meerjarenverwachting gemaakt.

De prognose van het leerlingaantal geeft eerst een lichte stijging, daarna (2018/2019) een licht dalende tendens. Een oorzaak voor de schommelingen heeft vooral te maken met een extra schoolklas om de 3 jaar bij 2 van onze scholen. Daarnaast is bij de scholen in de krimpregio's rekening gehouden met behoudende aantallen. Voor het aantal fte zou er mogelijk een lichte daling te verwachten zijn.

Personeelsleden OSZG fte	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Directie	14.8	14.7	14.7	14.7	14.7	15
Docenten (onderwijzend personeel)	259.7	261.2	260.3	260.2	260.0	260.0
Ondersteunend personeel	77.0	76.6	75.8	74.8	74.5	74.0
Totaal	351.5	352.5	350.8	349.7	349.2	349.0

Prognose	2015	2016	2017	2018	2019
Leerlingaantal	4604	4616	4626	4601	4576

Balansontwikkelingen

De bedragen voor de verwachtingen 2016-2019 zijn vastgesteld aan de hand van de Realiteit 2014, de tussentijdse rapportages 2015 en de begroting 2016. De bedragen zijn x €1.000:

De resultaten van de exploitatie van de afzonderlijke jaren zijn meegenomen als verandering in het Eigen Vermogen. Er zijn investeringen te verwachten i.v.m. onderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen, waarbij de subsidieverstreking nog niet geheel duidelijk is. De Activabedragen zijn daarom oplopend en het eigen vermogen vooralsnog stabiel. Het gevolg is dat er meer liquiditeiten worden aangesproken, zodat de Vlottende Activa dalen. De voorzieningen zijn in 2015 herijkt en zullen naar verwachting constant blijven. Zoals ook de kortlopende schulden verondersteld worden gelijk te blijven.

Overige ontwikkelingen m.b.t. tot de balans

Wij verwachten de komende jaren geen veranderingen in de financieringsstructuur. Voor wat betreft het huisvestingsbeleid is besloten om het in 2015 besloten plan om het een voorzieningensysteem te gaan werken, terug te draaien. De financiële consequentie bij een structuurverandering was voor sommige scholen onacceptabel. Wij blijven groot onderhoud activeren en afschrijven (componentenmethode).

Verdere veranderingen in reserve en voorzieningen worden niet verwacht.

	Realiteit	Realiteit	Verwachting	Verwachting	Verwachting	Verwachting
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Materiele vaste activa	8.698	8.357	10.100	10.600	10.600	11.100
Financiële vaste activa	2.700	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Totaal vaste activa	11.398	10.757	12.500	13.000	13.000	13.500
Vorderingen	749	1.027	800	800	800	800
Liquide middelen	7.057	8.092	6.700	6.200	6.200	5.700
Totale vlottende activa	7.806	9.120	7.500	7.000	7.000	6.500
Totaal Activa	19.205	19.877	20.000	20.000	20.000	20.000
Algemene reserve	9.259	9.121	9.000	9.000	9.000	9.000
Bestemmingsreserves	3.105	3.213	3.250	3.250	3.250	3.250
Eigen Vermogen	12.364	12.334	12.250	12.250	12.250	12.250
Voorzieningen	631	745	750	750	750	750
Kortlopende schulden	6.210	6.798	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal passiva	19.205	19.877	20.000	20.000	20.000	20.000

Ontwikkelingen baten en lasten

Het opgestelde meerjarenperspectief 2017-2019 laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie op een nieuwe koers zit. De verwachting is dat bij aanhoudend zuinig beleid en bij consequente bekostiging de scholen jaarlijks een sluitende begroting kunnen presenteren. De bedragen zijn x €1000

De bekostigingsbedragen zijn gehanteerd conform de zg. verwachte financiële mutaties van de VO-raad. Daarin zijn de verwachtingen uit het sectorakkoord en loonakkoord meegenomen.

Voor wat betreft de personeelskosten is rekening gehouden met de verwachte CAO-loonsverhogingen voortvloeiende uit het loonakkoord. Ook met de uitstroom en instroom van personeel is rekening gehouden, alsmede de normale periodieke verhogingen.

Baten	2015	2016	2017	2018	2019
Rijksbijdrage	32.028.881	32.325.600	32.838.200	32.884.400	32.752.700
Ov. overh. bijdragen	350.134	493.500	465.000	440.500	441.000
Overige baten	2.748.313	3.189.400	3.096.00	3.103.000	3.111.000
Totaal baten	35.127.328	36.008.500	36.399.900	36.427.900	36.304.700

Lasten					
Personeel	27.353.725	28.501.500	28.712.400	28.912.300	29.122.500
Afschrijving	1.146.354	1.282.600	1.252.900	1.190.000	1.134.000
Huisvesting	1.634.939	1.758.500	1.761.900	1.736.400	1.746.200
Overige lasten	5.114.272	4.604.400	4.603.400	4.634.300	4.632.500
Totaal Lasten	35.249.289	36.147.000	36.330.600	36.473.000	36.635.200

Saldo resultaat	-121.961	-138.500	69.300	-45.100	-330.500
Resultaat ZiZo	P.M.	5.000	0	0	0
Financiële baten	91.606	70.000	70.000	70.000	70.000
Totaal resultaat	-30.355	-63.500	139.300	24.900	-260.500

*P.M. In dit overzicht bij kolom 2015 verlaagd het gerealiseerde resultaat ZiZo de personeelslasten

4.8 Risicoanalyse

De interne risicobeheersing- en controlesystemen zijn erop gericht te waarborgen dat de belangrijkste risico's worden geïdentificeerd en dat passende beheersmaatregelen worden getroffen. Wij hanteren diverse tussentijdse rapportages. Drie keer per jaar wordt gerapporteerd over het verloop van de personeelskosten (=80% van de exploitatie) en de personele bezetting. Wij streven er naar dit te intensiveren naar een maandelijkse rapportage met extrapolatie naar een kalenderjaar. Daarnaast wordt in september een halfjaarlijkse rapportage van de exploitatie gepresenteerd aan bestuur en Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt de meerjarenbegroting bijgesteld.

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

De belangrijkste risico's voor onze onderwijsstichting zijn:

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 toeling bij sommige scholen kan een negatief effect hebben, maar daar is in aanmeldingen tot nu toe niets van te merken. Wij houden wel de ontwikkelingen in de zg. krimpregio's nauwlettend in de gaten en voeren hier een actief PR-beleid. Het leerlingenaantal van de OSZG zal in de komende jaren stabiliseren rond 4.600.

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. De beoordelingen zijn onveranderd goed.

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

Dit risico wordt gemiddeld 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 Cao-afspraken over de functiemix en het entreerecht leiden wel tot relatief hoge kosten. Voor een aantal scholen is het terugbrengen van het functiemixgetal naar met de GMR gemaakte afspraken van groot belang.

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. Het risico zal verminderen door de nieuwe governance-afspraken tussen Bestuur en Toezicht, die reeds enige tijd zijn geformaliseerd en door extra aandacht te besteden aan de control-functie, met name waar het de uitgaven voor personeel betreft.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. Alle scholen zitten in nieuwe of gerenoveerde gebouwen of hebben vergevorderde plannen deze met behulp van gemeenten of andere overheden te realiseren. De scholen hebben weinig last van vandalisme en zitten propvol; de gerenoveerde gebouwen zijn echter wel onderhoudsintensief. Voor de afdekking van het renterisico is een adequate depositostructuur uitgewerkt binnen het schatkistbankieren. De meerjarenplanning voor groot onderhoud van de gebouwen is in kaart gebracht en de scholen hebben de daarmee verbonden kosten meegenomen in hun begrotingen/meerjarenperspectief. Daar waar grote verbouwingen plaatsvinden, wordt m.b.v. externe deskundigen een goede financiële beheersstructuur ingericht.

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 andere VO-scholen.

H. Beoordelingsinstrumentarium

Bij de beoordeling van scores op vermogens- en budgetbeheer vanuit de jaarrekening 2015, valt de kapitalisatiefactor 6% boven de signaalgrens van 35%.

I. Het afdekken van de risico's

De OSZG dekt op 2 manieren risico's af:

- a. er moet snel gereageerd worden op calamiteiten;
- b. er dienen voldoende reserves te zijn om eventuele risico's te kunnen opvangen

5 Informatie per school

5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

1. Algemene financiële Ontwikkelingen

1.1 Overzicht exploitatie

		Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
		€	€	€
Baten				
3.1	Rijksbijdragen	5.773.735	5.761.300	5.595.690
3.2	Overige overheidsbijdragen	131.607	112.500	91.263
3.4	Baten werk i.o.v derden			
3.5	Overige baten	684.070	601.500	800.397
Totaal baten		<u>6.589.411</u>	<u>6.475.300</u>	<u>6.487.349</u>
Lasten				
4.1	Personele lasten	5.043.124	4.957.600	4.990.837
4.2	Afschrijvingen	283.541	351.700	346.365
4.3	Huisvestingslasten	298.919	298.200	303.897
4.4	Overige lasten	1.055.105	873.400	904.321
Totaal lasten		<u>6.680.688</u>	<u>6.480.300</u>	<u>6.545.420</u>
Saldo baten en lasten		<u>-91.277</u>	<u>-5.000</u>	<u>-58.071</u>
5. Financiële baten en lasten		8.460	5.000	10.153
Resultaat		<u>-82.817</u>	<u>0</u>	<u>-47.918</u>

1.2 Analyse exploitatie

De school heeft in 2015 meer inkomsten binnengekregen dan begroot. De Rijksbekostiging is ongeveer gelijk aan de begroting. De school heeft voor professionalisering vanuit het Samenwerkingsverband meer subsidies ontvangen dan eind 2014 kon worden voorzien. Vanuit het rijk kwamen extra gelden voor deelname aan Eerste-Klas. Tegenover deze subsidies staan aan de uitgavenkant ook verplichtingen.

De school heeft bij incidentele inkomsten meer middelen ontvangen dan begroot. Dit heeft de maken met een schenking voor de mediatheek vanuit Architraaf. In eerste instantie zou deze zich over de jaren 2015 en 2016 uitstrekken; de renovatie bleek echter sneller te verlopen dan gepland. De school heeft wel minder inkomsten uit verhuur dan voorspeld.

Aan de lastenkant heeft de school meer uitgegeven dan begroot, maar zijn er ook op een aantal posten flinke onderschrijdingen. Op een aantal punten is dit bewust ingezet.

Zo heeft de school bewust gestuurd op het afronden van de renovatie van de mediatheek en heeft zij ingezet op een aantal grote professionaliseringstrajecten (LeerKracht en mentoraat). Hier stonden ook inkomsten tegenover. Aan de andere kant is ook bewust gestuurd op energiebesparende maatregelen en een efficiëntere aanbesteding van contracten. Dat begint ook zijn vruchten af te werpen.

Onderstaand zijn een aantal opvallende over- en onderschrijdingen apart benoemd:

Bij de afschrijvingen is het algemene beeld dat er meer vrijval van desinvesteringen is dan nieuwe lasten door investeringen. Dit beeld zal in 2016 wijzigen door het voor dat jaar geplande (groot) onderhoud. Bij de post energie zien we dat de kosten t.o.v. 2014 zo'n € 20.000,- zijn gedaald. Dit hangt niet alleen samen met de "zachte winter". In 2016 gaan we verder met energiebesparende maatregelen.

De totale administratieve lasten zijn € 25.000,- hoger uitgevallen dan begroot. Dit is een aandachtspunt en wordt meegenomen in de bezuinigingsmaatregelen van 2016. Een deel van de overschrijdingen hangt samen met het project LeerKracht; er wordt echter ook niet altijd efficiënt ingekocht en soms wordt er slordig met materiaal omgegaan.

De kosten m.b.t. scholing en professionalisering vallen fors hoger uit. Dit is grotendeels voorzien.

De uitgaven bij het boekenfonds stijgen substantieel, deels door de toename van het gebruik van digitale leermiddelen, deels doordat secties sneller van methode wisselen en meer willen aanschaffen. Gegeven het feit dat de uitgaven op het gebied van kopiëren ook hoog zijn, is dit een aandachtspunt. Leerlingen ontvangen veel op papier en relatief weinig in digitale vorm.

De incidentele lasten zijn ruim overschreden. De hoofdoorzaak is een tegenvaller bij het project Model United Nations (MUN). De MUN krijgt via de school een deel van de ouderbijdrage toebedeeld. In de jaren 2013 en 2014 bleek dit niet te zijn gebeurd. Dit is in 2015 rechtgezet. Het gaat om een bedrag van ongeveer € 30.000,-. Door het wegvallen van de interne controller is dit zowel de school als de MUN-organisatie ontgaan.

De personele lasten waren voor 2015 lastig te begroten. Zo was enerzijds sprake van een aangekondigde daling van de pensioenlasten, maar speelden anderzijds de zeker zo onvoorspelbare effecten van het eventueel toepassen van het entreerecht en de mogelijke uitvoering hiervan. Dit heeft inmiddels in het najaar uitvoering gekregen, waarbij de effecten vooral op de langere termijn invloed zullen hebben bij individuele OP'ers. Daarnaast zijn er dit jaar correcties uitgevoerd op de aanspraak vakantiegeld/bindingsloage, die in 2013 en 2014 te laag stonden gereserveerd, en is de methodeberekening voor voorziening jubileumuitkering aangepast. Bij het OOP zien we wel een overschrijding. Een groot deel van de overschrijding wordt verklaard door een post frictiekosten i.v.m. het vertrek van twee medewerkers. Deze kosten waren bij het opstellen van de begroting nog niet in beeld. Verder is vanaf 1-10-2016 een Hoofd Onderhoudsdienst (HOD) in dienst gekomen. Bij het opstellen van de begroting was nog niet definitief duidelijk dat deze functie zou worden ingevuld. Bij de post Incidenteel zien we een forse overschrijding. Deze was grotendeels voorzien omdat de invoering van de vaste functie HOD nog veel afstemming in de organisatie zou vragen. Hierdoor bleef de HOD ad interim

langer aan dan gepland. Verder is er gedurende 2015 een ruimere inzet dan voorzien nodig gebleken bij IT. Voor 2016 is de post incidenteel aanzienlijk lager begroot nu het hoofd HOD ad interim weg is en de functie structureel is ondergebracht bij het OOP. Ook bij IT wordt in 2016 met een lager bedrag gerekend.

Het resultaat van 2016 komt hiermee uit op een bedrag van -€ 83.000,-. Dit tekort is incidenteel van aard. We hebben voor 2016 een aantal maatregelen genomen op het vlak van budgetbewaking en inzet van incidentele middelen.

1.3 Bekostiging

De lumpsum vormt het grootste onderdeel van de bekostiging. Met de ouderbijdragen worden de kosten voor reizen en leerlingenactiviteiten bekostigd. Verder krijgt de school jaarlijks een schenking van de stichting Architraaf en heeft de school inkomsten uit verhuur. Van de subsidies maken ook gelden voor de Trajectgroep deel uit (rugzakgeld en een aanvulling vanuit het Samenwerkingsverband in het kader van Passend Onderwijs), alsmede bijdragen van de gemeente om voortijdig schooluitval tegen te gaan.

Inkomsten Stedelijk Gymnasium Haarlem	Omvang	Aandeel
Lumpsum (incl. ZIZO, UWV)	€5.426.011	81%
Subsidies tgv overheidsbeleid	€594.762	8,8 %
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	€684.070	10,2 %
Totaal	€6.704.843	100 %

1.4 Ouderbijdragen en boekenfonds

De ouderbijdrage is voor 2015 is vastgesteld op € 650,- per jaar en is vrijwillig. Daarnaast kunnen ouders nog een vrijwillige bijdrage geven aan de stichting Architraaf van € 200; zij betalen dan € 850,- per jaar. De uitgaven voor excursies, activiteiten en bijdragen overige fondsen zijn voor een periode van zes leerjaren geraamd op een totaalbedrag van ongeveer € 3.850 zonder bijdrage aan Architraaf en € 5.050 inclusief deze bijdrage. Meer specifieke informatie over de opbouw van de ouderbijdrage is te vinden in de schoolgids. Het gebruik van de boeken is gratis, d.w.z. de school geeft ze gratis in bruikleen. De school geeft naast boeken ook veel syllabi uit in eigen beheer. Ook deze syllabi worden gratis aan de leerlingen ter beschikking besteld. Een deel van de vrijwillige ouderbijdrage van € 75,- draagt bij in de kosten van het produceren. Meer informatie over het boekenfonds is te vinden in de schoolgids die te vinden is op de website.

De bestemming van de jaarlijkse schenking van Architraaf wordt jaarlijks in overleg tussen het bestuur van Architraaf en de rector vastgesteld. Architraaf is een ANBI stichting en heeft een eigen jaarrekening. De schenking van dit jaar is hoofdzakelijk gebruikt voor de verbouwing en verbetering van de mediatheek.

1.5 Kengetallen

Kengetallen hebben in strikt juridische zin geen waarde omdat de school participeert in een stichting. Echter, omdat het beleid is dat elke school verantwoordelijk is voor haar reilen en zeilen zeggen ze wel degelijk iets over de financiële situatie van de school. De liquiditeit komt uit op waarde 0,97, dit valt binnen de norm VO (0,5-1,5). Dit is een positieve ontwikkeling van de afgelopen jaren, want de liquiditeit van de school was vele jaren zorgelijk te noemen. De kapitalisatiefactor komt uit op 25 % en het weerstandsvermogen op 45%, waarmee de eerste factor 10 punten te laag is en de tweede factor 10 punten te hoog. Dat wordt verklaard door de gebouwenlast die op onze school drukt en zal ook niet snel veranderen. De solvabiliteit is met 0,78 meer dan voldoende.

2 Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantal en prognose

Aantal leerlingen 2012-2016

Jaar	2012	2013	2014	2015	2016
Aantal leerlingen	824	824	833	830	845

In de afgelopen jaren is het leerlingenaantal licht gestegen. Voor een optimaal gebruik van het gebouw is een aantal van 830 – 850 wenselijk. Om dit te realiseren laten wij eens in de drie jaar zes klassen toe. Dit heeft plaatsgevonden in 2013 en in 2016 laten wij opnieuw zes klassen toe. De school heeft geen ambities groter te worden dan 850 leerlingen. In 2016 verwachten een instroom van 161 nieuwe leerlingen. Verder heeft de school relatief veel tussentijds instroom.

De resultaten zijn goed, net als in voorgaande jaren. Het opbrengstenoordeel van de inspectie is 'voldoende',. De examenresultaten liggen ruim boven het landelijk gemiddelde VWO (in 2015 92 %) en iets boven het gemiddelde van de gymnasia.

Het gemiddelde cijfer voor het CE was 7,2 (landelijk VWO 6.6). De afwijking tussen het CE en SE is bij de meeste vakken binnen de marge van 0 – 0,5. Geen van de vakken heeft een SE-cijfer dat meer dan 0,5 hoger ligt dan het gemiddelde CE cijfer. Bij enkele vakken scoorden de leerlingen gemiddeld 0,7 hoger op het CE dan op het SE (Natuurkunde, Scheikunde en Latijn).

2.2 Resultaten eindexamens

Resultaten Centraal examen

Examenjaar/slagingspercentage	SGH %
2012	95
2013	96
2014	99
2015	99

Cijfer resultaten

Examenjaar	CE SGH
2012	6.9
2013	7.0
2014	6.9
2015	7,2

Tussentijdse uitstroom: bevorderd en niet bevorderd maar wel de school verlaten)

Leerjaar	SGH % 12-13	SGH % 13-14	SGH % 14-15
1	3	2	3
2	8	6	5
3	3	4	3
4	5	6	1
5	6	2	0
gemiddeld	5	4	2,4

* incl. Vavo-leerlingen

2.3 Extra activiteiten leerlingen

Activiteiten leerlingen

Het Stedelijk Gymnasium kent een groot aantal activiteiten die deels binnen, deels buiten het curriculum vallen. Sommige activiteiten worden met de hele jaarlaag ondernomen, schoolbreed of per vak, andere spitsen zich toe op kleinere groepjes van leerlingen. Voor sommige activiteiten die zich op kleinere groepjes leerlingen toespitsen zijn aanvullende selectiecriteria van toepassing. In de onderbouw geldt dat bijvoorbeeld voor verbreding (aanbod voor leerlingen die meer uitdaging zoeken) en in de bovenbouw voor het HPG programma (Honoursprogramma van de SHZG), Pepp Talx en Pre-University. Daarnaast organiseert een aantal leerlingen jaarlijks de HMUN (Haarlem Model United Nations), waarbij zo'n 600 leerlingen uit binnen- en buitenland de school bezoeken. Een groep bovenbouwleerlingen neemt al jaren succesvol deel aan de Shell Eco Marathon. Er zijn diverse schoolbrede culturele activiteiten en activiteiten gericht op het verbreden van de culturele kennis en belangstelling van de leerlingen. Hierbij wordt bewust gewerkt met cultuur "dicht in de buurt". De stad Haarlem heeft veel te bieden en met diverse culturele instellingen hebben wij contacten (Teylers Museum, Toneelschuur, Patronaat, Frans Hals Museum en Dolhuys)

3 Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwaliteitsagenda en kwalitatief personeelsbeleid (Prestatiebox)

In september 2015 is het professionaliseringstraject LeerKracht gestart. De scholingskosten voor dit traject worden vergoed door het Samenwerkingsverband. De school heeft zelf ook een bijdrage geleverd door het creëren van tijdelijke taakruimte voor twee coaches. Er is ook geïnvesteerd in een intensieve mentortraining. Verder is in 2015 nog een vergelijkbaar aantal taakuren toegekend in het kader van activiteiten, begeleiding en zorg voor hoogbegaafden, onderpresteerders, leerlingen die deelnemen aan het Honoursprogramma etc. Het gaat dan om een totale inzet van ongeveer 1325 taakuren, hetgeen overeenkomt met zo'n € 66.000. Er was ook nog een extra bedrag van € 10.000 gebruikt voor initiatieven die bijdragen aan de realisatie van het Schoolplan en waar ad hoc initiatieven uit gefaciliteerd kunnen worden.

In het kader van het Lustrum vond tevens een aantal extra activiteiten plaats, waaronder een grote theaterproductie waaraan zo'n 100 leerlingen deelnamen. Het eindproduct was de voorstelling "Alice in Wonderland"; deze heeft in maart in de Schouwburg van Haarlem twee avonden op de planken gestaan en tot een lovende recensie in het Haarlems Dagblad geleid. Vanuit de prestatiebox is hiervoor € 10.000 benut.

Het professionaliseringbudget was begroot op € 40.000 en is behoorlijk overschreden. De overschrijding van € 20.000,- wordt voor € 10.000,- gecompenseerd door extra inkomsten van uit het Samenwerkingsverband. De overige € 10.000 vanuit de prestatiebox.

Er is verder geïnvesteerd in een mentortraining en de schoolleiding heeft bewust gestuurd op het onder de aandacht brengen van het thema "werkdruk". In dit kader hebben enkele time- management trainingen plaats-

gevonden. Verder is er veel op individuele basis gebruik gemaakt van scholingsmogelijkheden. Hiervoor is € 30.000 gebruikt vanuit de prestatieboxgelden.

3.2 Kwaliteitszorg

De school neemt deel aan Vensters voor Verantwoording, en neemt tweejaarlijks tevredenheidsenquêtes af bij ouders, leerlingen en personeel. Deze enquêtes zijn recent weer afgenomen en de resultaten zijn te zien op de site: Scholen op de Kaart.

Ouders en leerlingen noemden het mentoraat als aandachtspunt alsmede de diversiteit binnen het lesaanbod. Alle docenten worden tweejaarlijks geëvalueerd door middel van leerlingenuêtes. De school heeft hiertoe een abonnement op Kwaliteitsscholen.nl en zet incidenteel ook andere onderzoeken uit. Tweejaarlijks wordt er een medewerkerstevredenheidsonderzoek afgenomen. Dit is ook begin 2015 gebeurd. De medewerkers hebben in 2015 via Kwaliteitsscholen.nl ook de schoolleiding geëvalueerd. De resultaten daarvan worden meegenomen bij de functioneringsgesprekken met de directie. De thema's werkdruk, samenwerken en elkaar aanspreken op professionele collegialiteit kwamen als aandachtspunten bij de genoemde enquêtes naar voren. Het traject Leerkracht draagt bij aan het adresseren van deze thema's.

3.3 Inspectierapporten

De school heeft in juni 2013 een inspectie bezoek gehad. De bevindingen waren in orde.

3.4 Projecten

De school neemt deel aan diverse projecten zoals Shell Eco Marathon, School on Wheels, Girls Day Arctcadia, vertaalwedstrijd bij Klassieke talen, diverse Olympiades en diverse culturele projecten.

De school werkt ook voor 2 jaar aan het traject Leerkracht (www.stichting-leerkracht.nl).

4 Personele zaken

Formatie

Formatie inzet

Personeelsleden Stedelijk Haarlem	2014	2015	2016
Aantal FTE	bruto	bruto	Netto
Directie	2	2	2
Onderw. Personeel	48	48,6	45,4
Ondersteunend personeel	16	16	14,8

Personeelsleden Haarlem	FTE	Man %	Vrouw %
Directie	2	50 %	50 %
Onderw. Personeel	48,5	57 %	43 %
Ondersteunend personeel	16,1	62%	38%

Personeelsbeleid

De school heeft een tweejaarlijkse cyclus van personeelsgesprekken. In 2015 is met alle medewerkers een gesprek gevoerd. De school heeft de afgelopen jaren - ook in 2015 - een aantal medewerkers bevorderd naar respectievelijk LC en LD conform het beoordelingsbeleid van de OSZG. Per jaar wordt in het formatieplan vastgesteld of er voldoende financiële ruimte is. Bevordering naar een volgende schaal geschiedt conform vastgestelde beoordelingscriteria. De school werft bij vacatures in de LB-schaal. Op dit moment zijn er drie docenten

vanuit het project EerstdeKlas. Een aantal medewerkers(1,6 FTE) werkt als gepensioneerde. Conform school-beleid zijn zij aangesteld in LB. In het licht van het bovenstaande bestaat een relatief groot deel van de formatie uit LB docenten.

4.2 Functiemix

Ontwikkeling Functiemix

Schalen	2013	2014	2015	2016
LB %	15	17	16	24
LC %	35	30	26	18
LD %	51	53	58	57
Mixgetal	136	136	142	133

De functiemixgetallen in bovenstaande tabel zijn gebaseerd op zowel vaste als tijdelijke aanstellingen. De functiemixwaarde is 156 bij vaste aanstellingen is in 2016.

4.3 Scholing en Professionalisering

De school heeft € 600,- per fte opgenomen in de begroting. Voor het OOP is eveneens scholingsbudget beschikbaar. Daarnaast waren er extra middelen beschikbaar vanuit het Samenwerkingsverband voor collectieve scholing (€ 12.500,-). Deze ontwikkeling was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting van 2015. De school heeft collectief ingezet op Leerkracht en mentoraat. Bij het traject LeerKracht staan de volgende aspecten centraal:

- samenwerken aan lesontwikkeling
- het geven van feedback aan elkaar en aan leerlingen
- het systematisch werken aan concrete verbeteracties (middels een bordmethodiek)

Bij de mentortraining is gekeken naar het aanbrengen van meer differentiatie in het mentoraat. Tevens bekeken we hoe we de kwaliteit van het mentoraat minder afhankelijk kunnen maken van de persoonlijke invulling door de individuele mentor. Beide trajecten zijn nog niet afgerond.

Medewerkers maken steeds meer gebruik van de mogelijkheid zich individueel te scholen.

5 Verbonden partijen

5.1 en 5.2 Gemeente: leerplicht, projecten en Overlegstructuren

Sinds 2011 maakt het Stedelijk Gymnasium Haarlem deel uit van het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) Zuid Kennemerland.

Verder participeert zij in een aantal gemeentelijke netwerken. Ook heeft de school via de stichting Leerkracht toegang tot een leernetwerk gericht op professionalisering. Wij hebben een aantal keer per jaar contact met andere scholen die deelnemen aan het traject en ontmoeten elkaar op diverse scholen.

5.3 Samenwerkingsverbanden

De school participeert in het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland.

6 Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

De school heeft in haar Schoolplan de formulering opgenomen meer aansluiting te willen zoeken bij belangrijke maatschappelijke vraagstukken. De school steunt daarom het project Learning Across Borders (LAB), waarin profielwerkstukken een belangrijke rol spelen. Er is jaarlijks een benefietavond. Er worden verder diverse activiteiten georganiseerd die gericht zijn op het steunen van maatschappelijke initiatieven. Zo is er in 2015 een

actie door leerlingen op touw gezet om kleding in te zamelen voor vluchtelingen die in De Koepel verblijven. De school heeft in 2015 de Zomerschool gehuisvest. De Zomerschool is een gesubsidieerd initiatief voor kansarme kinderen.

7 Materiële Zaken

7.1 en 7.2 Huisvesting en Meerjarenonderhoudsplan

Gebouwen

Er is een Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor beide gebouwen. Op jaarbasis is daarin voorzien in een gemiddelde investering van 150.000 euro per jaar. Een aantal kleinere renovaties is in 2015 opgepakt en uitgevoerd. Zo is de mediatheek ingrijpend gerenoveerd en gemoderniseerd. Voor 2016 staat een renovatie van de buitengevels van beide panden op de rol. Hiervoor heeft de school ook monumentensubsidie ontvangen. De werkzaamheden worden in de zomervakantie van 2016 uitgevoerd.

7.3 ICT

Bij ICT is, in lijn met de afschrijvingstermijnen, waar nodig hardware vernieuwd. Verder heeft de school geïnvesteerd in een WIFI-netwerk in beide panden. Hierdoor kunnen leerlingen en medewerkers op diverse plekken in de school (aula, mediatheek, docentenkamer) op het Internet komen. De medewerkers hebben een IT-device (notebook) in bruikleen gekregen om het digitaal werken te stimuleren.

7.4 Apparatuur en Inventaris

Naast de investeringen in ICT is er besteed aan modernisering van diverse lokalen en algemene ruimten, zoals airco, gordijnen, kluisjes en verlichting.

7.5 Leermiddelen

Op het gebied van leermiddelen zien we een stijging van de kosten door de toename van digitale methodes. Deze methodes werken met jaarlicenties.

8. Klachten

Er loopt één klacht tegen het Stedelijk Gymnasium die eind 2015 is ingediend. De behandeling klacht was eind 2015 nog niet afgerond.

5.2 Gymnasium Felisenum

1. Algemene financiële ontwikkelingen

1.1 Exploitatie

	Werkelijk 2015 €	Begroot 2015 €	Werkelijk 2014 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	4.628.540	4.658.200	4.517.292
3.2 Overige overheidsbijdragen	129.920	76.200	104.703
3.4 Baten werk i.o.v derden	32.021	32.000	35.822
3.5 Overige baten	361.693	362.900	377.951
Totaal baten	<u>5.152.173</u>	<u>5.129.300</u>	<u>5.035.767</u>
Lasten			
4.1 Personele lasten	4.208.140	4.083.400	4.021.416
4.2 Afschrijvingen	165.213	161.100	155.573
4.3 Huisvestingslasten	164.219	219.900	163.448
4.4 Overige lasten	779.678	679.900	614.870
Totaal lasten	<u>5.317.250</u>	<u>5.144.300</u>	<u>4.955.307</u>
Saldo baten en lasten	<u>-165.077</u>	<u>-15.000</u>	<u>80.460</u>
5. Financiële baten en lasten	13.090	15.000	17.812
Resultaat	<u>-151.987</u>	<u>0</u>	<u>98.273</u>

1.2 Analyse exploitatie

Het Gymnasium Felisenum sluit het jaar 2015 af met een tekort van € 152.000. Op voorhand werd een sluitende begroting verwacht.

Aan de inkomstenkant valt op dat de totale baten minimaal afwijken van de begroting. De Rijksbijdragen zijn iets lager i.v.m. een gewijzigde berekening van de prestatiebox en toenemende WW-lasten voor ex-personeel, dat in mindering wordt gebracht op de lumpsum. Daartegenover staat een toename van de subsidies t.b.v. professionalisering en energie

Het ontstane tekort is vooral te verklaren uit hogere personeelslasten dan begroot. Er zijn extra kosten gemaakt voor ouderschapsverlof (€ 12.000), ondersteunend personeel (€ 24.000) en onderwijzend personeel (€ 29.000). Deze kosten zijn te verklaren uit een toegenomen formatie, de CAO-ontwikkelingen en het met terugwerkende kracht tot uitbetaling komen van het entreerecht. Ook is er een correctie uitgevoerd op de aan-

spraak vakantiegeld en bindingstoelage. Voor de WW-lasten van ex-personeel is een nieuwe voorziening opgenomen die geheel ten laste komt van 2015.

Daarnaast zijn de kosten van schoolreizen en excursies hoger uitgevallen dan begroot. Ook hierbij is in het verleden te weinig gereserveerd voor de uitstaande saldi spaartegoeden voor toekomstige activiteiten. In de materiele sfeer zien we dat de afschrijvingslasten zijn opgelopen als gevolg van geactiveerde uitgaven voor ICT middelen. Daar staat echter tegenover dat de huisvestingslasten meevallers vertonen. Ook de energiekosten zijn lager dan begroot omdat geen nota voor gasleveranties is ontvangen. Dit speelt al geruime tijd en is al verschillende keren bij de leverancier aangekaart. Voor een eventuele naheffing is een voorziening opgenomen.

1.3 Bekostiging

De lumpsum bekostiging neemt het overgrote deel van het totale budget voor zijn rekening. De totale Rijksvergoeding bedraagt 82.6 % van de totale ontvangsten. In deze bijdrage is ook de vergoeding voor leermiddelen opgenomen. Daarnaast ontvangt de school zowel subsidies die direct voortvloeien uit overheidsbeleid, als subsidies die zijn toegekend op initiatief van de school.

1.4 Ouderbijdragen en boekenfonds

De school ontvangt de (vrijwillige) ouderbijdragen, de vergoeding voor de huiswerkklass, het CAE examen en de vergoedingen voor reizen, excursies en activiteiten. Deze vergoedingen omvatten 5.5 % van de schoolbegroting. De school voert overigens een beleid dat ouders die deze lasten niet kunnen dragen kwijschelding kunnen aanvragen. Voor de buitenlandse reizen kent de school een spaarregeling. Deze regeling is bedoeld om het benodigde bedrag geleidelijk bijeen te sparen om zo te voorkomen dat ouders plots worden geconfronteerd met hoge kosten.

Een boekenfonds kent de school niet meer sinds de invoering door de overheid van de 'gratis schoolboeken'. De school is eigenaar en beheerder van alle boeken. Alleen bij beschadiging of het niet inleveren van een boek wordt een boete in rekening gebracht die dan direct gerelateerd is aan de kosten voor herstel of vervanging. De school is zeer tevreden met dit systeem.

1.5 Kengetallen

De balanspositie van het Fellsenum is goed. De liquiditeit is 1,56 en daarmee ruim boven de norm voor het VO), de solvabiliteit is 0.75 (ook ver boven de norm van 0,3). Het weerstandvermogen is 40% en de kapitalisatiefactor 31%. Dat betekent dat de post gebouwen een redelijke invloed heeft op onze cijfers.

2 Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantal en prognose 2014 t/m 2019

De school heeft een instroom die fluctueert rond de 120 leerlingen per jaar. De jaarlijkse verschillen zijn redelijk groot: in 2012 was de instroom uitzonderlijk hoog, nl. 135. In 2013 en 2014 was dit respectievelijk 107 en 124. In 2015 was de instroom 115 en in 2016 wordt een instroom van 107 verwacht. Tabel IV geeft een overzicht van de instroom over de jaren 2006-2016.

Tabel: Instroom

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
# leerlingen	108	118	133	119	126	103	135	107	124	115	103

2.2 Resultaten eindexamens (meerjarig vanaf 2012-2015)

Examenjaar	Slagingspercentages		CE-cijfers gemiddeld	
	GF	ZG	GF	ZG
2010	90,7	90.2	6,52	6.68
2011	88,3	91.5	6,56	6.66
2012	92,4	n.b.	6,72	6.75
2013	94,4	n.b.	6,82	6.88
2014	95,8	91.7	6,70	6.68
2015	92,6	n.b.	6,78	6.85

2.3 Tussentijdse uitstroom (meerjarig vanaf 2012)

De tussentijdse uitstroom van leerlingen bedroeg in 2015 gemiddeld 5.65% De tussentijdse uitstroom is voor de school een blijvend punt van aandacht. De cijfers en percentages zijn weergegeven in onderstaande tabel.

Tabel Uitstroom per leerjaar 2012-2015 in %

	2012	2013	2014	2015
klas 1	8,49%	0,88%	6,19%	6,35%
klas 2	9,02%	4,32%	7,19%	10,70%
klas 3	0,93%	4,26%	3,19%	2,62%
klas 4	0,00%	3,81%	0,00%	4,40%
klas 5	1,03%	1,92%	0,96%	2,18%
klas 6 (afgewezen)	7,53%	5,62%	4,17%	6,65%

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Op het Gymnasium Felisenum worden vele activiteiten aangeboden.

Zo organiseert de school verschillende buitenlandse reizen en excursies waaronder de Rome en Griekenland reis. Ook dichterbij huis worden diverse excursies georganiseerd zoals bijvoorbeeld excursies naar het Museon & Omniversum en het Van Goghmuseum, een Landschapsexcursie, een excursie naar het rivierengebied, een excursie rechtbank, een excursie naar België of Zuid-Limburg, een bezoek aan Naturalis, een excursie naar het AZC in Alkmaar etc.

Daarnaast organiseert de school een veelheid aan culturele activiteiten waaronder een Poëzieproject, de Poëzierenue, activiteiten in de Toneelschuur, Rondje Cultuur, een bezoek aan het Concertgebouw en diverse museumbezoeken. Ook is door de school meegedaan aan diverse sporttoernooien, t.w. een Interscholair rugbytoernooi en een Interscholair hockeytoernooi.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (Prestatiebox)

De gelden die beschikbaar kwamen in het kader van de Prestatiebox zijn veelal ingezet in de personele sfeer voor de extra activiteiten die het Gymnasium Felisenum haar leerlingen aanbiedt (€ 65.000). Tevens zijn de middelen (€ 30.000) ingezet voor coaching en begeleiding van beginnende leraren. In 2015 heeft een Risico Inventarisatie plaatsgevonden; in het verlengde hiervan zal een PAGO of een inventarisatie PSA worden gehouden. De kosten die hiermee zijn gemoeid zijn ongeveer € 20.000. Ook Kwaliteitszorg benut zeker € 10.000 van de prestatiebox

3.2 Kwaliteitszorg

De school heeft een abonnement op Kwaliteitsscholen.nl en neemt periodiek tevredenheidsenquêtes af onder leerlingen (elk jaar diverse klassen in diverse leerjaren, algemeen, per vak of per docent) als ook onder ouders (jaarlijks één of meer oudergroepen). Met de werknemers vinden periodiek functionerings- en beoordelingsgesprekken plaats. De school publiceert verder vele gegevens op Vensters voor Verantwoording.

3.3 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten op het Gymnasium Felisenum verschenen.

3.4 Projecten

Enkele van de beschreven activiteiten kunnen als projecten worden beschouwd. Daarnaast houdt de school jaarlijks een projectweek waarin extra-curriculaire, maar wel aan een vak gerelateerde activiteiten en excursies plaatsvinden. De school doet voorts mee aan de Maatschappelijke Stage. Regionaal doen wij verder onder andere mee aan het project Playing for Success (vooral gericht op leerlingen met een motivatieprobleem, waarbij geprobeerd wordt - door het koppelen van school aan aansprekende ervaringen en een aansprekend rolmodel (professionele voetballers)- ongemotiveerde leerlingen te stimuleren), en landelijk participeren we in het project Technochallenge.

4. Personele zaken

4.1 Formatie verdeeld naar man/vrouw, directie/OP/OOP, tijdelijk/vast (meerjarig vanaf 2014)

	2014	2015	2016	2017
Directie	3,00	2,6	2,6	2,6
OP	40,26	40,97	42,1	40
OOP	10,57	11,05	10,5	10
Tijdelijk	7,33	7,17	8,6	8
Vast	46,50	47,86	48,45	44,6
Aantal Mannen	36	37	39	40
Aantal Vrouwen	38	41	42	41

4.2 Functiemix (2014-2017 dus incl. prognose)

Onderstaande tabel laat zien dat in 2015 een functiemixgetal van 126,8 is gerealiseerd. De schoolleiding heeft de laatste jaren prioriteit gegeven aan de doelstelling het functiemix-getal omhoog te brengen en wenst dat beleid te continueren, mits daartoe voldoende begrotingsruimte kan worden gevonden en mits het niet op onaanvaardbare wijze ten koste gaat van onderwijskwaliteit en werkdruk. Immers, verhoging van het functiemixgetal leidt tot meer uitgaven, terwijl er de komende jaren juist nog bezuinigd moet worden op personeelskosten (d.w.z. er moet een bescheiden vermindering van de omvang van het personeel gerealiseerd worden).

Tabel Functiemix

	2014	2015	2016	2017
LB	19,3	17,6	20,0	20,0
LC	37,5	36,0	28,0	28,0
LD	43,3	46,4	52,0	52,0
Functiemixgetal	124,1	128,8	131,9	134,8

4.5 Scholing

Individuele nascholingsactiviteiten vinden op verzoek dan wel voorstel van de medewerkers plaats en soms op verzoek of voorstel van de schoolleiding. Per medewerker is een budget van €500,- aangehouden, waarin inbegrepen de kosten van studiedagen en dergelijke. Dit budget wordt schoolbreed uitgeput. In functionerings- en beoordelingsgesprekken wordt aandacht geschonken aan de nascholing van de individuele medewerker. Sinds 2012 wordt van iedere werknemer gevraagd een concreet nascholings- en ontwikkelingsplan voor het komend cursusjaar op te stellen. Secties worden gestimuleerd een sectiebeleid te ontwikkelen op het vlak van professionalisering (nascholing en onderwijsvernieuwing).

5.1 Verbonden partijen

5.2 Gemeente: leerplicht, projecten

Het Gymnasium Felisenum onderhoudt actief contact met de gemeente, met name via het OOGO (Op Overeenstemming Gericht Overleg betreffende huisvesting) en het LEA (de Lokale Educatieve Agenda). Er is regelmatig overleg met de Leerplichtambtenaar. 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 geregeld plaatsvindend 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.

5.3 Overlegstructuren

Op regionaal niveau wordt – samen met het Stedelijk Gymnasium Haarlem – deelgenomen aan het RBO, het Regionaal Bestuurlijk Overleg, over zaken als afstemming PO-VO en afspraken m.b.t. toelating en zorg. Ook het RPO (Regionaal Plannings Overleg over de vestiging van nieuwe scholen/dependances e.d.) valt hier onder.

Het Gymnasium Felisenum is actief lid van de Stichting Het Zelfstandig Gymnasium. De school neemt in dit kader o.a. deel aan een excellentieprogramma voor de gymnasia (Honours Programma). De school is actief in verschillende samenwerkingsverbanden op het gebied van de bètavakken, zoals het VO-HO netwerk Bètapartners (partners onder andere de UvA en VU te Amsterdam) en het netwerk met technische bedrijven en onderzoeksinstituten JetNet (partners: Tata-steel en het Instituut voor Milieuvraagstukken, VU). In dit kader wordt deelgenomen aan het project Innovatie-impuls, waaraan ook subsidie is verbonden.

De school neemt deel aan het regionaal Initiatief Playing for Success IJmond, vooral gericht op leerlingen met een motivatieprobleem.

De secties Moderne Vreemde Talen nemen deel aan het netwerk ERK.

5.4 Samenwerkingsverband

Het Gymnasium Felisenum participeert in het Samenwerkingsverband VO Kennemerland-Zuid.

6. Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact (voor zover van toepassing, bijv. loting, urennorm, etc.)

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

7. Materiele zaken

7.1 Gebouwen investeringen en subsidies (incl. planning)

Op huisvestingsgebied is het normale onderhoud (zowel klein als groot) uitgevoerd. In 2015 is begonnen met een complete renovatie van het biologielokaal. Dit wordt in 2016 afgerond.

7.2 Gebouw Meerjarenonderhoudsplan

In 2015 is een start gemaakt met de vervanging van oude verwarmingsketels. Deze worden in fases vervangen. Vanaf mei 2015 heeft de school 108 zonnepanelen in bezit met een totale capaciteit van 30 KW. Hiermee hopen we een besparing te realiseren op het energieverbruik van 30%.

Jaarlijks wordt bekeken welk deel van de school in aanmerking komt voor nieuw schilderwerk. In 2015 zijn van enkele lokalen en de personeelskamer de kozijnen aan de buitenzijde onderhouden. In januari 2015 is de vloerbedekking in een lokaal vervangen.

7.3 ICT

De vernieuwing van de ICT-infrastructuur is in 2015 voortgezet. Het volledige PC-park van de school is vernieuwd en uitgebreid, er is een tweede computerzaal in gebruik genomen en er zijn bij de entree en in de aula en het auditorium digitale mededelingenscherm geplaatst. De vervanging van whiteboards door digitale schoolborden wordt geleidelijk doorgezet. De voorziene investeringen in licht- en geluidsinstallaties van de aula en het auditorium zijn in het begin van 2015 gerealiseerd.

7.4 Apparatuur-Inventaris

In de lokalen, de kantine en de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten dan wel onveilig is. Het streven is om jaarlijks in één lokaal nieuw inventaris te plaatsen. Door stagnatie in de productie bij de leverancier heeft dit in 2015 nog niet plaatsgevonden.

7.5 Leermiddelen

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

8. Klachten: aard en aantal, afhandeling

De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij de leraar, mentor of leerjaar coördinator en worden daarmee in de meeste gevallen naar tevredenheid afgehandeld. In mei 2015 is bij de landelijke Klachtencommissie Onderwijsgeschillen een klacht ingediend tegen het Felisenum waarin werd gesteld dat het Felisenum onvoldoende begeleiding heeft geboden, onzorgvuldig heeft gecommuniceerd en onvoldoende aan dossiervorming heeft gedaan in zake de gezondheidssituatie van een leerling. De Landelijke Klachtencommissie Onderwijsgeschillen heeft uitspraak gedaan op 2 december 2015. Daarin stelt de LKC dat de klacht in zoverre gegrond is dat het heeft ontbroken aan een plan van aanpak, dat de informatie en dossiervorming niet adequaat is geweest. Het Felisenum neemt de aanbeveling van de LKC over en heeft inmiddels activiteiten ondernomen die ertoe moeten leiden dossiervorming adequaat in te richten.

5.3 BARLAEUS GYMNASIUM

1. Algemene financiële ontwikkelingen

1.1 Exploitatie

Baten		Werkelijk 2015		Begroot 2015		Werkelijk 2014	
3.1	Rijksbijdragen	€	5.791.374	€	5.761.500	€	5.577.250
3.2	Overige overheidsbijdragen	€	62.133	€	66.900	€	79.482
3.4	Baten werk i.o.v. derden	€	-	€	-	€	-
3.5	Overige baten	€	452.253	€	448.500	€	581.015
Totaal baten		€	6.305.760	€	6.276.900	€	6.237.747
Lasten							
4.1	Personele lasten	€	4.885.729	€	4.888.200	€	4.800.895
4.2	Afschrijvingen	€	165.344	€	171.600	€	120.583
4.3	Huisvestingslasten	€	309.398	€	344.100	€	312.584
4.4	Overige lasten	€	912.539	€	875.400	€	1.004.128
Totaal lasten		€	6.273.010	€	6.279.300	€	6.238.191
Saldo baten en lasten		€	32.749	€	-2.400	€	444
5. Financiële baten en lasten		€	11.296	€	15.000	€	19.184
Resultaat		€	44.046	€	12.600	€	18.740

1.2 Analyse exploitatie

Het resultaat van het Barlaeus komt uit op +44K. Begroot was een resultaat van +13K. Het verschil is minimaal. De totale baten zijn 0,5 % hoger dan begroot, de lasten vallen 0,1 % lager uit. Het resultaat laat zien dat de gewenste begrotingsdiscipline er is. Dat geeft vertrouwen en rust.

Aan de inkomstenkant is de vergoeding voor de Prestatiebox lager dan mocht worden verwacht, terwijl er voor het leerplusarrangement en zij-instroom een hogere vergoeding werd genoten. Ook de vergoeding uit het vervangingsfonds was hoger dan geprognosticeerd. De overige leerlingopbrengsten (rek7900) zijn flink hoger dan begroot, omdat er extra middelen zijn opgehaald voor het lustrum. Die hogere baten zijn overigens volledig ten goede gekomen aan dat doel en vinden dus hun financiële pendant aan de lastenkant (rek4930).

Aan de uitgavenkant vallen de totale personeelslasten 23K lager uit dan begroot. Deels is dat te verklaren door lagere directielasten (vervanging rector heeft pas in 2016 volledig plaatsgevonden). Verder zijn de lasten van het OP door een aantal vervangingen goedkoper uitgevallen dan begroot. In de materiële sfeer was er een tegenvaller bij ICT (extra aanschaf computerapparatuur), maar een meevaller bij de lasten voor energie (nieuw contract) en onderhoud.

De exploitatiebegroting is precies sluitend. De meerjarig stijgende personeelslasten zijn daarom een probleem, dat nog wordt versterkt doordat het entreerecht nu definitief doorgang vindt en meerjarig op de begroting gaat drukken. Om de lasten die daarmee gepaard gaan, structureel op te kunnen vangen is er in 2015 een bezuinigingstraject ingezet. Dat traject is inmiddels afgerond en heeft geleid tot een structurele bezuiniging van 100.000 euro op de personele lasten. Daarmee is het meerjarenperspectief van de exploitatiebegroting weer gezond.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten komt het overgrote deel van het Rijk. In deze rijksbijdrage is ook een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee bekostigt de school voor de leerlingen gratis studie- en werkboeken. Daarnaast ontvangt de school overheidssubsidies voor kwaliteitsontwikkeling en zorg-gelden via het Samenwerkingsverband.

1.4 Ouderbijdragen en boekenfonds

De (vrijwillige) ouderbijdragen van de school bestaan uit een algemene ouderbijdrage van 65 euro en voorschotten voor activiteiten en reizen. Zo wordt jaarlijks 360 euro aan ouderbijdragen in rekening gebracht. De besteding van de algemene ouderbijdrage staat vermeld in de Schoolgids en is overeengekomen met de MR. Er gaat veel geld om in het ruime aanbod aan reizen en excursies: deze lopen in de jaarrekening op een saldo 0. Er wordt niet aan verdiend en er wordt ook geen geld bijgelegd uit de Rijksmiddelen. Ook de oudervereniging van het Barlaeus ondersteunt een aantal activiteiten met middelen bekostigd uit de contributie van de vereniging.

1.5 Kengetallen

De balanspositie van het Barlaeus is goed. De liquiditeit is 1,34 (iets lager dan vorig jaar (1,48), maar nog steeds ruim boven de norm en richting de bovengrens voor het VO), de solvabiliteit is verder verbeterd van 0,62 naar 0,66 (ver boven de norm van 0,3). Het weerstandvermogen is nog niet op de OSZG-nom van 25% maar wel (licht) gestegen naar 16.1% (van 15,5%). De kapitalisatiefactor tot slot, is ver beneden de landelijke norm en die van het OSZG: 22,1 % terwijl de norm 35% bedraagt. Dat betekent dat er niet teveel wordt opgepot door het Barlaeus.

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantal en prognose 2014 t/m 2019

2014	2015	2016	2017	2018	2019
824	819	816	817	821	831

Het leerlingaantal stabiliseert zich rond de 825, vanwege de wat ruimere toelating in de eerste klas.

2.2 Resultaten eindexamens (meerjarig 2012-2015)

Examenjaar	Slagingspercentage		CE-cijfers gem	
	Barlaeus %	ZG%	Barlaeus	ZG
2012	93		7,1	
2013	96		7,1	
2014	96	92	6,9	6,7
2015	92		6,7	

2.3 Tussentijdse uitstroom (meerjarig vanaf 2012)

Schooljaar	Uitstroomcijfers per klas						Totaal
	1	2	3	4	5	6	
2012-2013	5	9	7	6	4	107	138
2013-2014	9	11	5	5	2	112	144
2014-2015	4	2	5	0	8	119	138

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. 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. Volgens de inspectie heeft het Barlaeus een gemiddeld onderbouwendement en een zeer goed bovenbouwendement. Dat beeld sluit goed aan bij de genoemde propedeutische functie. Vanaf 2014 is de doorstroom in de onderbouw verbeterd.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Naast de excursies in de verschillende leerjaren kunnen leerlingen op het Barlaeus zich op veel gebieden ontwikkelen. Het schoolleven kent een breed scala aan activiteiten zoals de musical, het muziektheater en het Barlaeus jeugdparlement. Leerlingen kunnen bij de Moderne Vreemde Talen ERK-examen doen (Delf, Goethe en Cambridge). Ook buiten de school kunnen leerlingen zich ontplooiën. Om die reden heeft het Barlaeus contacten met de Leidse Universiteit voor Laptop en Pre-University College. In 2014 is een eerste lichting leerlingen gestart met het Honours programma van de SHZG.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (Prestatiebox)

De kwalitatieve ontwikkelingen op het Barlaeus zijn gekoppeld aan de onderwijsvisie. Daarin staan aandacht voor verschillen, ontwikkeling van kritisch denken en redeneren, voorbereiding op wetenschappelijk denken en een goede presentatie centraal. Alle secties schrijven jaarlijks een activiteitenplan waarin zij beschrijven welke concretisering zij geven aan deze speerpunten. Daarnaast is er een uitgebreid auxilia-programma in de eerste klas met een uitdagend extra aanbod voor leerlingen die dat willen en ondersteuning voor degenen die dat nodig hebben.

De prestatieboxgelden die hiervoor worden aangewend zijn ongeveer € 75.000. Tevens wordt een bedrag van € 45.000 benut om de extra activiteiten onder hoofdstuk 2.4 te financieren en € 30.000 voor de kwaliteitszorg benoemd onder hoofdstuk 3.2

3.2 Kwaliteitszorg

In 2011 is Vensters voor Verantwoording "live" gegaan en Schoolkompas gevuld. Voor tevredenheidsonderzoeken maakt het Barlaeus gebruik van Kwaliteitsscholen.nl. De school neemt deel aan de gymnasiumenquête en –benchmark van de Stichting het Zelfstandig Gymnasium (SHZG). Op onderwijsprestaties scoort het Barlaeus bovengemiddeld. Jaarlijks worden de examenresultaten uitgebreid geanalyseerd en besproken. Secties maken een sectiewerkplan aan de hand van de speerpunten van de onderwijsvisie.

3.3 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten over het Barlaeus verschenen.

3.4 Projecten

Het Barlaeus werkt intensief samen met de vier andere hoofdstedelijke gymnasia op het gebied van leerlingen met weinig sociaal kapitaal. Gezamenlijk wordt de huiskamer geëxploiteerd, de spitsklas vormgegeven, aan PR gedaan en onderzoek verricht. Daarnaast wordt door deze gymnasia gezamenlijk jaarlijks een leraren-conferentie georganiseerd.

4. Personele zaken

4.1 Formatie verdeeld naar man/vrouw, directie/OP/OOP, tijdelijk/vast (meerjarig vanaf 2014)

	2014	2015
Directie	2,9	2,1
OP	47	47,9
OOP	12,7	12,8
Totaal	62,6	62,9

Zowel bij het OP als het OOP houdt het aantal mannen en vrouwen elkaar in evenwicht; binnen de directie werken 1 man en 2 vrouwen.

4.2 Functiemix (2014-2017 dus incl. prognose)

	2013	2014	2015
LB	17	17	13
LC	23	26	5
LD	60	57	82
Mixgetal	143	140	169

Door de invoering van het entreerecht is het functiemixgetal van het Barlaeus ver boven de in OSZG verband afgesproken bovengrens uitgekomen. Op dit moment is het functiemixgetal 169. Dat betekent dat de komende jaren bevorderingen van LC naar LD niet aan de orde zijn. Het functiemixgetal zal door het schrappen van tijdelijke uitbreidingen in LD functies en het vertrek van een personeelslid in 2017 licht dalen richting de 160.

4.3 Scholing

Scholing vindt merendeels plaats in individuele scholingstrajecten. Twee docenten hebben een leraarbeurs en er zijn drie zij-instromers op het Barlaeus.

5. Verbonden partijen

5.1 Gemeente: leerplicht, projecten

Het Barlaeus participeert in de Vereniging van Amsterdamse Schoolbesturen OSVO. Er is een actieve relatie met Leerplicht in verband met het terugdringen van verzuim. Gemeentelijke projecten zijn er niet.

5.2 Overlegstructuren

Het Barlaeus maakt deel uit van het schoolbestuur OSZG en participeert in de persoon van de rector in het bestuur. Binnen het bestuur vindt uitwisseling en besluitvorming plaats op het gebied van onder meer personeels- en financiële beleid en worden voorstellen voor de Raad van Toezicht geformuleerd. Daarnaast is de school actief lid van de VO-raad en van de Stichting Het Zelfstandig Gymnasium. In Amsterdam is de rector actief binnen het samenwerkingsverband van 5 Amsterdamse gymnasia en participeerde hij in de OSVO, de vereniging van Amsterdamse schoolbesturen.

5.3 Samenwerkingsverbanden

De rector neemt deel aan het directeurenoverleg van het Samenwerkingsverband VO Amsterdam. Hij doet dat in overleg met de zorgcoördinator, die de meer inhoudelijk gerichte bijeenkomsten bezoekt.

6. Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact (voor zover van toepassing, blijv. loting, urennorm, etc.)

In Amsterdam is veel discussie over het tekort aan plaatsen op populaire scholen. In 2015 is voor het eerst gewerkt met een systeem van matching in plaats van loting. Het was bovendien het eerste jaar waarin alleen het schooladvies en niet meer de Cito-score een rol speelde. Toen na afloop van de aanmeldprocedures de Cito-scores van de geplaatste leerlingen bekend werden, bleek dat de gemiddelde score 1,5 punt lager was dan het meerjarig gemiddelde (546,5 t.o.v. 548).

7. Materiele zaken

7.1 Gebouwen investeringen en subsidies (incl. planning)

Het Barlaeus gymnasium is een Rijksmonument. Het gebouw is in 1884 gebouwd en in de periode 2002/2005 geheel gerenoveerd. Het gebouw verkeert in goede staat van onderhoud. Subsidies die zijn aangevraagd zijn: BRIM subsidie (onderhoud van het rijksmonument), subsidie van gemaakte kosten voor veiligheid (inbraak- en brandmeldinstallatie) en de jaarlijkse aanvragen huisvestingsprogramma.

7.2 Gebouwen Meerjarenonderhoudsplan

Het MJOP 2015-2054 is in 2015 geactualiseerd. Het contract onderhoud, klein-jaarlijks onderhoud als ook het planmatige onderhoud zijn conform MJOP uitgevoerd. Het schilderwerk aan de buitenzijde van het pand is in 2015 afgerond. De aanbesteding van binnen schilderwerk zal dit jaar plaatsvinden.

7.3 ICT

Er is de achterliggende jaren heel veel geïnvesteerd in ICT. In 2015 zijn de computers in één van de computerlokalen en op de administratie vernieuwd. Verder worden computers en beamers e.d. up-to-date gehouden op basis van de gebruikelijke afschrijvingstermijnen. Er is een uitstekend netwerk dat bijzonder stabiel is.

7.4 Apparatuur-Inventaris

Zowel in de lokalen, de kantine als de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten is.

7.5 Leermiddelen

Voor het Barlaeus zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, aangevuld met extra (digitale) materialen. Veel secties ontwikkelen ook zelf materiaal.

8. Klachten: aard en aantal, afhandeling

De meeste klachten komen binnen bij de leraar, mentor of conrector en worden op dat niveau naar tevredenheid afgehandeld. Er is in 2015 één klacht ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs die gegrond is verklaard. Daarnaast is er eenmaal beroep ingesteld bij de Commissie van Beroep Examens Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia. Het beroep is gerond verklaard en het bestreden besluit van de rector is vernietigd.

5.4 Vossius Gymnasium

1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

1.1. Exploitatie

	Werkelijk 2015 €	Begroot 2015 €	Werkelijk 2014 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	5.526.771	5.558.900	5.371.596
3.2 Overige overheidsbijdragen	122.251	74.500	76.628
3.4 Baten werk i.o.v derden			
3.5 Overige baten	461.989	451.000	492.079
Totaal baten	<u>6.111.012</u>	<u>6.048.400</u>	<u>5.940.303</u>
Lasten			
4.1 Personele lasten	4.718.695	4.622.800	4.493.219
4.2 Afschrijvingen	303.323	308.900	289.290
4.3 Huisvestingslasten	271.542	303.200	286.739
4.4 Overige lasten	939.728	843.800	910.400
Totaal lasten	<u>6.233.288</u>	<u>6.078.700</u>	<u>5.979.648</u>
Saldo baten en lasten	<u>-122.277</u>	<u>5.700</u>	<u>-39.345</u>
5. Financiële baten en lasten	11.906	5.000	11.823
Resultaat	<u>-110.371</u>	<u>10.700</u>	<u>-27.523</u>

1.2 Analyse

Het Vossius sluit het jaar 2015 af met een tekort van iets meer dan 110.000 euro, terwijl de begroting 2015 een klein overschot van 10.000 euro prognosticeerde. Aan deze beweging liggen een aantal ontwikkelingen ten grondslag.

Aan de inkomstenkant valt op dat de lumpsumvergoeding personeel uiteindelijk 15.000 euro lager uitvalt, terwijl in het licht van de toegezegde 1% verhoging i.v.m. de CAO-ontwikkelingen van het najaar juist een extra bedrag van 35.000 a 40.000 euro voor de hand had gelegen; ook de vergoeding Prestatiebox viel 30.000 euro tegen, in verband met een gewijzigde berekening door OCW.

Aan de uitgavenkant valt in de eerste plaats de stijging van de reguliere personeelskosten met in totaal zo'n 26.000 euro op; aan deze ontwikkeling is onder meer de implementatie van het entreerecht (met terugwerkende kracht tot 1 augustus 2014) debet. Maar vooral de (extra) benodigde dotaties voor verlofsparen, ww-wovo en vakantieuitkering- het gaat om een totaalbedrag van wel 75.000 euro hadden impact. Aan de dotatie verlofsparen ligt overigens het grote aantal medewerkers ten grondslag dat niet opteert

voor gebruik van verlofuren tijdens het schooljaar doch voor sparen voor een toekomstige sabbatical of een uitkering voor pensioen dan wel kinderopvang.

In de materiële sfeer vallen de meevallers bij gas en elektriciteit op alsmede die bij schoonmaak. Opvallende tegenvallers zijn er dan weer bij de aanschaffingen boekenfonds (meer noodzakelijke methode-vervangingen dan verwacht), representatie personeel (te laag begroot), nascholing (veel initiatieven medewerkers, eenmalige studietweedaagse) en culturele activiteiten (veel nieuwe activiteiten voor de leerlingen, waar slechts weinig (entree-)inkomsten tegenover staan.

De uitgaven afschrijvingen gebouw en de kosten voor kopiëren blijven relatief hoog.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten neemt het Rijk het overgrote deel voor zijn rekening, rond 90%. In deze rijksbijdrage is ook een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee bekostigt de school middels een boekenfonds, dat gedragen wordt door de OSZG, voor de leerlingen gratis studie- en werkboeken; ook krijgen de leerlingen gratis readers en kopieën alsmede werkmaterialen voor lessen techniek, beeldende vorming, scheikunde etc. uitge-reikt.

Behalve door het ter beschikking stellen van het schoolgebouw dragen de Gemeentelijke Overheid en Regionale Samenwerkingsverbanden nog ruim 120.000 euro bij (huurvergoedingen, vergoeding OZB, subsidies voor ontwikkelingsprojecten, Zorggelden)

1.4 Ouderbijdragen

De ouders van de leerlingen staan garant voor het grootste deel van de overige baten via onder meer (vrijwillige) bijdragen voor excursies en activiteiten alsmede een (vrijwillige) algemene schoolbijdrage en een bijdrage Schoolfonds. Op voorschotbasis betalen ouders totaal 610 euro per jaar, wat tevens de gemiddelde kosten per leerling zijn.

1.5 Financiële Kengetallen

Tussen 31 december 2014 en 31 december 2015 is sprake van de volgende ontwikkelingen:

-Liquiditeit van 2,16 naar 2,16, is erg hoog.

-Solvabiliteit van 0,80 naar 0,76 is meer dan voldoende

-Weerstandsvermogen van 29,65 naar 27,02, zit boven de norm van 25

-Kapitalisatiefactor van 24,11 naar 26,69. We zijn op de goede weg naar de norm van 35

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingenaantal en prognose 2014-2019

2014	2015	2016	2017	2018	2019
781	802,5	833	831	829	828

2.2 Resultaten eindexamens

Examenjaar	Slagingspercentage		CE-cijfers gem	
	Vossius %	ZG%	Vossius	ZG
2010	96,5	90,2	7,0	6,7
2011	94,4	91,5	6,9	6,7
2012	99		7,14	
2013	98,6		7,2	
2014	98,0	91,7	6,73	6,68
2015	98,2		7,2	

2.3 Tussentijdse uitstroom

Schooljaar	Uitstroomcijfers per klas						Totaal
	1	2	3	4	5	6	
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
2012-13	3	10	3	3	7	139	165
2013-14	10	13	2	5	6	96	132
2014-15	10	13	4	1	1	113	142

NB Uitstroomcijfers incl. uitstroom naar VAVO.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Het Vossius bood zijn leerlingen naast de excursies in elk van de klassen 1 /m 5 (waaronder de Rome-reis in klas 5 en de op respectievelijk leerlingen met biologie en aardrijkskunde gerichte excursies naar Texel en Zeeland/Rotterdam in dezelfde klas 5) een groot aantal extra activiteiten aan.

- Bij uitval van een reguliere les krijgen leerlingen uit de klassen 1 en 2 een vervangende les van een andere vakdocent aangeboden. In lesweken met relatief veel uitval vanwege excursies krijgt dezelfde groep leerlingen zo mogelijk een gastles van een ouder.
- Leerlingen in de klassen 1 en 2 krijgen het aanbod na de reguliere schooltijd nog een les Chinees of Spaans te volgen dan wel een cursus Opnametechniek Geluid en Licht; een kleine 40 leerlingen maakt van dit aanbod gebruik. Ook is er de mogelijkheid deel te nemen aan een cursus Zelfverdediging: 50 leerlingen. Bovenbouwers kunnen deelnemen aan de Informatica-club; deze bestaat uit 15 leerlingen.
- In de onderbouw is er een Meergetalenteerden-programma, waarbinnen individuele leerlingen deels buiten de lessen onder begeleiding aan een eigen project werken. Hieraan nemen jaarlijks enkele tientallen leerlingen deel.
- De mogelijkheid tot voorbereiding op de Cambridge- Delf en Goethe-examens, op diverse niveaus. Hieraan nemen jaarlijks enkele honderden leerlingen deel. Overigens zijn bij deze examens zowel de slagingspercentages als de behaalde niveaus indrukwekkend.
- Deelname aan Olympiades en landelijke wedstrijden op het gebied van Wiskunde, Biologie, Natuurkunde, Scheikunde, Algemeen Taalbeleid en Klassieke Talen. Aan een aantal wiskundeactiviteiten nemen hele jaarlagen deel; verder participeren enkele tientallen leerlingen.
- Deelname van leerlingen aan workshops als het excellentie-programma van het Amsterdam University College of Tentoonstellingen/Podiumactiviteiten in de stad. Enkele tientallen leerlingen.
- In de bovenbouw de mogelijkheid meer vakken te kiezen dan nodig voor het eindexamen; daarnaast is er de mogelijkheid tot deelname aan de Lapptop- en Pre-Universityprogramma's van de Universiteit Leiden. Aan het eerste nemen enkele tientallen leerlingen deel; aan de Leiden-programma's een tiental.
- Ook hebben leerlingen de mogelijkheid zich aan te melden voor het onder auspiciën van de landelijke vereniging van gymnasia SHZG ontwikkelde Honoursprogramma, waarbij zij een eigen project kiezen en begeleid worden door Vossius-docenten. Vanaf 2013-2014 was een eerste lichting van 7 leerlingen binnen dit programma actief; in 2014-2015 startte een nieuwe groep van 5 en vervolgens eind 2015 weer een nieuwe groep van 5.
- Begin 2015 zijn we gestart met het met middelen van de Europese Unie gefinancierde Geo Future-programma, een op de grote milieu- en energieproblemen van de aarde gericht interdisciplinair programma waarvan ook deel uitmaakt bedrijfsbezoek, uitwisseling met het buitenland (Barcelona en Kreta) alsmede praktische opdrachten. Ruim 20 leerlingen
- Het Vossius biedt de klassen 1 t/m 5 tijdens de Culturele/Sportweek in het voorjaar een keur aan bijzondere activiteiten aan die variëren van het ontwikkelen van optredens rond de Metamorfosen van Ovidius in klas 1, via het interdisciplinaire Goldrush-project in klas 3 en het grote Vossius-Parlement in klas 4 tot een keur aan bezoeken aan culturele instellingen en actieve kunstbeoefening in klas 5
- Deelname aan het Orkest, de Big Band, het Jazz koor, zeker 70 leerlingen. De drie toneelgroepen voor respectievelijk onderbouw, klas 3 en bovenbouw trekken een kleine 50 actieve participanten en boven-

dien bij voorstellingen ruim 300 koppen publiek, van leerlingen, familieleden, vrienden. Het jaarlijkse Kerstconcert en het Café Chantant-muziekfeest kennen zo'n 100 deelnemers en de geluidstechniekploeg voor de aula kent zo'n 15 deelnemers; deze activiteiten trekken in totaal een kleine 1000 man/vrouw publiek.

- De Bond- verantwoordelijk voor het organiseren van feesten, toernooien e.d.- bestaat altijd uit 5 vijf-deklassers
- Deelname aan diverse landelijke debattoernooien alsmede aan het European Youth Parliament, zeker 30 deelnemers
- Schoolmagazine Vulpes en vlugschrift/filmjournaal Aloopex hadden in de afgelopen twee jaren een wat kwijnend bestaan; inmiddels is een werving van redactieleden succesvol afgerond, met ruim 20 belangstellenden
- Een drietal leerlingen maakt deel uit van de MR; de leerlingenraad heeft flink aan een revival gewerkt en zal begin 2016 weer op sterkte zijn.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Prestatiebox

De gelden die beschikbaar kwamen in het kader van de Prestatiebox zijn veelal in de personele sfeer ingezet bij de extra activiteiten die het Vossius haar leerlingen aanbiedt- zie hiervoor ook 2.4. (schatting 85.000 euro) Daarnaast worden de gefourneerde middelen (70.000 euro) ingezet voor na- en bijscholing alsmede begeleiding en coaching van (beginnende) leraren en mentoren. Zo beschikt het Vossius over zowel een begeleider nieuwe docenten als een opgeleid docentenbegeleider en krijgen nieuwe docenten zoveel mogelijk ook een inhoudelijke begeleider binnen de sectie toegewezen.

Tenslotte vond er vanaf eind 2015 ook een Risico-Inventarisatie-onderzoek plaats waarvan lokaal- en werkplekonderzoek als ook een enquête naar sociaal-psychisch welbevinden deel uitmaakte.

3.2 Kwaliteitszorg

-Aan het begin van elk schooljaar voert de schoolleiding overleg met de 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), bevindingen lesbezoek alsmede een zelfevaluatie op basis van aspecten genoemd in de wet BIO. In dit kader is aansluiting gezocht bij het Bekwaamheidsdossier. De functioneringsgesprekken richten zich steeds meer 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, door de werkgeversstichting OSZG ontwikkelde, beoordelingsprocedure voor het bevorderen van medewerkers tot LD-docent.

-De school werkt doorgaans met een jaarlijks activiteitenplan dat op basis van het Schoolplan, de kengetallen SHZG, rapportages Inspectie en ook de beoordeling van de school door Dronkers/Elsevier op hoofdlijnen wordt voorbereid tijdens een Beleidsdag in het voorjaar waaraan schoolleiding en vertegenwoordigers van vakgebieden participeren; de rector voert voorts regelmatig overleg met de leerlingenraad/groepen leerlingen 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). In 2015 lag het accent overigens vooral op het voorbereiden van het nieuwe Schoolplan 2016-2019, onder meer middels een Studietweedaagse met de medewerkers in oktober 2015 en speciale gesprekken met een vertegenwoordigers van ouders en leerlingen in december.

-De school neemt deel aan het systeem van collegiale visitatie van de vereniging SHZG. In november 2015 vond een zogenaamd Collegiaal Waarderend Onderzoek plaats, hetgeen enkele waardevolle suggesties opleverde voor met name het onderdeel Begeleiding van het nieuwe Schoolplan.

3.3 Inspectierapporten

Bij de jaarlijkse prestatierapporten van de Inspectie komt naar voren dat de school bij veel vakken tot de hoogstpresterende VWO-scholen van het land behoort.

Voor wat betreft de doorstroom in de onderbouw scoort de school in vergelijking met de categoriale gymnasia en alle overige VWO-scholen in Nederland gemiddeld; met name de doorstroming vanuit klas 2 verdient zeker nog verbetering. De doorstroom in de bovenbouw is vanuit landelijk gymnasiums perspectief hoog. In 2013 bezocht de Inspectie het Vossius ook in het kader van het reguliere toezicht. Dit bezoek vond plaats op basis van een nieuw format dat inmiddels door de Inspectie is vastgesteld voor de toekomst. Het Vossius kreeg een voldoende en bleef in het zogenaamde basisarrangement.

3.4 Projecten

Het Vossius zette ook in 2015 het landelijke project Maatschappelijke Stage voort dat onder meer derdeklas-leerlingen actief maakte bij voedselbanken, bejaardenhuizen etc. en organiseerde opnieuw in de 4^e klas een beroepsstage van een week voor alle leerlingen.

Ook nam het Vossius 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, werkgroepen sociaal-cultureel en taalbeleid, speciale wervingsacties).

Ook hield het Vossius zich in het kader van het landelijke School aan Zet-programma tot en met het voorjaar bezig met Lesson Study (als collega's gezamenlijk voorbereiden en evalueren van een les, bovendien gericht op differentiatie in de klas) en werd een flink aantal collegae vanuit de Universiteit Leiden getraind in het inzetten van meta-cognitieve vaardigheden. Het project Lesson-Study kreeg in het najaar 2015 een krachtig vervolg door de forse subsidie van 20.000 euro van de Gemeente Amsterdam in het kader van het Lerarenbeurs-programma. Een tiental collegae kon regelmatig worden vrijgesteld om met deskundigen van de VU gezamenlijk aan lessen te werken.

Tenslotte startte in het najaar van 2015 nog een ander project met financiering van de Gemeente Amsterdam. In het kader van de zogenaamde Scholenbeurs ontving het Vossius een tweejarige subsidie voor het systematisch en breed doorontwikkelen van zijn Elektronische Leer Omgeving. In de loop van de 2 jaren zullen alle secties deze leeromgeving inrichten naar de behoeften en mogelijkheden van de respectievelijke vakken.

4. Personele zaken

4.1 Formatie verdeeld naar man/vrouw, directie/OP/OOP, tijdelijk/ vast

Regulier fte

	2013-14			2014-15			2015-16		
	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot	vast	tijd	tot
DIR	2,90		2,90	2,90		2,90	2,90		2,90
OP	37.63	5.37	43.00	37.9	5.74	43.66	36.69	7.98	44.67
OOP	11.37	0.24	11.61	10.92	1.29	12.21	10.92	0,6	11.52
Totaal	51.90	5.61	57.51	51.72	7.03	58.77	50.52	9.56	60.08

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

4.2 Functiemix

	start	2009	2010	2011	Streef 2011	2013	2014	2015
LB	22,1	14,7	9,1	9,3	0,0	6,0	3,11	6,8
LC	45,8	44,2	43,6	38,6	59,0	36,0	43,29	30,7
LD	32,1	41,1	47,3	52,1	41,0	58,0	53,59	62,5
Mixge- tal	110	126,4	138,2	142,8	141,0	152,0	150,5	155,7

Nadat het Vossius in 2011 het nagestreefde functiemixgetal net gehaald had, heeft het vanaf 2012 het pad van promotie van LB naar LC en LC naar LD verder vervolgd, en wel op basis van de richtlijnen van de op OSZG-niveau vastgestelde beleidsnotitie (beoordeling voor promotie bij respectievelijk LB6 en LC10). In de loop van 2013 werd echter steeds duidelijker dat de voor 2014 te behalen targets door het Ministerie zouden worden bijgesteld, mede in het licht van de mogelijkheid de onderhavige promoties ook daadwerkelijk te financieren. Mogelijke bijstelling en verwachte financiële krapte maakten dat de doorgroei naar LD begin 2014 werd bevroren. Toen de landelijke sociale partners in het voorjaar van 2014 overeenstemming bereikten over het nog 1 jaar verlengen van het Entreerecht, herbevestigden bestuur en GMR nog eens het eerder ontwikkelde eigen OSZG-bevorderingsbeleid en werden voor de functiemix onder- en bovengrenzen vastgesteld (voor het Vossius gold 141 als nieuw na te streven functiemixgetal).

Intussen bleef boven de markt hangen of het OSZG-beleid inzake LD-bevordering houdbaar zou zijn in het kader van het afgesproken Cao-Beleid. Begin 2015 sommeerden de landelijke sociale partners de OSZG het Cao-beleid onverkort uit te voeren- een pleidooi van de OSZG om een eigen beleid te kunnen blijven voeren werd daarmee afgewezen. Een rechterlijke uitspraak in de loop van 2015 zou de OSZG uiteindelijk dwingen het Entreerecht alsnog met terugwerkende kracht tot 1 augustus 2014 ten uitvoer te brengen. Dit leidde tot het opnieuw stijgen van het functiemixgetal tot 155,7, 14 punten boven het eerder voor het Vossius vastgestelde maximum.

Voor het opstellen van een prognose voor de ontwikkeling van het functiemixgetal in 2016 respectievelijk 2017 zijn uiteraard de bewegingen binnen het OP-personeelsbestand van belang. Daarbij speelt dat een verschuiving van 1 fte LD naar 1 fte LC tot een daling van het functiemixgetal met 2,2 leidt; het omgekeerde leidt tot een groei van het getal met 2,4. Als we ervan uitgaan dat er voorlopig geen bevorderingen LC-LD plaatsvinden en we rekening houden met de nu bekende personeelsverschuivingen (pensionering/vertrek medewerkers, verschuiving taken naar andere medewerkers (in soms andere schalen)), zal het functiemixgetal in 2016 151,7 bedragen en in 2017 149.

4.3 Scholing

Het Vossius heeft in 2015 het begrote bedrag voor materiële kosten bij- en nascholing meer dan opgebruikt. Daarnaast stelt de school in voorkomende gevallen haar medewerkers in staat zo nodig tijdens leestijd belangrijke bijscholingsactiviteiten te volgen, bijvoorbeeld die van landelijke beroepsverenigingen en de Universiteiten.

De school financierde voor enkele van haar (nieuwe) medewerkers de kosten van het halen van een officiële bevoegdheid alsmede enkele persoonlijke coachingstrajecten. Vanuit de schoolleiding kregen medewerkers in 2015 voorts een uitnodiging voor bijscholingen (op school) op bijvoorbeeld het uitoefenen van het mentoraat, bedrijfshulpverlening, belangrijke stoornissen bij leerlingen (adhd), verslaving, vakdidactiek en pedagogiek, gespreksvoering etc. Ook participeerde de school aan de jaarlijkse door de Amsterdamse gymnasia georganiseerde Amsterdamse Gymnasiumdag.

Leden van de schoolleiding scholden zich onder mee bij op het vlak van coaching en bezochten algemene studiedagen van de landelijke vereniging van gymnasia SHZG en de VO-Raad.

Tenslotte stak het Vossius veel middelen in de Discussietweedaagse van oktober 2015 in het Rosarium in Amsterdam. Deze was er vooral op gericht materiaal te verzamelen voor een nieuw Schoolplan en had deels ook een scholend en trainend karakter.

5. Verbonden partijen

5.1 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. Naar aanleiding van het bezoek van het Bureau in 2015 heeft de school de documentatieplicht voor ouders bij verzoeken om langduriger absentie aangescherpt alsmede de interne afspraken m.b.t. zogenaamde LAS-meldingen bij langdurig verzuim nog eens herbevestigd.

De contacten met de Dienst Onderwijshuisvesting van de Gemeente Amsterdam zijn goed. Ook in 2015 ontving het Vossius een subsidie voor het huren van sportterreinen en sportaccommodatie.

In 2015 vond ook vervolgoverleg met de Dienst plaats over een mogelijke verbouwing van het Vossius, een en ander op basis van een studie van architectenbureau Marlies Rohmer. Begin 2015 vroeg het Vossius voor deze verbouwing ook formeel een subsidie aan bij de Gemeente (ruim 5 miljoen euro). Begin 2016 zou het bericht komen dat het Vossius vanaf 1 januari 2017 kan rekenen op het volledige aangevraagde bedrag.

5.2 Overlegstructuren

Het Vossius maakt deel uit van het schoolbestuur OSZG en participeert in de persoon van de rector in het bestuur; tot de zomer van 2015 was hij ook voorzitter. Binnen het Bestuur vindt uitwisseling en besluitvorming plaats op het gebied van onder meer personeels- en financieel beleid en worden voorstellen voor de RvT van de OSZG geformuleerd.

Daarnaast is de school actief binnen de SHZG, de landelijke vereniging van categoriale gymnasia. De rector van de school functioneerde ook in een werkgroep ter uitwerking van het Gymnasium Honours-project. Ook participeerde hij in een commissie voor Collegiaal Waarderend Onderzoek. Rector en conrectoren participeerden aan de landelijke studiedagen van de SHZG..

Binnen het Amsterdamse zijn de conrector ob en de rector actief binnen het samenwerkingsverband van 5 Amsterdamse gymnasia. Binnen dat verband worden afspraken gemaakt over gezamenlijk toelatingsbeleid voor 8^e-groepen; ook vallen daar besluiten over de gezamenlijke besteding van de zogenaamde Leerplusgelden (aantrekken en behouden leerlingen uit bijzondere groepen en gezamenlijk Taalbeleid).

Ook zijn er enkele keren per jaar ontmoetingen tussen de rectoren van scholen in Amsterdam-Zuid; deze worden regelmatig bezocht.

De rector neemt verder namens het bestuur van de OSZG deel aan de ledenvergaderingen en werkgroepen van het OSVO, de vereniging van Amsterdamse schoolbesturen, onder andere als het gaat over het voor het aannemen van leerlingen ontwikkelde matchingsysteem en het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen en bezoekt voor de OSZG de ledenvergaderingen van de VO-Raad.

5.3 Samenwerkingsverband

Het Vossius is actief in het plaatselijke samenwerkingsverband SWV.(Zorg). De conrector onderbouw en de Zorgcoördinator bezoeken de meer inhoudelijk gerichte bijeenkomsten en de rector neemt namens de OSZG deel aan het bestuur van het SWV. Het Vossius formuleerde eerder binnen de SWV een Profiel Passend Onderwijs en een Zorg-Ondersteuningsplan en ontvangt elk jaar gelden voor het gericht ondersteunen van leerlingen met bijzondere behoeften, het doen van scholing alsmede het financieren van een zorgcoördinator en een gespecialiseerde begeleider.

6. 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. Om een einde te helpen maken aan de jaarlijkse lotingsperikelen in de stad heeft het Vossius steun gegeven aan het besluit van de plaatselijke vereniging OSVO tot een centraal digitaal systeem van matching en plaatsing.

In 2015 vond tevens de eerste aanmeldprocedure plaats waarin alleen het schooladvies en niet meer de Cito-score een rol speelde. Toen na afloop van de aanmeldprocedures de Cito-scores van de geplaatste leerlingen bekend werden, bleek dat de gemiddelde score 1 ½ punt lager was dan het meerjarig gemiddelde (546,5 t.o.v. 548).

7. Materiele zaken

7.1 Gebouw Investerings/Subsidies

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 2015. Voorts is ook in 2015 opnieuw een aantal verouderde elektriciteitskasten vervangen en zijn er investeringen gedaan in energiezuiniger lichtvoorzieningen, uitbreiding en reparatie van de brandmeldinstallatie, het laatste restje isolatie tegen opkruipend vocht en de vloeren van enkele lokalen. Ook de strijd tegen de muizen heeft in 2015 de nodige investeringen gevergd. Zie verder ook 5.1 voor de verbouwing die voor het schooljaar 2017-2018 gepland staat en waarvoor eind 2015 toezeggingen binnenkwamen.

7.2 Gebouw Meerjarenonderhoudsplan

In het licht van de aanstaande verbouwing vinden op dit moment alleen die vervangingsinvesteringen plaats die noodzakelijk zijn voor een normaal gebruik van en een verantwoord veiligheidsniveau binnen het gebouw. Het Meerjarenonderhoudsplan laat met name voor het jaar 2017 een grote groei in de voor onderhoud benodigde meerjareninvesteringen zien: onderhoud vloeren, buitenafwerking zoals waterafvoer en bedekking (plat)daken, grootscheeps schilderwerk etc. Dan gaat het om investeringen van ruim 200.000 euro. Deze zullen om efficiency- en effectiviteitsredenen zoveel mogelijk synchroon met de a.s. grote verbouwing worden uitgevoerd.

7.3 ICT

In 2015 heeft de school zowel een klassenset iPads als twee klassensets chromebooks aangeschaft. Deze worden nu onder meer bij de natuurwetenschappelijke lessen en de schrijflessen Nederlands gebruikt. Ook is – opnieuw op verzoek van gemotiveerde leraren- een aantal digitale schoolborden bijgeplaatst. Voor het overige werden computers en beamers e.d. up-to-date gehouden op basis van gebruikelijke afschrijvingstermijnen, overigens met de aantekening dat in 2014 het beleid is gestart om het jaar in het computerlokaal 309 waar de informatica- en informatiekunde lessen worden gegeven, nieuwe pc's neer te zetten en de eerder aangeschafte de school te verspreiden.

De WIFI-infrastructuur is ook in 2015 in de gehele school uitgebreid om up-to-date te blijven in het zicht van het toenemende gebruik door leraren en leerlingen.

7.4 Apparatuur-Inventaris

Zowel in de lokalen, de kantine als de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten dan wel onveilig is. Van een echte vernieuwing van het interieur van de school is (nog) geen sprake.

Met name in de ruimtes voor de staf worden regelmatig met name stoelen e.d. om Arbo-technische redenen vervangen.

7.5 Leermiddelen

Voor het Vossius zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, aangevuld met (al dan niet op de elektronische leeromgeving geplaatste) extra (digitale) materialen, gemaakt door de docenten zelf dan wel verkregen van collegae in het land, bijvoorbeeld via de uitwisselingssite van de gymnasia. Het Vossius schaft overigens steeds meer licenties aan voor oefenstof, het digitaal afnemen van toetsen etc.

8. Klachten/Incidenten: Aard en 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. De rector heeft zich daarnaast beziggehouden met een klacht over de begeleiding van een langdurig zieke leerling; deze is naar tevredenheid intern afgehandeld. Een commissie van rectoren uit het bestuur van de OSZG heeft zich gebogen over een klacht van een tijdelijke Vossius-medewerker die in het zicht van een nieuw schooljaar van de rector geen nieuw contract kreeg aangeboden; het oordeel van de rector is door de commissie bevestigd.

-Bij de rector zijn in zijn functie van voorzitter van de eindexamencommissie diverse kwesties terechtgekomen die te maken hebben met het eindexamen. Gelukkig was er in 2015 slechts een enkel geval van onregelmatigheid bij het schoolexamen.

-Er is in 2015 een enkele keer beroep aangetekend bij de rector tegen verleende cijfers.

5.5 GYMNASIUM BERNRODE

1 Algemene Financiële Ontwikkelingen

1.1 Overzicht exploitatie 2015

Baten		Werkelijk 2015		Begroot 2015		Werkelijk 2014
3.1	Rijksbijdragen	€	4.667.843	€	4.717.600	€ 4.448.192
3.2	Overige overheidsbijdragen	€	51.972	€	30.700	€ 26.593
3.4	Baten werk i.o.v derden	€	-	€	-	€ -
3.5	Overige baten	€	363.980	€	320.500	€ 402.175
Totaal baten		€	5.083.794	€	5.068.800	€ 4.876.960
Lasten						
4.1	Personele lasten	€	3.990.173	€	4.088.700	€ 4.185.134
4.2	Afschrijvingen	€	106.311	€	110.400	€ 117.138
4.3	Huisvestingslasten	€	205.365	€	238.000	€ 193.806
4.4	Overige lasten	€	657.154	€	636.700	€ 704.428
Totaal lasten		€	4.959.003	€	5.073.800	€ 5.200.505
Saldo baten en lasten		€	124.791	€	-5.000	€ -323.545
5. Financiële baten en lasten		€	8.041	€	5.000	€ 11.030
Resultaat		€	132.832	€	0	€ -312.515

1.2 Analyse exploitatie

Er is een positief resultaat gerealiseerd van € 132.832. Beduidend positiever dan begroot. Er was immers een sluitend resultaat van "0" voorzien. Het verschil kan met name verklaard worden door de verlaging van de personele lasten t.g.v. de FTE reductie die in het voorjaar van 2015 is doorgevoerd. Er is op OP en OOP personeel ca. 3,5 FTE bezuinigd door tijdelijke contracten niet te verlengen en tijdelijke uitbreidingen te reduceren. Deze FTE-reductie is tot stand gebracht door een bezuiniging op de uren toekenning voor het geven van onderwijs (met name door te rekenen met 37,8 onderwijsweken i.p.v. 40) en de urenreductie voor diverse (coördinerende) taken.

In 2015 is na een arbeidsconflict, gevolgd door een gerechtelijke procedure, afscheid genomen van een docent. Deze heeft een financiële vergoeding gekregen die verdisconteerd is in dit resultaat.

1.3 Bekostiging

84% van de bekostiging bestaat uit de lumpsum. In 2014 was dat aandeel 82%. De toename is met name toe te schrijven aan de stijging van de personele baten in de Rijksbijdragen. Het percentage ouderbijdragen en andere eigen middelen is t.o.v. 2014 gedaald van 8,25% naar 7,16%.

Inkomsten Bernrode	Omvang	Aandeel
Lumpsum	€ 4.287.021	84,34%
Subsidies tgv overheidsbeleid	€ 380.823	7,49%
Regionale subsidies	€ 51.972	1,02%
Ouderbijdragen en andere eigen middelen	€ 363.980	7,16%
Totaal baten	€ 5.083.794	100%

1.4 Ouderbijdragen en boekenfonds

De ouderbijdrage (in totaal €520,-) bestaat uit twee componenten:

1. een voorschotregeling waarbij een verrekening plaatsvindt met de werkelijk gemaakte kosten
2. een vrijwillige bijdrage.

Het voorschot is opgebouwd uit de componenten:

- Boeken en leermiddelen die door meer kinderen in het gezin gebruikt kunnen worden (zoals Bosatlas, woordenboeken, GRM, boete) -- €100
- Rome-reis en andere meerdaagse excursies -- €120

De vrijwillige bijdrage bestaat uit de componenten:

- Algemene ouderbijdrage t.b.v. extra activiteiten naast het reguliere lesprogramma waarvoor de vergoeding van het rijk ontoereikend is (mediatheek, toneel, sport, cultuur, extra excursies, internationalisering, schoolkrant, bedrag van €1750,- aan ouderraad). De medezeggenschapsraad geeft instemming op de besteding. -- €60
- Korte excursies en activiteiten -- €165
- Ouderbijdrage t.b.v. Hermes-activiteiten (het uitgebreide programma van extra activiteiten en lessen voor speciaal getalenteerde of geïnteresseerde leerlingen) en steunfonds voor ouders voor wie de kosten voor deelname aan het Hermes-programma en andere activiteiten (incl. Rome-reis) een probleem zijn en investeringen t.b.v. ICT die niet uit de rijksbekostiging betaald kunnen worden -- €75

Ouders kunnen er zelf voor kiezen om de voorschotbedragen aan te passen. Ook kan de bijdrage voor niet-gratis leermiddelen vervallen indien de ouders er voor kiezen om die zelf aan te schaffen. Met deze voorschotten wordt het daadwerkelijk bestede bedrag aan het einde van de schoolcarrière van de leerling verrekend en in rekening gebracht cq teruggestort.

Naast deze bijdragen leverde de ouders een bijdrage aan reizen als naar Londen, Parijs en Berlijn. De reizen naar Rome zit in de voorschotregeling. Ook wordt aan ouders een bijdrage gevraagd als de leerling wil deelnemen aan programma's als Cambridge of Delf.

1.5 Kengetallen

Bernrode	31-12-2015	31-12-2014	OSZG 31-12-2015	Norm
Liquiditeit	1,94	1,14	1,34	1,5 (VO)
Solvabiliteit	0,67	0,63	0,66	0,3
Weerstandvermogen	12,06%	9,85%	35%	25% (OSZG)
Kapitalisatiefactor	20,61%	15,99%	41%	35% (OCW)

Voor zowel weerstandvermogen als kapitalisatiefactor is een stijgende lijn te zien, die op termijn naar de VO-norm zal gaan leiden.

2 Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantal en prognose

Op grond van een analyse van de demografische ontwikkelingen, is de prognose van het leerlingaantal naar beneden bijgesteld. Ten behoeve van de meerjarenraming, wordt uitgegaan van de volgende aantallen:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
					Prognose	Prognose	Prognose
PEILDATUM	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018
klas 1	111	143	121	121	122	112	110
klas 2	123	118	143	124	123	115	115
klas 3	131	113	107	121	110	100	103
klas 4	99	112	105	96	109	108	90
klas 5	77	100	107	105	96	104	108
klas 6	69	70	100	99	100	90	102
totaal klas1-2	234	261	264	245	245	227	225
totaal klas 3-6	376	395	419	421	415	402	403
totaal school	610	656	683	666	660	629	628
VAVO	2	2	4	0	0	0	0
totaal incl. VAVO	612	658	687	666	660	629	628

2.2 Resultaten eindexamens

Diplomarendement	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bernrode	94,2%	87,1%	91,4%	91,9%	89,9%	88,4%	88,9% (99)
Landelijk VWO							92,3%
C/M							75,0% (8)
E/M							84,6% (13)
N/G							69,2% (13)
N/T							100% (5)
profielcombinatie EMCM							95,7% (23)
profielcombinatie NTNG							94,6% (37)

Gemiddeld cijfer CE	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bernrode	6,5	6,7	7,0	6,6	6,6	6,56
Landelijk VWO						6,6
Engels						6,92
Nederlands						6,00

Wiskunde A	7,34
Wiskunde B	7,64
Wiskunde C	7,25
Aardrijkskunde	6,27
Biologie	6,28
Duits	6,30
Economie	6,38
Frans	6,89
Geschiedenis	6,01
Grieks	6,25
Kunst (beeldende vorming)	6,71
Latijn	5,89
Management & Organisatie	6,39
Natuurkunde	7,11
Scheikunde	6,85

Bron: mijn.vensters.nl

Omdat het gemiddeld CE cijfer op Bernrode t.o.v. het landelijk cijfer tegenvalt- dit ligt namelijk gelijk terwijl je mag verwachten dat een gymnasiumleerling beter kan presteren dan een gemiddelde VWO'er- is gekeken hoe het beeld op vakniveau eruit ziet. Met de kleuren groen en rood is in bovenstaande tabel weergegeven welke vakken significant beter respectievelijk slechter scoren t.o.v. het landelijk gemiddelde voor het desbetreffende vak.

Wiskunde, Natuurkunde en Frans vallen positief op. Dat onze leerlingen rekenvaardig zijn, blijkt ook uit het door NU.nl gepubliceerde bericht dat Bernrode, samen met gymnasium Sittard, als hoogste scoort op de landelijke Rekenoets (<http://www.nu.nl/binnenland/4205556/rekenoets-vorig-jaar-beter-gemaakt-dan-in-2014.html>).

Geschiedenis, Grieks en Latijn vallen negatief op. Met deze secties worden gesprekken gevoerd. De sectie Klassieken (Grieks en Latijn) heeft een collegiaal bezoek gebracht aan het Vossius (lesbezoeken en gesprekken met docenten) om ideeën op te doen voor verbetering en oorzaken voor cijfersverschil te duiden. De sectie Geschiedenis is gevraagd om een sectieplan te schrijven met verbeterpunten.

2.3 Doorstroom en tussentijdse uitstroom

Het verbeteren van de onderwijsprestatie blijft een aandachtspunt. Docenten worden gestimuleerd aandacht te blijven besteden aan het onderwijskundig klimaat, aanvragen voor scholing t.b.v. didactische vaardigheden worden door de schoolleiding gehonoreerd en het werken met stagiaires voor nieuwe energie en inspiratie bevordert

Doorstroom per leerjaar	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
van 1 naar 2	93,6%	87,7%	95,9%	97,3%	95,5%	94,4%	95,0%
van 2 naar 3	86,3%	79,0%	84,3%	84,0%	81,1%	87,2%	82,5%
van 3 naar 4	93,7%	85,9%	92,1%	91,4%	83,4%	87,5%	88,6%
van 4 naar 5	92,0%	93,9%	94,5%	97,4%	91,8%	92,1%	94,2%
van 5 naar 6	91,3%	83,1%	98,6%	97,1%	83,3%	96,0%	87,9%

Zoals uit diverse enquêtes blijkt, wordt Bernrode als school hoog gewaardeerd. Bernrode scoort de 14^e plaats op de "algemene tevredenheid" van de 130 deelnemende scholen op leerlingtevredenheid van brugklassers ("Schoolindex Leerlingtevredenheid Brugklas" door Kwaliteitsscholen, december 2015).

Uitstroom per leerjaar	klas 1	klas 2	klas 3	klas 4	klas 5	klas 6
2010-2011	2,1%	8,7%	3,7%	1,4%	0,0%	2,6%
2011-2012	1,8%	6,7%	2,9%	1,3%	0,0%	2,7%
2012-2013	2,7%	8,1%	7,6%	5,1%	2,6%	1,4%
2013-2014	2,1%	6,8%	9,7%	1,8%	2,0%	5,8%
2014-2015	6,6%	10,5%	8,4%	3,8%	3,7%	7,0%
langjarig gemiddelde	3,1%	8,0%	6,5%	2,7%	1,5%	3,3%

Het uitstroompercentage steeg in 2015 t.o.v. voorgaande jaren in nagenoeg alle leerjaren. Hieraan moet gericht aandacht besteed worden.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Evenals in voorgaande jaren is in 2015 voor én door leerlingen een groot aantal activiteiten georganiseerd. Als de 5^e klas in het najaar op Rome-reis is, wordt voor de overige klassen een "Activiteitenweek" georganiseerd met een dagelijks wisselend programma. Verder namen ca. 200 leerlingen verspreid over het Jaar deel aan één of meer Hermes-activiteiten, een programma bedoeld voor extra gemotiveerde en getalenteerde leerlingen. Verder kent ook het regulier curriculum een veelheid aan extra's, zoals excursies, museum-, kunst- en theaterbezoek.

Operatie Injectie (O.I.) is een organisatie die bestaat uit leerlingen van gymnasium Bernrode. Voor de leerlingen van de school wordt door O.I. activiteiten georganiseerd waar geld mee wordt ingezameld. Met dit geld wordt 'Stichting Medisch Werk Mumbai' (stichtingmumbai.nl) gesteund. Deze stichting, die opgericht is door twee ex-huisartsen uit Heeswijk-Dinther, biedt hulp aan mensen met HIV/Aids in India. Voorbeelden van activiteiten die door leerlingen georganiseerd zijn: OI-kamp, musical, kerstgala, pepernotenactie, Valentijnsactie. Ook de door school georganiseerde driejaarlijkse Ronde van Bernrode (sponsorfietstocht) draagt haar opbrengst af aan OI. De totale opbrengst bedroeg ruim 30.000,-.

Het ondersteuningsteam begeleidt leerlingen met faalangst-trainingen andere vormen van extra ondersteuning.

En er is verder een uitgebreid programma voor ondersteuning van leerlingen met huiswerkbegeleiding en hulplessen.

3 Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwaliteitsagenda en prestatiebox

In de interim-periode van de eerste helft van 2015 lag het accent op het op orde krijgen van de financiële huishouding. Deze bezuinigingsslag heeft een forse impact gehad op de medewerkers en daarom heeft de onderwijskundige ontwikkeling zowel in tijd als in financiële middelen op een laag pitje gestaan. De Kwaliteitsagenda en verdere professionalisering hebben daarom minder aandacht gekregen dan wenselijk is. Omdat het onderwijs in augustus gestart is met 'minimale bezetting' was er ook minder ruimte om te professionaliseren. Bernrode voert een actief beleid om stagiairs aan te trekken, omdat zij samen met hun docenten die hen begeleiden zorgen voor (jeugdige) vernieuwing.

De besteding van de prestatiebox is daarom vooral benut (€ 80.000) voor allerlei organisatorische kosten om de bezuinigingsslag te kunnen maken. Daarnaast zijn de extra activiteiten voor leerlingen zoals gemeld in hoofdstuk 2.4 hier voor een groot deel uit bekostigt (€ 40.000).
Het budget voor (na)scholing is conform de bepalingen in de CAO 2014-2015.

3.2 Kwaliteitszorg

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

3.3 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten over het Bernrode verschenen.

3.4 Projecten

Zoals eerder gemeld organiseert Bernrode activiteiten in het kader van Operatie Injectie.

4. Personele zaken

3.5 Formatie

In 2014-2015 is een interim rector aangesteld die samen met de conrector de schoolleiding vormde. Vanaf augustus 2015 is een nieuwe rector in dienst gekomen en is er een tweede conrector (onderbouw) aangesteld (die tot dan toe op Bernrode als docente werkzaam was). Beide conrectoren verzorgen nog voor ca. 0,25 fte onderwijs. De coördinatoren 1-2, 3-4 en 5-6 zijn per augustus vervangen door jaarlaag-coördinatoren. In 2015-2016 wordt het gewijzigde organisatie-model geëvalueerd.

Formatie peildatum september		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Dir	M	2,50	2,50	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	V							1,00
OP	M	20,72	20,55	20,42	19,85	18,99	18,17	16,27
	V	13,20	14,56	15,29	13,68	14,58	15,22	13,28
Tijdelijk	M	0,27	0,00	0,24	0,35	0,47	1,35	1,98
	V	0,70	0,00	0,23	2,33	3,06	2,74	1,0
Totaal OP		34,89	35,11	36,18	36,20	37,10	37,21	32,53
OOP	M	4,60	4,60	4,60	4,70	4,70	4,70	4,70
	V	4,95	5,10	5,03	5,00	5,03	6,85*	6,97

Totaal OOP	9,55	9,70	9,63	9,70	9,73	11,55	11,67
-------------------	------	------	------	------	------	-------	-------

Totaal	46,31	47,31	47,81	47,90	48,83	50,76	47,2
---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------

* Het hoger aantal wordt verklaard doordat in de jaren daarvoor schoonmaakpersoneel niet is meegerekend (4x 0,32=1,28 fte).

De leerling-docent ratio ontwikkelt zich als volgt:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
FTE OP	34,89	35,11	36,18	36,20	37,10	37,21	32,53 +2x0,25
Leerlingen	572	577	592	611	655	682	666
Ratio	1:16,4	1:16,4	1:16,4	1:16,9	1:17,6	1:18,2	1:20,2

3.6 Functiemix (2014-2017)

Vanwege de juridische procedure in 2015 m.b.t. de toepassing van het Entreerecht is het promotiebeleid LC-LD stilgezet. Wel is de reguliere bevordering LB-LC doorgezet.

De functiemixwaarde van 156 is ruim boven de gehanteerde OSZG-norm van maximaal 124 voor Bernrode. In de komende jaren zal deze factor teruglopen door natuurlijk verloop; daarbij zal het aanname- en promotiebeleid van de OSZG gehanteerd worden.

Schalen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*	2017*	Streefgetal conform rekentool	Norm OSZG (bandbreedte)
								voor/na claim				
LB	18%	22%	21%	15%	13%	17%	17%	18 / 15%	15	15	9,6%	
LC	44%	45%	45%	23%	22%	20%	18%	20 / 13%	16	19	47,6%	
LD	39%	34%	35%	62%	65%	63%	64%	62 / 72%	69	66	42,9%	
Mixgetal		113	114	147	151	145	146	144 / 156	153	150	133	112- 124

*prognose

3.7 Scholing

Drie docenten kregen in 2015 scholing om een bevoegdheid te halen.

T.g.v. de bezuiniging was er minder financiële ruimte en tijd voor medewerkers om scholing te volgen. Daar waar mogelijk heeft de schoolleiding medewerkers gestimuleerd zich te blijven ontwikkelen en scholen. Enkele collega's volgen cursussen op het gebied van differentiatie en groepsdynamica en er wordt bijvoorbeeld geëxperimenteerd met digitale toetsing.

De opbrengsten van de scholing en experimenten zullen onderwerp worden van zogenaamde "themacafés", zodat onderlinge kennisdeling wordt bevorderd.

Bernrode voert een actief beleid om stagiairs aan te trekken, omdat zij samen met hun docenten die hen begeleiden zorgen voor (jeugdige) vernieuwing.

Het budget voor (na)scholing is conform de bepalingen in de CAO 2014-2015.

4 Verbonden partijen

4.1 Gemeente: leerplicht en projecten

Bernrode ontvangt, evenals andere scholen, van de gemeente Bernheze € 12,50 per leerling per jaar om te besteden aan culturele en maatschappelijke doelen.

Met de leerplichtambtenaar (RBL-NBO) is regelmatig contact over de juiste handhaving van de wet op het vlak van leerplicht en geoorloofd verzuim.

4.2 Overlegstructuren en Samenwerkingsverbanden

Sinds eind 2013 is Bernrode in het kader van Passend Onderwijs lid van het Samenwerkingsverband in de regio rond Oss (SWV 30.06). Het Samenwerkingsverband kent een bestuurlijk overleg (waar de rector bij aanwezig is) en een directeurenoverleg (dat de conrector bezoekt). Vanuit het Samenwerkingsverband wordt op aanvraag ondersteuning verleend, naast de basisondersteuning die elke school geacht wordt te bieden.

5 Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

Er zijn voor het jaar 2015 geen zaken te melden met een grote politieke of maatschappelijke impact.

De regio verwacht een krimpen van de bevolking, hetgeen op de middellange termijn ook zal leiden tot een verminderde instroom op Bernrode. De schoolleiding bezoekt de bijeenkomsten die de gemeente organiseert rondom "maatschappelijk vastgoed" (met onder meer toekomstscenario's voor het geval leegstand zich voordoet).

6 Investerings

6.1 En 7.2 Huisvesting en meerjarenonderhoudsplan

Het leerlingaantal van Bernrode is op sommige momenten te groot voor het aantal beschikbare lokalen. Er worden daarom twee lokalen gehuurd in de Abdij van Berne.

In 2015 is de klimaatbeheersing opnieuw onderzocht, omdat deze niet goed functioneerde. De gemeente heeft de problemen ten dele kunnen verhelpen. Met de huidige apparatuur en regeling is verdere verbetering niet te verwachten.

Om kosten te reduceren en/of het milieu te sparen wordt geëxperimenteerd met gescheiden afvalinzameling bij zowel leerlingen als medewerkers. De afvalkosten zullen naar verwachting dalen (gescheiden ingezameld-plastic brengt geen kosten met zich mee). Koffie, thee en cacao zijn fair-trade geworden en kartonnen bekertjes zijn vervangen door glas en porselein.

Het meerjarenonderhoudsplan wordt samen met de Gemeente Bernheze opgesteld en uitgevoerd. Hier wordt nauwgezet de hand aan gehouden, middels periodiek overleg.

6.2 Apparatuur

Er is in 2015 geïnvesteerd in 25 nieuwe docent pc's.

6.3 Leermiddelen

Het boekenfonds heeft een taakstellend budget gekregen (ca. 100.000,-). Deze taakstelling is gerealiseerd. Overschrijdingen, zoals in voorgaande jaren, zijn daarmee voorkomen. Side effect was dat er meer gekopieerd ging worden door het personeel. Door dat expliciet aan de orde te stellen zijn de kopieerkosten inmiddels weer sterk afgenomen en wordt tijdens cijfervergaderingen digitaal gewerkt.

7 Klachten

In 2015 is door twee leerlingen een klacht ingediend tegen de rector. In beide gevallen ging het om de wijze van handhaven van het alcoholbeleid op buitenlandreizen. De klacht is behandeld door de klachtencommissie van de OSZG en beide klachten zijn gegrond verklaard. Dit heeft ertoe geleid dat het alcoholbeleid nu eenduidig in het leerlingenstatuut 2016-2018 zal worden opgenomen.

5.6 STEDELIJK GYMNASIUM 'S-HERTOGENBOSCH

1. Algemene financiële ontwikkelingen

1.1 Exploitatie 2015

		Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
Baten				
3.1	Rijksbijdragen	5.367.486	5.391.900	5.176.418
3.2	Overige overheidsbijdragen	125.385	98.500	131.001
3.4	Baten werk i.o.v derden			
3.5	Overige baten	366.714	369.100	415.314
	Totaal baten	<u>5.859.584</u>	<u>5.859.500</u>	<u>5.722.733</u>
Lasten				
4.1	Personele lasten	4.567.561	4.543.400	4.160.650
4.2	Afschrijvingen	120.537	145.100	117.943
4.3	Huisvestingslasten	341.556	394.200	319.700
4.4	Overige lasten	810.568	755.400	752.426
	Totaal lasten	<u>5.840.222</u>	<u>5.838.100</u>	<u>5.350.718</u>
	Saldo baten en lasten	19.362	21.400	372.015
5.	Financiële baten en lasten	33.881	25.000	40.591
	Resultaat	<u>53.243</u>	<u>46.400</u>	<u>412.605</u>

1.2 Analyse

De begroting van 2015 ging uit van een overschot van € 46.400. De jaarrekening ten slotte sluit af met een resultaat (overschot) van € 53.000.

Analyse en verklaring

- De baten in 2015 waren gelijk aan de begroting; de totale lumpsumvergoeding was € 24.400 lager, wegens een gewijzigde berekening prestatiebox; de overige overheidsbijdragen waren € 26.900 hoger dan begroot (subsidiebedragen); de totale overige baten (incl. uitkeringen) waren € 2.500 lager dan begroot.
- De som der lasten in 2015 was € 2.000 hoger dan begroot. De afschrijvings- en huisvestingslasten zijn lager uitgevallen; de overige lasten waren € 45.000 hoger dan begroot (m.n. lasten boekenfonds).
- De realisatie van het boekenfonds is € 28.000 hoger dan begroot; dit is het resultaat van de vernieuwing van een methode nadat de afschrijvingstermijn ruimschoots verstreken is.
- De personeelslasten zijn € 24.000 hoger dan begroot (in de 7-maandsrapportage was het verschil nog € 139.500; effect toekenning entreerecht + loonsverhoging + correcties voor aanspraken vakantiegeld en bindingstoelage
- De rentebaten zijn € 8.900 hoger dan begroot.

De resultaten die uiteindelijk in 2015 zijn behaald, geven wellicht aanleiding voor aanpassingen in toekomstige begrotingen, omdat

- het boekenfonds hogere kosten met zich mee gaat brengen door vervanging verouderde methodes en meerkosten digitale methodes/licenties.
- de personeelslasten op zich op een juiste manier zijn begroot (met inachtneming van promotiebeleid) maar (tijdelijke) uitbreiding in de vorm van een royelere facilitering van enkele docenttaken nog niet adequaat is verdisconteerd.
- de middelen voor de Prestatiebox wat afnemen.
- met het oog op de in het vernieuwde schoolplan geformuleerde speerpunten in de begroting het schoolingsbudget op zich is opgehoogd, maar voor ondersteuning door externe expertise extra budget nodig is.
- Het geprognosticeerde leerlingenaantal geeft vooralsnog geen aanleiding tot aanpassingen. Naar verwachting zullen we de komende jaren het op 150 gemaximeerde aantal nieuwe eerste klassers werven; verder zal het streven om jaarlijks per leerjaar een doorstroompercentage van 95% te realiseren bijdragen aan het stabiel houden van het totale leerlingenaantal.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten neemt het Rijk het overgrote deel voor zijn rekening, rond 90%. In deze rijksbijdrage is een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee bekostigen we voor de leerlingen gratis leermateriaal.

1.4 Ouderbijdragen

De ouders van de leerlingen staan garant voor het grootste deel van de overige baten via onder meer (vrijwillige) bijdragen voor excursies en activiteiten alsmede een (vrijwillige) algemene schoolbijdrage. Op voorschotbasis betalen ouders in principe 412 euro per jaar, wat tevens de gemiddelde kosten per leerling zijn.

1.5 Kengetallen

Onze kengetallen zijn als volgt::

Liquiditeit 6.57 is erg hoog.

Solvabiliteit 0.88 is meer dan voldoende

Weerstandvermogen 63 is erg hoog

Kapitalisatiefactor 64 is te hoog. Er wordt gestreefd om dit te verlagen. Zie hiervoor uitleg over verwachte toekomstige uitgaven bij 1.2 Analyse.

2. Onderwijsprestaties

Doorstroomgegevens en examenresultaat

	1 naar 2	2 naar 3	3 naar 4	4 naar 5	5 naar 6	Gemiddeld	CE gemiddeld
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
2013	96%	89%	92%	91%	95%	92%	6,9
2014	93%	89%	94%	95%	95%	93%	6,4
2015	93%	87%	90%	89%	95%	90,8%	6,7

	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015
Geslaagd	90%	93%	96%	93%	95%
Uitstroom	5%	4,2%	5%	5%	
Inspectie	Voldoende	Voldoende	Voldoende	Voldoende	Voldoende

Leerlingenprognose

	150	142	124	129	137	111	793
14/15	150	142	124	129	137	111	793
15/16	143	148	129	121	124	133	798
16/17	150	138	136	124	117	122	787
17/18	140	138	127	131	119	115	770
18/19	140	138	127	123	127	114	769

Extra activiteiten voor leerlingen

Het Stedelijk Gymnasium van 's-Hertogenbosch organiseert voor en met leerlingen diverse extra activiteiten; een aantal voorbeelden:

- 2 Leerlingen hebben de mogelijkheid twee in plaats van één keuzevak te kiezen in de bovenbouw; daarnaast kunnen leerlingen zogenaamde meerpresteerdersvakken kiezen.
- 3 De school biedt excellente leerlingen in de onderbouw verbreding aan in de vorm van het Atlasproject; in de bovenbouw bieden we het Honours Programma aan.
- 4 De school neemt deel aan Olympiades voor verschillende vakken.
- 5 Een flink aantal leerlingen (zowel onder- als bovenbouw) neemt deel aan verschillende debattoernooien (MEP, intergymnasiaal debattoernooi, UNICEF).
- 6 Leerlingen hebben de mogelijkheid te kiezen voor Cambridge-Engels en hierin ook examen te doen.
- 7 Jaarlijks nemen veel leerlingen deel aan culturele activiteiten als: de musical, de muziekavond, een voordrachtavond Spraakwater; de school heeft een schoolorkest.
- 8 Leerlingen nemen deel aan diverse interscholair sporttoernooien; er wordt geschaakt.
- 9 De school heeft een uitgebreid excursieprogramma: in klas 5 de klassieke reizen (Rome/Griekenland); in klas 6 de talenreizen: Berlijn, Londen, Parijs.
- 10 In het kader van de leerlingenbegeleiding bieden we leerlingen ondersteuning, onder andere in de vorm van: faalangstreductietraining, SOVA, huiswerkklas; zesdeklassers bieden we in verschillende vakken examentraining.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Prestatiebox en Kwaliteitsagenda

De besteding van de prestatiebox vindt plaats over een groot aantal onderwerpen. In onderstaande tabel staan een aantal onderwerpen gespecificeerd. Overige gelden zijn o.m. besteed aan de bovengenoemde extra activiteiten voor leerlingen.

Extra rekenen in klas 1-5	€ 35.000
Project Atlas en Olympiades voor getalenteerde leerlingen	€ 12.000
Extra keuzemogelijkheden voor bovenbouwleerlingen	€ 15.000
Honours Programma	€ 10.000

3.2 Kwaliteitszorg

Jaarlijks worden alle gegevens betreffende kwaliteit gemonitord en vervolgens in school (sectievoorzitters/MR) teruggekoppeld. Het gaat dan om doorstroomgegevens, uitstroom, (examen)resultaten, tevredenheid van leerlingen, ... De gesprekken geven input voor verbetering.

Daarnaast bezoekt de Schoolleiding lessen van docenten (alle docenten komen in een cyclus van twee jaar aan bod). Met de leerlingenevaluaties vormt de lesobservatie de basis voor het functioneringsgesprek dat weer als doel heeft de kwaliteit van het onderwijs te verhogen.

Eens per drie jaar worden de docenten beoordeeld aan de hand van het door OSZG ontwikkeld model. Een positieve beoordeling is voorwaarde voor promotie naar een hogere functie. Nieuwe docenten worden in hun eerste jaar gecoacht en begeleid. Aan het einde van hun tijdelijke contract worden zij beoordeeld op basis lesobservaties, leerlingenenquêtes, resultaten.

Elke vier jaar wordt het schoolplan geëvalueerd en vernieuwd. Het dient na instemming van de MR als richtinggevend beleidskader.

Ook de Inspectierapporten leveren input voor plannen ter kwaliteitsverbetering.

3.3 Inspectierapporten

De Inspectie beoordeelt onze kwaliteit als voldoende. Enkele verbeterpunten zijn aangegeven: differentiatie en activerende didactiek, systematische kwaliteitsborging. Onze doorstroomgegevens en (examen) resultaten

voldoen aan de vastgestelde norm. Verschil SE en CE ligt binnen de vastgestelde bandbreedte. Voor onze school is het basistoezicht toegekend.

4 Personele zaken

4.1 en 4.2 Formatie en Functiemix

	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
SL	2	2	2	2	2
OP vast	39,58	40	39,2	39,56	42,3
OP tijdelijk	6,45	3,69	3,56	6,32	3,99
OOP	9,2	9,2	9,5	9,66	8,48
Functiemix	117	114	112	127	131
	LB 28,8%	LB 29,4%	LB 30,2%	LB 23,7%	LB 28,9%
	LC 25,1%	LC 26,9%	LC 27,2%	LC 25,9%	LC 10,8%
	LD 46,1%	LD 43,7%	LD 42,6%	LD 50,4%	LD 60,3%

Het functiemixcijfer van 2015/2016 is inclusief de invoering van het entreerecht.

Met dit cijfer overschrijden we de in OSZG-verband geformuleerde bandbreedte. Streven is binnen de bandbreedte te blijven.

Consequentie hiervan is dat toekomstige bevordering afhankelijk is van ruimte in de LC-/LD-formatie.

4.3 Scholing

Het begrote scholingsbudget is in 2015 niet opgemaakt. Er is individueel nageschoold (vakinhoudelijk en onderwijskundig/vakdidactisch); twee docenten hebben deelgenomen aan een DOT (docentontwikkelteam) van de Radboud Universiteit Nijmegen; schoolbreed is er een scholingstraject aangeboden aan de onderbouwmentoren.

5 Verbonden partijen

De school participeert in het Samenwerkingsverband De Meierij; de stichting Juvans verzorgt op school het schoolmaatschappelijk werk.

Het Stedelijk Gymnasium participeert in diverse overlegstructuren/netwerken: DOVO (directeurenoverleg-VO-Den Bosch), POVO (overleg PO-VO Den Bosch), het rectorenconvent van de regio, het Veiligheidsoverleg.

Met de afdeling leerplicht van de gemeente worden nauwe contacten onderhouden waardoor schoolverzuim tijdig gesignaleerd en aangepakt kan worden.

De school werkt ook samen met andere categoriale gymnasia, o.a. binnen de SHZG.

6 Zaken met behoorlijke maatschappelijke impact

De school wil een maximale grootte behouden van ca. 800 leerlingen (kleinschaligheid, veiligheid, waarborgen van kwaliteit). De huisvesting voldoet voor dit maximale leerlingenaantal. De school heeft in dit verband gekozen voor een maximale instroom van 150 leerlingen in leerjaar 1. Bij overaanmelding vindt in de gemeente Den Bosch centrale toewijzing plaats. Voor schooljaar '15/'16 is dit niet nodig geweest. In de jaren dat het wél aan de orde was, heeft deze centrale toewijzing een enorme impact gehad op niet geplaatste leerlingen en ouders.

7 Materiële zaken

Sinds mei 2013 huren we, naast hoofd- en bijgebouw, drie externe lokalen met overblijfruimte en fietsenstalling (kosten op jaarbasis € 95.000, waarvan de gemeente de helft voor zijn rekening neemt).

De school heeft een MJOP dat tot dusver "zuinig" werd ingevuld (urgentie nog niet hoog; betrekkelijk nieuw gebouw). In de komende jaren is wat inhaalwerk/achterstallig onderhoud voorzien.

Ook met leermiddelen is de school voorzichtig en zuinig omgesprongen. Verschillende methodes hebben inmiddels de afschrijvingsperiode royaal overschreden. Ook investeringen in digitale methodes/licenties zullen de lasten van het boekenfonds verhogen.

In 2014 en daarvoor heeft de school fors geïnvesteerd in ICT: aanschaf notebooks voor docenten, digiborden in de lokalen, klassenset tablets voor divers gebruik; vernieuwing PC's en laptops in mediatheek/computerlokaal. In 2015 was er dus met name sprake van up-to-date-houden, hier en daar vervanging en een enkele extra aanschaf (bijvoorbeeld van laptops ten behoeve van de huiswerkklas).

8 Klachten

In 2015 zijn er geen formele klachten geweest die extern zijn afgehandeld. Incidenteel is bezwaar aangetekend tegen bijv. de beoordeling van een SE of is er geklaagd over verstoring van de rust tijdens de afname van een toets. Deze zaken zijn schoolintern opgelost.

5.7 OSZG-bestuursbureau

Verantwoording OSZG-bestuursbureau 2015

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
B A T E N			
Personele bijdrage Bestuur(s bureau) scholen	216.758	250.000	234.629
Materiële bijdrage Bestuur(s bureau) scholen	73.506	100.000	90.621
Lumpsumvergoeding	290.264	350.000	325.250
Detachering scholen en andere instanties	72.500	80.000	82.500
Overige inkomsten	72.500	80.000	82.500
SOM DER BATEN	<u>362.764</u>	<u>430.000</u>	<u>407.750</u>
L A S T E N			
Bestuur en Toezicht	19.080	22.000	18.192
Bestuursbureau	266.370	300.000	296.444
Dotatie pers. Voorzieningen	2.045	0	-530
Overige	1.137	8.000	3.023
Personele lasten	288.632	330.000	317.129
Afschrijvingen inventaris	2.085	4.000	2.071
Huurlasten	43.940	50.000	43.350
Kosten administratie en beheer	25.751	42.000	40.724
Kosten inventaris	368	2.000	688
Overige kosten	1.988	2.000	3.788
Overige lasten	74.132	100.000	90.621
SOM DER LASTEN	<u>362.764</u>	<u>430.000</u>	<u>407.750</u>
RESULTAAT ZIZO	84.698	0	42.233

De begroting van het bestuursbureau is geïntegreerd in de schoolbegrotingen via de posten Personeel Bestuursbureau/RvT en Materieel Bestuursbureau/RvT. De kosten voor het bestuursbureau bedragen in 2015 € 363.000. Dat komt neer op bijna 1,2% van de totale lumpsum die de scholen van het rijk ontvangen. Naast de ondersteunende activiteiten ten behoeve van het Bestuur en Raad van Toezicht wordt de financiële administratie van de scholen en de consolidatie voor de Stichting uitgevoerd.

Verder voeren medewerkers van het OSZG-bureau werkzaamheden uit voor de Boekenfondsen (Lexicon-G) en worden de ouderbijdragen voor de scholen financieel en administratief geregeld. Dit laatste wordt ook voor het 4^e Gymnasium uitgevoerd. Hiervoor worden kosten direct doorbelast aan de betrokken scholen. Voor 2015 is hiervoor een bedrag van € 72.500 doorbelast.

Daarnaast beheert het bestuursbureau het ZiZo-fonds, een intern vereveningsfonds voor vervangingskosten. Voor 2015 hebben de scholen aan premie bijgedragen € 463.914. Er is uitbetaald aan vervangingsvergoedingen

€ 379.216. Het overschot is toegevoegd aan de ZiZo-reserve. Deze bedraagt nu € 271.167 en voldoet daarmee aan de norm om toekomstige tegenvallers op te vangen

De samenstelling van het bestuursbureau is momenteel als volgt:

Financiële administratie 2.4 fte

Boekenfonds en Ouderbijdragen 1.5 fte

De reguliere formatie - waarmee ook rekening is gehouden in de begroting - is iets hoger, nl. 4.5 fte. In verband met verwachte ontwikkelingen zoals digitalisering en strakkere administratieve procedures wordt er niet gezocht naar vaste uitbreiding. Piekmomenten kunnen worden afgedekt door tijdelijke uitbreidingen.

Het Bestuur en de Raad van Toezicht worden ondersteund door de bestuurssecretaris (0,6 fte).

A.1.0 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

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

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

VERGELIJKENDE CIJFERS

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

SCHATTINGSWIJZIGING

Met ingang van de jaarrekening 2015 wordt de voorziening ambtsjubilea geschat conform het onderzoek van de VOS/ABB uit 2007. Het destijds berekende gemiddelde van € 550, is verhoogd naar € 650 in verband met ontwikkelingen in salaris en leeftijden van personeel. De verandering naar dit systeem heeft een positief effect op het resultaat 2015 en het eigen vermogen per 31 december 2015 van € 140.592.

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. 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.

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 per medio 2015 aangepast naar € 1000 (was € 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, Gymnasium Felisenum 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 (componentenmethode).

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 en leeftijdsfase bewust personeelsbeleid is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen de genormeerde bedragen uit de CAO VO.

De voorziening ambtsjubilea is gevormd ter dekking van de kosten van de jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald.

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

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 materiële vaste 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 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Vaste activa				
1.1 Immateriële vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	8.357.496		8.698.185	
1.3 Financiële vaste activa	<u>2.400.000</u>		<u>2.700.000</u>	
		10.757.496		11.398.185
Vlottende activa				
1.4 Voorraden			749.417	
1.5 Vorderingen	1.027.410		<u>7.057.501</u>	
1.7 Liquide middelen	<u>8.092.424</u>			7.806.918
		9.119.834		
		<u>19.877.330</u>		<u>19.205.104</u>
2.1 Eigen vermogen		12.333.743		12.364.098
2.2 Voorzieningen		745.098		631.599
2.3 Langlopende schulden		-		-
2.4 Kortlopende schulden		6.798.489		6.209.408
		<u>19.877.330</u>		<u>19.205.104</u>

A1.2 Staat van baten en lasten over 2015

	2015	Begroot 2015	2014
	€	€	€
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	32 028.881	31.849.400	30.686.438
3.2 Overige overheidsbijdragen	350.134	459.300	509.669
3.4 Baten werk i.o.v derden	32.021	32.000	35.822
3.5 Overige baten	2.716.292	2.573.500	3.116.885
Totaal baten	35.127.328	34.914.200	34.348.815
Lasten			
4.1 Personeelslasten	27.353.098	27.203.500	26.654.918
4.2 Afschrijvingen	1.146.354	1.252.800	1.148.962
4.3 Huisvestingslasten	1.634.939	1.847.600	1.623.524
4.4 Overige lasten	5.114.898	4.610.600	4.853.074
Totaal lasten	35.249.289	34.914.500	34.280.477
Saldo baten en lasten	-121.961	-300	68.338
5 Financiële baten en lasten	91.606	70.000	115.558
Resultaat	-30.355	69.700	183.896
Nettoresultaat	-30.355	69.700	183.896

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2015

	2015	2014
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-121.961	68.338
Aanpassingen voor		
- afschrijvingen	1.155.172	1.075.896
- mutaties voorzieningen	113.499	12.989
	1.268.671	1.088.885
Veranderingen in vlottende middelen		
- voorraden		
- vorderingen	-277.993	187.746
- schulden	589.081	245.520
	311.088	433.266
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.457.798	1.590.489
Ontvangen interest	91.606	115.558
Betaalde interest		
Buitengewoon resultaat	91.606	115.558
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.549.404	1.706.047
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-842.180	-1.129.420
Desinvesteringen materiële vaste activa	27.696	1
Investerings immateriële vaste activa		
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Investerings in samenwerkingsverbanden		
Mutaties leningen		
Overige investeringen in financiële vaste activa	300.000	
	-514.483	-1.129.419
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-514.483	-1.129.419
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden		
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties liquide middelen	1.034.921	576.628

* 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 2015	Investeringen	Des investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31 december 2015
	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immateriële vaste activa							
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	10.642.413	4.074.740	6.567.673	161.736	27.125	588.988	6.113.296
1.2.2 Inventaris en apparatuur	6.135.424	3.182.484	2.952.941	680.444	572	621.105	3.011.708
1.3.1 Investeringsubsidies	-1.098.403	-275.975	-822.428			-54.920	-767.508
	<u>15.679.434</u>	<u>6.981.249</u>	<u>8.698.185</u>	<u>842.180</u>	<u>27.697</u>	<u>1.155.172</u>	<u>8.357.496</u>

N.B. De desinvesteringen betreft geheel afgeschreven activa, die niet meer dienstbaar zijn.

OZB waarde gebouwen en terreinen

				Bedrag	Peildatum
<u>OZB-waarde gebouwen en terreinen</u>					
Stedelijk Gymnasium	Prinsenhof 3	2011 TR	Haarlem	1.674.000	01-01-2015
	Jacobijnestraat 20/24	2011 TH	Haarlem	4.036.000	01-01-2015
	Jacobijnestraat 28a	2011 TH	Haarlem	811.000	01-01-2015
	Van Hogendorpstraat 2	1981 EE	Velsen-Zuid	2.614.000	01-01-2015
Gymnasium Felisenum	Weteringschans 29-31	1017 RV	Amsterdam	2.620.000	01-01-2015
Barlaeusgymnasium	Messchaertsstraat 1	1077 WS	Amsterdam	3.920.000	01-01-2015
Vossiusgymnasium	Herman Heijermansweg 12	1077 WL	Amsterdam	667.500	01-01-2015
Gymnasium Bernrode	Abdijstraat 36	5473 AG	Heeswijk-Dinther	9.550.000	01-01-2015
Stedelijk Gymnasium	Mercatorplein 2	5223 LL	's-Hertogenbosch	6.092.000	01-01-2015
	Onderwijsboulevard 140	5223 DH	's-Hertogenbosch	688.000	01-01-2015

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1 januari 2015	Investeringen	Des- investeringen	Boekwaarde 31 december 2015
	€	€	€	€
1.3.6 Effecten				
1.3.7 Overige vorderingen	2.700.000	300.000	600.000	2.400.000
	<u>2.700.000</u>	<u>300.000</u>	<u>600.000</u>	<u>2.400.000</u>

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

	2015		2014	
	€	€	€	€
1.5 Vorderingen				
1.5.1 Debiteuren		447.849		304.643
1.5.2 OCW				
1.5.5 Ouderbijdragen				
1.5.6 Overige overheden				36.155
Personeel				
Overige	2.470		4.000	
1.5.7 Overige vorderingen		2.470		4.000
Vooruitbetaalde kosten	524.218		313.188	
Verstrekte voorschotten			35.587	
Overige	60.802		63.326	
1.5.8 Overlopende activa		585.020		412.101
1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid		7.929		7.481
		<u>1.027.410</u>		<u>749.417</u>

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is:

	2015	2014
Stand per 1 januari	7.481	14.537
Onttrekking	-2.130	-7.591
Dotatie/Vrijval	2.578	535
1.5.9 Stand per 31 december	<u>7.929</u>	<u>7.481</u>

1.7 Liquide middelen

1.7.1 Kas	6.527	7.122
1.7.2 Bank	2.835.897	750.380
1.7.3 Deposito's	5.450.000	6.300.000
	<u>8.092.424</u>	<u>7.057.501</u>

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

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2015	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2015
	€	€	€	€
2.1.1 Algemene reserve				
Algemene reserve	9.258.726	-137.477		9.121.249
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)				
Sociaal plan (ter dekking krimp/reorganisaties)	455.000			455.000
ZiZo (ter dekking van vervanging personeel)	186.469	84.698		271.167
Hercules (ter ondersteuning nieuwe gymnasia)				
Verzekeringsfonds (ter dekking eigen risico)	33.437			33.437
	674.906			759.604
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)				
Eigen middelen	2.430.466	22.423		2.452.889
	12.364.098	-30.356		12.333.743

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2015	Dotatie	Onttrek- kingen	Dotatie	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31 december 2015	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
	€	€	€	€		€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	631.599		-23.749	137.248		745.098		745.098
2.2.3 Overige voorzieningen								
	631.599		-23.749	137.248		745.098		745.098

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 1 januari 2015	Aangegane leningen 2015	Aflossingen 2015	Stand per 31 december 2015	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
	€	€	€	€	€	€	

2.3.5 Overige langlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

	2015	2014
	€	€
2.4.3 Crediteuren		
2.4.4 Ministerie van OCW	558.158	399.675
Loonheffing	1.198.904	1.150.465
Premies sociale verzekeringen		
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.198.904	1.150.465
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	305.332	323.157
Overige	2.792.100	2.495.502
2.4.9 Overige kortlopende schulden	2.792.100	2.495.502
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	25.052	92.042
Vooruitontvangen subsidies OCW niet geoormerkt	234.327	369.129
Vooruitontvangen investeringssubsidies		
Vakantiegeld	1.014.853	788.727
Overige	669.764	590.710
2.4.10 Overlopende passiva	1.943.996	1.840.608
	6.798.489	6.209.407

3.1 Rijksbijdragen OCW

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	29.148.072	29.174.600	27.764.654
Geoommerkte subsidies OCW			
Niet-geoommerkte subsidies OCW	2.609.676	2.974.800	2.921.784
Toerekening investeringssubsidies OCW			
3.1.2 Overige subsidies OCW	2.609.676	2.674.800	2.921.784
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen	273.133		
	<u>32.028.881</u>	<u>31.849.400</u>	<u>30.686.438</u>
 3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	350.134	459.300	609.669
 3.4 Opbrengst werk voor derden			
3.4.3 Overige	32.021	32.000	35.822
 3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	78.784	87.500	83.604
3.5.2 Detachering personeel	175.525	208.300	224.047
3.5.4 Sponsoring	7.175	13.000	6.563
3.5.5 Ouderbijdragen	2.219.541	1.917.100	2.382.596
3.5.6 Overige	235.207	349.600	439.476
	<u>2.716.222</u>	<u>2.673.500</u>	<u>3.110.885</u>

	2015	2014
	€	€
4.1 Personeelslasten		
Brutolonen en salarissen	21.124.864	20.660.258
Sociale lasten	2.479.903	2.353.916
Pensioenpremies	3.076.882	3.138.897
4.1.1 Lonen en salarissen	26.681.649	26.153.071
Dotatie personele voorzieningen	113.699	12.990
Personeel niet in loondienst	355.802	310.082
Overige	319.128	397.901
4.1.2 Overige personele lasten	788.730	720.973
4.1.3 Af: uitkeringen	-117.281	-219.128
	<u>27.353.088</u>	<u>27.203.500</u>
Het aantal werknemers bedroeg ultimo 2015 488 (ultimo 2014 490)		
Het gemiddels aantal fte in 2015 is 360,6 (In 2014 360,2)		
4.2 Afschrijvingen		
4.2.2 Gebouwen	530.393	570.911
4.2.3 Inventaris en apparatuur	615.961	578.052
	<u>1.146.354</u>	<u>1.148.962</u>
4.3 Huisvestingslasten		
4.3.1 Huur	286.855	274.666
4.3.3 Onderhoud	344.740	308.494
4.3.4 Energie en water	325.082	353.816
4.3.5 Schoonmaakkosten	562.237	566.342
4.3.6 Heffingen	110.834	114.915
4.3.7 Overige	5.210	5.290
	<u>1.634.939</u>	<u>1.623.524</u>
4.4 Overige materiële lasten		
4.4.1 Administratie en beheerslasten	983.800	1.027.768
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	540.201	478.318
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	3.590.897	3.345.988
4.4.4 Overige	<u>5.114.898</u>	<u>4.853.074</u>
Uitsplitsing		
4.4.1.1 Honderdacht controle jaarrekening	31.776	30.850
4.4.1.2 Honderdacht andere controle opdrachten	3.090	3.591
4.4.1.3 Honderdacht andere controle opdrachten		
4.4.1.4 Honderdacht andere niet-controle opdrachten		
Accountantskosten excl. BTW	<u>34.776</u>	<u>34.441</u>
5 Financiële baten en lasten		
5.1 Baten	91.606	115.558
5.5 Lasten	<u>91.606</u>	<u>115.558</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 € 25.563.966 = € 1.917.297.

Contractuele verplichtingen

School	Type contract	looptijd	jaarlijkse verplichting
Bestuur	Electriciteit	1/1/15-31/12/20	70.000
Bestuur	Gas	1/1/15-1/1/21	75.000
Bestuur	Dienstverlening	1/11/13-1/11/18	75.700
Bestuur	Leermiddelen	1/4/14-31/3/16	830.000
VG	Schoonmaak	1/3/14-28/2/18	90.700
VG	Kopieer	1/6/11-1/6/17	33.800
GB	Schoonmaak	1/1/12-open	37.000
GB	Kopieer	1/1/12-1/1/18	20.040
SGHE	Schoonmaak	1/1/06-open	62.700
SGHE	Kopieer	84 maanden	28.800
SGHA	Schoonmaak	1/3/14-28/2/18	81.600
BG	Schoonmaak	1/3/14-28/2/18	91.500
GF	Schoonmaak	1/1/14-open	57.000

WNT-verantwoording 2015 Onderwijszichting Zelfstandige Gymnasia

Per 1 januari is de Wet normering bezoldiging toptunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Onderwijszichting Zelfstandige Gymnasia van toepassing zijnde regelgeving: Regelgeving voor het Onderwijs, plafond € 178.000

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor (NAAM INSTELLING) is € [XXX]. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor toptunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 flie. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de [Raad van Toezicht / andere naam toezichthoudend orgaan] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband

Bezoldiging toptunctionarissen

functie	M.F. Elkerbout	K.S. Kits	J.W.H. van Muijck	A.E.M. de Kleijn	M. Rodenburg	Z. Kwint	P.E.J. Schoemaker
duur DV 2015	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder
omvang DV	1/1-31/12	23/3-31/12	23/3-31/12	1/8-31/12	23/3-31/12	1/8-31/12	1/8-31/12
gewezen toptunctionaris	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
edre dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Zo niet langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Ind. Bezoldigingsmaximum	103.833	103.833	138.285	74.167	138.285	74.167	74.167
Bezoldiging	64.173	55.801	57.373	29.019	60.231	35.490	35.490
Belastbare onkostenvergoedingen	12.714	8.188	10.757	5.554	8.570	5.552	5.552
Beloningen betaalbaar op termijn	79.887	64.999	78.130	34.573	68.801	41.042	41.042
Subtotaal	0	0	0	0	0	0	0
-/- onverschuldigd betaald bedrag	79.887	64.999	78.130	34.573	68.801	41.042	41.042
Totaal bezoldiging	79.887	64.999	78.130	34.573	68.801	41.042	41.042

Gegevens 2014

Duur dienstverband in 2014	1/1-31/12
Omvang dienstverband 2014 (fte)	1,00
Bezoldiging 2014	90.314
Belasting	202
Belastbare onkostenvergoedingen	15.763
Beloningen betaalbaar op termijn	106.279
Totaal bezoldiging 2014	178.000

Individueel bezoldigingsmaximum 2014: 178.000



WNT-verantwoording 2015 Onderwijstichting Zelfstandige Gymnasia

Bezoldiging Leidinggevende topfunctionarissen

functie	J. Divis	F. J. Leeflang	H. van den Hendt G.M. van Wijk	E.W. van Geenen J.W.H. van Zijl
duur DV 2015	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
ind WNT maximum	26 700	17 800	17 800	17 058
	3 750	2 750	2 750	2 407
Beloning				
Belasbare onkostenvergoedingen				
Beloningen betaalbaar op termijn	3 750	2 750	2 750	2 407
Subtotaal	0	0	0	0
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	3 750	2 750	2 750	2 407
Gegevens 2014				
Duur dienstverband in 2014	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband 2014 (fte)	1,00	1,00	1,00	1,00
	3 750	5 500	2 750	917
Bezoldiging 2014				
Beloning				
Belasbare onkostenvergoedingen				
Beloningen betaalbaar op termijn	3 750	5 500	2 750	917
Totaal bezoldiging 2014	3 750	5 500	2 750	917
Individueel bezoldigingsmaximum 2014	26 700	17 800	17 800	5 935

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
 Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dient te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Ondertekening van de Jaarrekening

Vaststellen van de Jaarrekening

Bestuurders:

Z. Kwint

P.E.J.M. Schoemaker-Konings

J.W.H. van Muilekom

M. Rodenburg

Plaats en datum: Haarlem, 23 juni 2016

Goedkeuren van de jaarrekening

Raad van Toezicht

J. Divis

H. van den Hende

F.J. Leeftang

E.W. van Geenen

G.M. van Wijk

Plaats en datum: Haarlem, 23 juni 2016

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Raad van Toezicht van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Van Ree Accountants BV
Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

T (0172) 78 21 30
alphenaanrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, 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 de 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 2 van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015. Dit vereist dat wij voldoen aan de 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 entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit 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 van 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 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen 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 onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 393, lid 5 onder e en f van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015 is opgesteld, en of de in artikel 392, lid 1 onder b tot en met h van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek 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 391, lid 4 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Alphen aan den Rijn, 13 juni 2016

Van Ree Accountants

Was getekend: drs. J. Bergman RA

Van Ree Accountants BV
Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

T (0172) 78 21 30
alphenaandenrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl

Aan de Raad van Toezicht van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Rapport van feitelijke bevindingen inzake de jaarrekening 2015

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening over 2015 van uw stichting gecontroleerd. Op 13 juni 2016 hebben wij een goedkeurende controleverklaring verstrekt bij de jaarrekening die sluit met een balanstotaal van € 19.877.330 en een negatief resultaat van € 30.355. Zonder afbreuk te doen aan ons oordeel over de jaarrekening hebben wij enkele bevindingen geconstateerd. Deze rapportage bevat de bevindingen uit de jaarrekeningcontrole waarvoor in het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2015 een specifieke rapportagetolerantie is opgenomen. Het is de bedoeling dat u zelf een oordeel vormt over de in dit rapport weergegeven bevindingen en op basis daarvan uw eigen conclusie trekt.

Aard en reikwijdte van de verrichte werkzaamheden

Wij hebben onze werkzaamheden verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2015.

Beschrijving specifieke bevindingen

Europees Aanbesteden

In overeenstemming met de regelgeving voor Europees Aanbesteden dient een onderwijsinstelling contracten voor leveringen en diensten met een contractwaarde groter dan € 207.000 exclusief omzetbelasting Europees aan te besteden. Bij de controle van het boekjaar 2015 hebben wij vastgesteld dat door de stichting de volgende contracten zijn afgesloten of stilzwijgend zijn verlengd:

Dienstverlening op het gebied van de personeelsadministratie	€ 91.603
Facilitaire dienstverlening	- 148.690
Dienstverlening op het gebied van systeembeheer	- 63.530

De contractwaarde genomen over een periode van vier jaar overschrijden de Europese aanbestedingsgrenzen. Derhalve zijn de jaarlijkse kosten zoals hierboven aangegeven een onrechtmatige uitgaven omdat voor deze contracten geen Europese aanbesteding heeft plaatsgevonden.

Verklaring omtrent het gedrag

Teneinde vast te kunnen stellen dat voor elke medewerker waarvoor dit wettelijk vereist is, een verklaring omtrent het gedrag in het personeelsdossier aanwezig is, hebben wij naast onze gebruikelijke werkzaamheden aanvullende detailcontroles op dit punt uitgevoerd. Uit ons onderzoek is gebleken dat in totaal twee geldige verklaringen omtrent het gedrag ontbreken.

Van Ree Accountants BV
Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn
T (0172) 78 21 30
alphenaandenrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl

Naam:	P.E.J.M. Schoemaker – Konings	M. Rodenburg
Functie:	Rector	Rector
In dienst:	1 augustus 2015	15 augustus 2015
School:	Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch	Rector Gymnasium Bernrode

De reden dat deze verklaring ontbreekt is dat voor deze twee personeelsleden en verklaring omtrent gedrag is aangevraagd voor algemene managementtaken in plaats specifiek voor een onderwijsinstelling. De organisatie heeft in 2016 actie ondernomen om de juiste verklaringen omtrent het gedrag aan te vragen. Naar aanleiding van deze constatering is de procedure nog verder aangescherpt.

Overige aspecten - beperking in verspreidingskring en het gebruik

Deze rapportage is uitsluitend bestemd voor uw instelling, DUO en het Ministerie van onderwijs, cultuur en wetenschap en kan derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Alphen aan den Rijn, 13 juni 2016

Van Ree Accountants BV



drs. J. Bergman RA

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015
per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeusgymnasium	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	3.174.101	3.301.540	1.784.648	1.778.076	896.954	750.454
1.3 Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	<u>3.174.101</u>	<u>3.301.540</u>	<u>1.784.648</u>	<u>1.778.076</u>	<u>896.954</u>	<u>750.454</u>
Vlottende activa						
1.5 Vorderingen	276.191	144.424	88.634	30.525	123.432	122.479
1.7 Liquide middelen	599.398	564.207	1.034.139	1.153.045	647.100	853.926
Totaal vlottende activa	<u>875.589</u>	<u>708.632</u>	<u>1.122.773</u>	<u>1.183.571</u>	<u>770.532</u>	<u>976.405</u>
Totaal activa	<u>4.049.690</u>	<u>4.010.172</u>	<u>2.907.422</u>	<u>2.961.647</u>	<u>1.667.486</u>	<u>1.726.860</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	3.019.169	3.101.985	2.085.100	2.237.087	1.013.666	969.620
2.3 Voorzieningen	131.146	165.186	104.640	87.641	78.658	97.232
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	899.375	743.001	717.682	636.920	575.162	660.007
Totaal passiva	<u>4.049.690</u>	<u>4.010.172</u>	<u>2.907.422</u>	<u>2.961.647</u>	<u>1.667.486</u>	<u>1.726.860</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015
per school

	Vossiusgymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa					419.918	524.678
1.2 Materiële vaste activa	1.150.282	1.321.042				
1.3 Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	<u>1.150.282</u>	<u>1.321.042</u>			<u>419.918</u>	<u>524.678</u>
Vlottende activa						
1.5 Vorderingen	220.351	189.780	36.414	14.984	89.162	65.063
1.7 Liquide middelen	982.643	790.721	581.384	629.376	631.476	324.870
Totaal vlottende activa	<u>1.202.994</u>	<u>980.501</u>	<u>617.798</u>	<u>644.361</u>	<u>720.638</u>	<u>389.933</u>
Totaal activa	<u>2.353.275</u>	<u>2.301.543</u>	<u>617.798</u>	<u>644.361</u>	<u>1.140.556</u>	<u>914.611</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	1.651.147	1.761.517			613.019	480.187
2.3 Voorzieningen	144.447	85.902			155.702	92.295
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	557.682	454.124	617.798	644.361	371.836	342.129
Totaal passiva	<u>2.353.275</u>	<u>2.301.543</u>	<u>617.798</u>	<u>644.361</u>	<u>1.140.556</u>	<u>914.611</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015
per school

	Stedelijk Gymnasium s-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	923.205	1.017.349	8.387	5.045	8.357.496	8.698.185
1.3 Financiële vaste activa			2.400.000	2.700.000	2.400.000	2.700.000
Totaal vaste activa	<u>923.205</u>	<u>1.017.349</u>	<u>2.408.387</u>	<u>2.705.045</u>	<u>10.757.496</u>	<u>11.398.185</u>
Viottende activa						
1.5 Vorderingen	142.368	86.774	50.858	95.387	1.027.410	749.417
1.7 Liquide middelen	3.255.821	3.062.357	360.464	-321.001	8.092.424	7.057.502
Totaal viottende activa	<u>3.398.189</u>	<u>3.149.132</u>	<u>411.321</u>	<u>-225.614</u>	<u>9.119.834</u>	<u>7.806.919</u>
Totaal activa	<u>4.321.394</u>	<u>4.166.480</u>	<u>2.819.708</u>	<u>2.479.431</u>	<u>19.877.330</u>	<u>19.205.104</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	3.680.476	3.627.232	271.167	186.469	12.333.743	12.364.098
2.3 Voorzieningen	123.690	98.573	6.815	4.770	745.098	631.599
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	517.228	440.675	2.541.726	2.288.192	6.798.489	6.209.407
Totaal passiva	<u>4.321.394</u>	<u>4.166.480</u>	<u>2.819.708</u>	<u>2.479.431</u>	<u>19.877.330</u>	<u>19.205.104</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2015 per school

		Stedelijk Gymnasium			Gymnasium Folisonum			Barlaeusgymnasium		
		Haarlem			Velsen-Zuid			Amsterdam		
		Werkelijk 2015	Begroet 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroet 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroet 2015	Werkelijk 2014
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
3.1	Rijksbijdragen	5 773 735	5 761 300	5 595 890	4 828 540	4 658 200	4 517 292	5 791 374	5 761 500	5 577 250
3.2	Overige overheidsbijdragen	131 607	112 500	91 283	128 920	76 200	104 703	62 133	68 600	79 482
3.4	Baten werk i.o.v. derden				32 021	32 000	35 822			
3.5	Overige baten	604 070	601 500	600 397	361 693	362 900	377 951	452 253	448 500	581 015
Totaal baten		6 509 412	6 475 300	6 287 569	5 352 173	5 129 300	5 035 767	6 305 759	6 278 600	6 237 747
Lasten										
4.1	Personele lasten	5 043 124	4 957 000	4 990 837	4 208 140	4 063 400	4 021 416	4 885 729	4 888 200	4 803 896
4.2	Afschrijvingen	283 541	351 700	346 385	165 213	161 100	155 673	155 344	171 600	120 583
4.3	Huisvestingslasten	298 919	298 200	303 897	184 219	219 800	163 448	309 398	344 100	312 584
4.4	Overige lasten	1 055 105	873 400	904 321	779 678	878 900	614 870	912 539	875 400	1 004 126
Totaal lasten		6 680 689	6 480 300	6 545 420	5 337 250	5 344 300	4 955 307	6 273 010	6 279 300	6 238 189
Saldo baten en lasten		-91 277	-5 000	-257 851	-185 077	-215 000	80 460	32 749	-2 400	-444
5. Financiële baten en lasten		8 460	5 000	10 163	13 000	15 000	17 812	11 286	15 000	19 184
Resultaat		-82 817		-147 688	-172 077	-200 000	98 272	44 035	12 600	18 740
Netto resultaat		-82 817		-147 688	-159 077	-185 000	98 272	44 035	12 600	18 740

B2 Staat van baten en lasten over 2015 per school

		Vossiusgymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode		
		Amsterdam		Amsterdam		Haarlem-Dinther		
		Werkelijk 2014	Beoordel 2015	Werkelijk 2014	Beoordel 2015	Werkelijk 2014	Beoordel 2015	Werkelijk 2014
		€	€	€	€	€	€	€
Baten								
3.1	Rijksbijdragen	5.526.771	5.558.900	5.371.596		4.667.843	4.717.600	4.448.182
3.2	Overige overheidsbijdragen	122.251	74.500	76.828		51.072	30.700	26.593
3.4	Baten werk i.o.v. derden				13.094			
3.5	Overige baten	461.989	451.000	492.079		25.456	363.980	402.175
Totaal baten		<u>6.111.012</u>	<u>6.084.400</u>	<u>5.940.503</u>	<u>13.094</u>	<u>25.456</u>	<u>5.063.794</u>	<u>4.676.950</u>
Lasten								
4.1	Personele lasten	4.718.695	4.622.800	4.493.219	12.500	22.600	3.990.173	4.088.700
4.2	Afschrijvingen	303.323	308.900	289.290			106.311	110.400
4.3	Huisvestingslasten	271.542	303.200	286.739			205.365	238.000
4.4	Overige lasten	338.728	843.800	910.400	5.525	7.922	657.154	636.700
Totaal lasten		<u>6.233.288</u>	<u>6.078.700</u>	<u>5.979.648</u>	<u>18.025</u>	<u>30.422</u>	<u>4.958.903</u>	<u>5.063.800</u>
Saldo baten en lasten		<u>-122.277</u>	<u>5.700</u>	<u>-39.345</u>	<u>-4.931</u>	<u>-4.966</u>	<u>124.791</u>	<u>-323.545</u>
5. Financiële baten en lasten		<u>11.806</u>	<u>5.000</u>	<u>11.823</u>	<u>4.931</u>	<u>4.966</u>	<u>8.041</u>	<u>11.030</u>
Resultaat		<u>-110.371</u>	<u>10.700</u>	<u>-27.523</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>132.832</u>	<u>-0</u>
Netto resultaat		<u>-110.371</u>	<u>10.700</u>	<u>-27.523</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>132.832</u>	<u>-0</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2015 per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Heerenbosch			Bestuursbureau			Totaal OSZG		
		Werkelijk 2015	Beoord. 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Beoord. 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015 €	Beoord. 2015 €	Werkelijk 2014 €
Baten										
3.1	Rijksbijdragen	5.367.486	5.391.900	5.176.418				31.755.748	31.849.400	30.806.438
3.2	Overige overheidsbijdragen	125.385	98.530	131.001				623.287	459.300	509.669
3.4	Baten werkd. o. v. derden							32.021	32.000	35.822
3.5	Overige baten	368.714	369.100	415.314	12.500	20.000	22.500	2.716.282	2.573.500	3.118.085
Totaal baten		<u>5.859.584</u>	<u>5.859.530</u>	<u>5.722.733</u>	<u>12.500</u>	<u>20.000</u>	<u>22.500</u>	<u>35.127.328</u>	<u>34.914.200</u>	<u>34.469.915</u>
Lasten										
4.1	Personale lasten	4.587.561	4.543.400	4.160.650	-72.824	20.000	-19.733	27.353.096	27.203.500	26.654.818
4.2	Afschrijvingen	120.537	145.100	117.943	2.065	4.000	2.071	1.146.354	1.252.800	1.148.982
4.3	Huisvestingslasten	341.556	394.200	319.700	43.940	50.000	43.350	1.834.939	1.847.600	1.623.524
4.4	Overige lasten	810.588	755.400	752.426	-45.399	-54.000	-45.421	5.114.888	4.610.800	4.853.074
Totaal lasten		<u>5.840.222</u>	<u>5.838.100</u>	<u>5.350.718</u>	<u>-72.198</u>	<u>20.000</u>	<u>-19.733</u>	<u>35.249.289</u>	<u>34.914.500</u>	<u>34.280.477</u>
Saldo baten en lasten		<u>19.362</u>	<u>21.430</u>	<u>372.015</u>	<u>84.698</u>	<u>0</u>	<u>42.233</u>	<u>-121.961</u>	<u>-300</u>	<u>68.338</u>
5. Financiële baten en lasten		<u>33.861</u>	<u>25.000</u>	<u>40.591</u>	<u>-0</u>			<u>91.608</u>	<u>70.000</u>	<u>116.658</u>
Resultaat		<u>53.243</u>	<u>46.430</u>	<u>412.606</u>	<u>84.698</u>	<u>0</u>	<u>42.233</u>	<u>-30.353</u>	<u>69.700</u>	<u>184.996</u>
Netto resultaat		<u>53.243</u>	<u>46.430</u>	<u>412.606</u>	<u>84.698</u>	<u>0</u>	<u>42.233</u>	<u>-30.353</u>	<u>69.700</u>	<u>184.996</u>

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015 per school

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) t/m 2014	Waardever- minderingen en afschrij- vingen t/m 2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investe- ringen 2015	Overige mutaties en desin- vesteringen 2015	Afschrij- vingen	Afschrijvings- beslissen- ingen	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) t/m 2015	Waardever- minderingen en afschrijvingen t/m 2015	Boekwaarde 31-12-2015	Gehanteerd afschrijvings- percentage
	€	€	€	€	€	€		€	€	€	%
1.1. Immateriële vaste activa											
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Felisenum											10 - 33
Barlaeusgymnasium											10 - 33
Vossiusgymnasium											10 - 33
4e Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Bernrode											10 - 33
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
OSZG bestuursbureau											
1.2. Materiële vaste activa											
1.2.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	4.875.805	1.770.743	3.105.063	106.241	49.787	211.562	22.862	4.932.259	1.959.642	2.972.616,95	2,5 - 20
Gymnasium Felisenum	2.034.071	521.648	1.512.423	23.723	10.546	88.670	10.546	2.047.249	599.773	1.447.476,33	2,5 - 20
Barlaeusgymnasium	457.753	142.937	314.816			39.950		457.753	182.887	274.865,46	2,5 - 20
Vossiusgymnasium	2.013.494	1.146.717	866.777	31.771	1.952	179.682	1.952	2.043.313	1.324.447	718.866,03	2,5 - 20
4e Gymnasium											2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	505.550	313.566	191.984			46.362		505.550	359.928	145.621,39	2,5 - 20
Stedelijk Gymnasium D.B.	755.741	179.130	576.611			22.761		755.741	201.891	553.849,83	2,5 - 20
OSZG bestuursbureau											2,5 - 20
	10.642.413	4.074.740	6.567.673	161.736	62.285	500.988	35.160	10.741.864	4.628.568	6.113.295,99	
1.2.2 Inventaris en apparatuur											
Stedelijk Gymnasium H	1.518.131	707.778	810.353	84.860	134.640	120.174	134.640	1.468.351	693.312	775.038,71	5 - 33
Gymnasium Felisenum	714.336	298.930	415.407	148.082	3.257	86.943	3.257	859.140	382.615	476.525,04	5 - 33
Barlaeusgymnasium	910.285	474.646	435.639	311.844	162.763	125.394	162.763	1.059.366	437.277	622.088,96	5 - 33
Vossiusgymnasium	980.277	526.012	454.265	100.792	66.830	123.641	66.830	1.014.239	582.823	431.415,83	5 - 33
4e Gymnasium											5 - 33
Gymnasium Bernrode	975.926	584.431	391.494	1.552	52.677	64.149	52.677	924.800	595.903	328.897,07	5 - 33
Stedelijk Gymnasium D.B.	1.023.689	582.952	440.738	27.908	55.088	98.719	54.517	996.510	627.154	369.355,50	5 - 33
OSZG bestuursbureau	12.780	7.735	5.045	5.427		2.085		18.207	9.820	8.386,82	5 - 33
	6.119.424	3.182.484	2.936.941	680.444	475.258	621.105	474.684	6.340.612	3.328.904	3.011.707,93	
1.3. Investeringsubsidies											
1.3.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	806.403	192.528	613.875			40.320		806.403	232.848	573.555,00	2,5 - 20
Gymnasium Felisenum	208.000	58.247	149.753			10.400		208.000	68.647	139.353,20	2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	84.000	25.200	58.800			4.200		84.000	29.400	54.600,00	2,5 - 20
	1.098.403	275.975	822.428			54.920		1.098.403	330.895	767.508,20	

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
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	109.188	94.460	12.500		82.955	71.054
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen						175
1.5.6	Overige overheden						
	Personeel						
	Overige	1.970	4.000				
1.5.7	Overige vorderingen	1.970	4.000				
	Vooruitbetaalde kosten	164.888	45.964	76.134	30.525	33.109	52.963
	Verstrekke voorschotten						
	Overige	145				9.095	
1.5.8	Overlopende activa	165.033	45.964	76.134	30.525	42.204	52.963
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid					1.728	1.713
	Totaal vorderingen	275.181	144.424	88.634	30.525	123.432	122.479
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	1.181	647	191	1.009	1.689	211
1.7.2	Bank	598.237	563.561	1.033.948	1.152.036	645.411	853.715
1.7.3	Deposito's						
	Totaal liquide middelen	599.398	564.207	1.034.139	1.153.045	647.100	853.926

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve	1 952 826	2 012 678	1 578 260	1 701 557	567 139	528 262
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	85.000	85.000	70.000	70.000	90.000	90.000
	ZiZo						
	Hercules	33.437	33.437				
	Verzekeringsfonds	118.437	118.437	70.000	70.000	90.000	90.000
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	947.906	970.871	436.840	465.529	356.527	351.358
	Totaal eigen vermogen	3.019.169	3.101.985	2.085.100	2.237.087	1.013.666	969.620
2.3.	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	131.146	165.186	104.640	87.641	78.658	97.232
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	Nadere specificatie personeelsvoorzieningen						
	Jubilea/Spaarverlof	131.146	165.186	76.162	87.641	78.658	97.232
	WW ex-personeel			28.478			
		131.146	165.186	104.640	87.641	78.658	97.232
	Totaal voorzieningen	131.146	165.186	104.640	87.641	78.658	97.232
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	173.736	148.727	67.936		85.630	74.487
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	472.706	475.783	-126	280	277.086	319.133
	Schuld aan derden			150.000	150.000	11.469	
	Interne groeperingen	100.781	75.329	441.663	366.905	12.879	12.800
	Overige	10.191				10.179	
2.5.9	Overige kortlopende schulden	583.679	551.113	591.537	517.185	311.612	331.933
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt			16.942	20.554	8.110	59.883
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	45.176	43.161	14.233	28.466	121.877	191.422
	Vooruitontvangen investeringssubsidies						
	Vakantiegeld						
	Overige	96.784		27.035	70.714	47.933	2.283
2.5.10	Overlopende passiva	141.960	43.161	58.210	119.734	177.920	253.588
	Totaal kortlopende schulden	899.375	741.001	717.682	636.920	575.162	660.007

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school

		Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
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	119.305	78.241	36.414	14.984	32.242	18.676
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen						
1.5.6	Overige overheden		35.980				
	Personeel						
	Overige	500					
1.5.7	Overige vorderingen	500					
	Vooruitbetaalde kosten	106.018	73.305			56.920	46.387
	Verstrekte voorschotten						
	Overige		5.163				
1.5.8	Overlopende activa	106.018	78.468			56.920	46.387
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid	5.472	2.909				
	Totaal vorderingen	220.351	189.780	36.414	14.984	89.162	65.063
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	1.300	4.620			414	311
1.7.2	Bank	981.342	786.101	581.384	629.376	631.062	324.559
1.7.3	Deposito's						
	Totaal liquide middelen	982.643	790.721	581.384	629.376	631.476	324.870

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school**

	Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
2.1 Eigen vermogen						
2.1.1 Algemene reserve						
Algemene reserve	1.112.009	1.218.587			486.165	404.187
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)						
Sociaal plan	80.000	80.000			60.000	60.000
ZiZo						
Hercules						
Verzekeringsfonds	80.000	80.000			60.000	60.000
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)						
Eigen middelen	459.138	462.931			66.854	16.000
Totaal eigen vermogen	1.651.147	1.761.517			613.019	480.187
2.3 Voorzieningen						
2.3.1 Personeelsvoorzieningen	144.447	85.902			155.702	92.295
2.3.3 Overige voorzieningen						
<i>2.3.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>						
Jubilea/Spaarverlof	127.419	85.902			59.682	92.295
WW ex-personeel	17.028				96.020	
	144.447	85.902			155.702	92.295
Totaal voorzieningen	144.447	85.902			155.702	92.295
2.4 Langlopende schulden						
2.4.5 Overige langlopende schulden						
Totaal langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden						
2.5.3 Crediteuren	82.587	61.091			19.991	35.101
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	196.418	172.327	237.525	229.969	156.467	188.146
Schuld aan derden	36.294					
Interne groeperingen	1.670	1.639	159.086	132.941	56.361	15.326
Overige	75.157					
2.5.9 Overige kortlopende schulden	309.539	173.966	396.611	362.911	212.828	203.472
Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt						11.605
Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	22.460	44.921			16.639	33.279
Vooruitontvangen investeringssubsidies						
Vakantiegeld						
Overige	143.095	174.146	221.187	281.450	122.377	58.672
2.5.10 Overlopende passiva	165.555	219.067	221.187	281.450	139.017	103.556
Totaal kortlopende schulden	557.682	454.124	617.798	644.361	371.836	342.129

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
1.3.	Financiële vaste activa						
1.3.5	Langlopende deposito's			2.400.000	2.700.000	2.400.000	2.700.000
1.3.6	Overige effecten						
	Totaal effecten			2.400.000	2.700.000	2.400.000	2.700.000
1.5.	Vorderingen						
1.5.1	Debiteuren	54.177	25.190	1.068	2.038	447.849	304.643
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen						
1.5.6	Overige overheden						36.155
	Personeel					2.470	4.000
	Overige					2.470	4.000
1.5.7	Overige vorderingen						
	Vooruitbetaalde kosten	84.124	64.044	3.025		524.218	313.188
	Verstrekte voorschotten				35.587		35.587
	Overige	4.797	400	46.765	57.762	60.802	63.326
1.5.8	Overlopende activa	88.920	64.444	49.790	93.350	585.020	412.101
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid	729	2.859			7.929	7.481
	Totaal vorderingen	142.368	86.774	50.858	95.387	1.027.410	749.417
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	1.772	325			6.527	7.122
1.7.2	Bank	3.254.049	3.062.033	-5.089.536	-6.621.001	2.635.897	750.380
1.7.3	Deposito's			5.450.000	6.300.000	5.450.000	6.300.000
	Totaal liquide middelen	3.255.821	3.062.357	360.464	-321.001	8.092.424	7.057.502

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2015
per school**

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	3 424 852	3.393 455			9 121 249	9.258.726
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	70 000	70 000			455 000	455 000
	ZiZo			271 167	186 469	271 167	186.469
	Hercules						
	Verzekeringsfonds					33.437	33.437
		70.000	70.000	271 167	186 469	759 604	674 906
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	185.824	163.777			2 452 889	2 430.466
	Totaal eigen vermogen	3.680.476	3.627.232	271.167	186.469	12.333.743	12.364.090
2.3.	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	123.890	98.573	6 815	4 770	745 098	631.599
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	<i>Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>						
	Jubilea/Spaarverlof	77.612	98.573	6 815	4 770	557 494	631.599
	WW ex-personeel	46.078				187 604	
		123.690	98.573	6.815	4 770	745 098	631.599
	Totaal voorzieningen	123.690	98.573	6.815	4.770	745.098	631.599
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	110.272	54.575	18.007	25 694	558 158	399.675
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing			1.198 904	1 150 465	1 198.904	1 150.465
	Premies sociale verzekeringen						
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen			1.198.904	1.150 465	1.198.904	1.150.465
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen			305 332	323.157	305 332	323.157
	Borg boeken/r/c ouderbijdrage/klujsjes	304.220	360.796			1 644 297	1 736 434
	Schuld aan derden					197 763	150 000
	Interne groeperingen	13.127	4.127			785 567	609 068
	Overige	64.316		4 631		164 474	
2.5.9	Overige kortlopende schulden	381 663	354.923	4 631		2.792.100	2 495 502
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt					25 052	92 042
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt	13.940	27.880			234.327	369 129
	Vooruitontvangen investeringssubsidies						
	Vakantiegeld			1.014.853	788 727	1 014 853	788 727
	Overige	11.353	3.296		149	669.764	590 710
2.5.10	Overlopende passiva	25.293	31.176	1.014 853	788 876	1 943 996	1 840 608
	Totaal kortlopende schulden	517.220	440.676	2.541.726	2.288.192	6.798.489	6.209.407

Model G voor Jaarrekening 2015

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

School	Brin	Omschrijving	Jaar	Beknr.	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2015	Totale kosten t/m 2015	Prestatie afgerond
GF	20DG	Innovatieimpuls	2014	muo/2015/10551 U	5.000	5.000	5.000	j
GF	20DG	Lerarenbeurs	2014-2015	645090-1	3.948	3.948	3.948	n
GF	20DG	Lerarenbeurs	2014-2015	645090-1	1.974	1.974	1.974	n
GF	20DG	Lerarenbeurs	2015-2016	804AO-52453	4.035	4.035	1.645	n
BG	21AB	Lerarenbeurs	2014-2015	645042-1	5.488	5.488	5.488	n
BG	21AB	Lerarenbeurs	2014-2015	645042-1	6.317	6.317	6.317	j
GB	20DW	Zij-instromers	2014	656016-1	20.000	20.000	20.000	n
BG	21AB	Zij-instromers	2014	645582-1	20.000	20.000	20.000	n
BG	21AB	Zij-instromers	2014	645582-1	20.000	20.000	15.879	n
BG	21AB	Zij-instromers	2015	804AO-52747	20.000	20.000	3.989	n
GF	20DG	Zij-instromers	2015	804AO-50037	20.000	20.000	5.448	n
SGHA	20QY	Zij-instromers	2015	804AO-50179	20.000	20.000	7.700	n
SGHA	20QY	Zij-instromers	2015	804AO-50179	20.000	20.000	8.700	n

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

Er zijn geen subsidies aanwezig met een verrekeningsclausule



B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem 20QY			Gymnasium Felisenum 20DG		
	Werkelijk 2015	Begrool 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begrool 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	5 310 579	5 295.700	5.099 533	4.257 345	4 259.700	4 085.625
Geoomerkte subsidies OCW						
Niet-geoomerkte subsidies OCW	463 155	465 600	496.156	371 194	398.500	431 667
Toerekening investeringssubsidies OCW	463 155	465 600	496.156	371 194	398.500	431 667
3.1.2 Overige subsidies OCW	<u>5.773.735</u>	<u>5.761.300</u>	<u>5.595.690</u>	<u>4.628.540</u>	<u>4.658.200</u>	<u>4.517.292</u>
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	<u>131.607</u>	<u>112.500</u>	<u>91.263</u>	<u>129.920</u>	<u>76.200</u>	<u>104.703</u>
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw		500				
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB	30.323	27.000	26.681	12 202	16 200	17 202
- MD-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen	101.284	10.000	65.374	45.885		28 818
- Lokale/regionale Zorgbijdragen		75.000	-792	71.833	60 000	58 683
	<u>131.607</u>	<u>112.500</u>	<u>91.263</u>	<u>129.920</u>	<u>76.200</u>	<u>104.703</u>
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige				<u>32.021</u>	<u>32.000</u>	<u>35.822</u>
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	34.928	41 000	38.747			
3.5.2 Detachering personeel	15.196	15.000	19.981	32.583	30.100	34.930
3.5.4 Sponsoring						
3.5.5 Ouderbijdragen	431.991	427.000	409.467	283.336	296.200	299.533
3.5.6 Overige	<u>201.955</u>	<u>118.500</u>	<u>332.201</u>	<u>45.774</u>	<u>36.600</u>	<u>43.487</u>
	<u>684.070</u>	<u>601.500</u>	<u>800.397</u>	<u>361.693</u>	<u>362.900</u>	<u>377.951</u>
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	86.047	72 000	71.033	68.837	64.300	63.637
- Boekenfonds	19.523	25.000	27 385	12.001	11.000	16.689
- Schoolreizen	<u>336.421</u>	<u>330 000</u>	<u>311.049</u>	<u>202.499</u>	<u>220.900</u>	<u>219.207</u>
	<u>441.991</u>	<u>427.000</u>	<u>409.467</u>	<u>283.336</u>	<u>296.200</u>	<u>299.533</u>
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	3.516	14.000	4.266			
- Overige	<u>198.439</u>	<u>104.500</u>	<u>327.936</u>	<u>45.774</u>	<u>36.600</u>	<u>43.487</u>
	<u>201.955</u>	<u>118.500</u>	<u>332.201</u>	<u>45.774</u>	<u>36.600</u>	<u>43.487</u>
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3 865 841		3.730.870	3 257.215		3 039.471
Sociale lasten	442 498		420.349	381.772		365.836
Pensioenpremies	557 710		567.745	465 318		492.195
4.1.1 Lonen en salarissen	<u>4.866 049</u>	<u>4.809 500</u>	<u>4.718.964</u>	<u>4.104.305</u>	<u>4.008 500</u>	<u>3.897 502</u>
Dotatie personele voorzieningen	-33.840		-15 074	16.999	10 000	7.360
Personeel niet in loondienst	170 719	85 000	162.616	15 138	7.000	4.648
4.1.2 Overige personele lasten	<u>155.827</u>	<u>157.500</u>	<u>176.318</u>	<u>161 172</u>	<u>152 900</u>	<u>149.167</u>
	<u>5 158 555</u>	<u>5 052 000</u>	<u>5.042.823</u>	<u>4.297.614</u>	<u>4.178.400</u>	<u>4.058.676</u>
4.1.3 Af: uitkeringen	<u>-115.431</u>	<u>-95 000</u>	<u>-51.986</u>	<u>-89 474</u>	<u>-95 000</u>	<u>-37.260</u>
	<u>5 043 124</u>	<u>4.957 000</u>	<u>4.990.837</u>	<u>4.208.140</u>	<u>4 083 400</u>	<u>4.021.416</u>
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit ZiZo	-94 837	-75.000	-39.456	-54.812	-75.000	-16.375
- Overige uitkeringen	<u>-20.594</u>	<u>-20.000</u>	<u>-12 530</u>	<u>-34 661</u>	<u>-20 000</u>	<u>-20 885</u>
	<u>-115.431</u>	<u>-95 000</u>	<u>-51.986</u>	<u>-89 474</u>	<u>-95 000</u>	<u>-37 260</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem			Gymnasium Felisenum		
	20QY			20DG		
	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	183.367	220.000	207.860	78.270	87.500	86.409
4.2.3 Inventaris en apparatuur	120.174	131.700	138.505	86.943	73.600	69.164
	<u>283.541</u>	<u>351.700</u>	<u>346.365</u>	<u>165.213</u>	<u>161.100</u>	<u>155.573</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	29.831	30.000	29.189	21.614	22.500	13.180
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	61.959	62.000	44.321	27.160	38.700	26.718
4.3.4 Energie en water	64.636	72.200	86.257	20.781	59.500	21.345
4.3.5 Schoonmaakkosten	109.683	104.000	115.475	81.629	80.000	82.846
4.3.6 Heffingen	32.809	30.000	28.655	13.034	19.200	19.359
4.3.7 Overige						
	<u>298.919</u>	<u>298.200</u>	<u>303.897</u>	<u>164.218</u>	<u>219.900</u>	<u>163.448</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	157.233	134.100	158.303	107.903	89.800	94.936
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	120.005	102.300	97.607	105.399	106.100	100.032
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	<u>777.867</u>	<u>637.000</u>	<u>648.411</u>	<u>566.375</u>	<u>484.000</u>	<u>419.902</u>
	<u>1.055.105</u>	<u>873.400</u>	<u>904.321</u>	<u>779.678</u>	<u>679.900</u>	<u>614.870</u>
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	37.904	61.300	59.705	38.282	31.200	38.777
- Leermiddelen	<u>82.101</u>	<u>41.000</u>	<u>37.902</u>	<u>67.117</u>	<u>74.900</u>	<u>61.255</u>
	<u>120.005</u>	<u>102.300</u>	<u>97.607</u>	<u>105.399</u>	<u>106.100</u>	<u>100.032</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	87.090	51.000	28.088	26.961	43.500	31.434
- Boekenfonds	172.990	140.500	134.169	147.396	140.500	99.407
- Kantine	34.760	30.000	29.730	9.954	12.000	10.017
- Schoolreizen/excursies	343.912	330.000	309.577	230.238	220.900	218.722
- Overige lasten	<u>159.115</u>	<u>85.500</u>	<u>148.847</u>	<u>151.826</u>	<u>67.100</u>	<u>60.323</u>
	<u>777.867</u>	<u>637.000</u>	<u>648.411</u>	<u>566.375</u>	<u>484.000</u>	<u>419.902</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	8.460	5.000	10.153	13.090	15.000	17.812
5.5 Lasten						
	<u>8.460</u>	<u>5.000</u>	<u>10.153</u>	<u>13.090</u>	<u>15.000</u>	<u>17.812</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	Barlaeus Gymnasium 21AB			Vossius Gymnasium 21AF		
	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	5.246.611	5.238.500	5.009.008	5.096.713	5.110.500	4.847.392
Geoormerkte subsidies OCW						
Niet-geoormerkte subsidies OCW	544.763	523.000	568.243	430.058	448.400	524.204
Toerekening investeringssubsidies OCW	544.763	523.000	568.243	430.058	448.400	524.204
3.1.2 Overige subsidies OCW	5.791.374	5.761.500	5.577.250	5.526.771	5.558.900	5.371.596
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	62.133	66.900	79.482	122.251	74.500	76.628
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw	10.432	11.300	10.608			
- Terreinvergoeding						11.827
- Renovatievergoeding	-80	7.100	25.726			
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.	11.056	11.000	11.009	23.741	20.500	20.291
- OZB	8.507	8.500	9.392	12.937	14.000	13.228
- MD-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen	4.000			60.609	10.000	12.322
- Lokale/regionale Zorgbijdragen	28.218	29.000	22.747	24.964	30.000	18.961
	62.133	66.900	79.482	122.251	74.500	76.628
3.4. Opbrengst werk voor dorden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	10.796	12.000	13.786	31.240	32.000	30.471
3.5.2 Detachering personeel	64.881	76.200	65.516			19.632
3.5.4 Sponsoring	7.175	10.000	6.563		3.000	
3.5.5 Ouderbijdragen	291.118	310.300	434.545	379.335	382.000	390.348
3.5.6 Overige	78.283	40.000	60.605	51.414	34.000	51.628
	452.253	448.500	581.015	461.989	451.000	492.079
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	61.635	63.200	59.984	60.914	54.000	59.173
- Boekenfonds	9.899		15.664	10.812	15.000	12.995
- Schoolreizen	219.584	247.100	358.897	307.609	313.000	318.179
	291.118	310.300	434.545	379.335	382.000	390.348
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	78.283	40.000	60.605	51.414	34.000	51.628
- Overige	78.283	40.000	60.605	51.414	34.000	51.628
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3.750.001		3.689.812	3.563.468		3.426.440
Sociale lasten	442.621		428.275	428.437		413.297
Pensioenpremies	552.545		553.991	520.235		536.303
4.1.1 Lonen en salarissen	4.753.167	4.730.800	4.682.078	4.512.140	4.464.400	4.376.040
Dotatie personele voorzieningen	-18.574	20.000	-21.793	58.545	17.500	23.464
Personeel niet in loondienst	102.238	70.000	71.874	34.140	28.000	25.707
4.1.2 Overige personele lasten	156.691	162.400	163.315	198.650	207.900	191.187
	4.995.523	4.983.200	4.945.174	4.803.484	4.717.800	4.616.399
4.1.3 Af: uitkeringen	-109.794	-95.000	-94.379	-84.789	-95.000	-123.179
	4.885.729	4.888.200	4.850.795	4.718.695	4.622.800	4.493.219
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit ZZZ	-98.209	-75.000	-75.813	-54.547	-75.000	-84.338
- Overige uitkeringen	-11.585	-20.000	-18.566	-30.242	-20.000	-38.842
	-109.794	-95.000	-94.379	-84.789	-95.000	-123.179

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	Barlaeus Gymnasium 21AB			Vossius Gymnasium 21AF		
	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	39.950	57.000	30.124	179.682	180.000	177.394
4.2.3 Inventaris en apparatuur	125.394	114.600	90.460	123.641	128.900	111.896
	<u>165.344</u>	<u>171.600</u>	<u>120.584</u>	<u>303.323</u>	<u>308.900</u>	<u>289.290</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	19.993	20.000	19.604	24.652	26.000	28.114
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	77.733	101.300	77.861	43.352	44.700	45.356
4.3.4 Energie en water	66.464	93.500	84.035	72.648	92.000	71.250
4.3.5 Schoonmaakkosten	133.211	117.000	118.319	115.325	125.000	126.614
4.3.6 Heffingen	11.997	12.300	12.766	15.566	15.500	15.404
4.3.7 Overige						
	<u>309.398</u>	<u>344.100</u>	<u>312.584</u>	<u>271.542</u>	<u>303.200</u>	<u>286.739</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	204.038	220.900	233.886	193.073	192.000	205.220
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	76.938	76.500	73.982	86.647	77.100	79.593
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	<u>631.563</u>	<u>578.000</u>	<u>696.260</u>	<u>660.098</u>	<u>574.700</u>	<u>625.587</u>
	<u>912.539</u>	<u>875.400</u>	<u>1.004.128</u>	<u>939.728</u>	<u>843.800</u>	<u>910.400</u>
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en k						
- Inventaris en apparatuur	1.927	4.000	4.899	38.566	41.000	37.186
- Leermiddelen	<u>75.011</u>	<u>72.500</u>	<u>69.083</u>	<u>48.081</u>	<u>36.100</u>	<u>42.407</u>
	<u>76.938</u>	<u>76.500</u>	<u>73.982</u>	<u>86.647</u>	<u>77.100</u>	<u>79.593</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	67.705	50.000	50.927	55.341	42.500	37.912
- Boekenfonds	144.130	140.000	142.631	166.762	139.000	164.225
- Kantline				8.347	10.000	10.286
- Schoolreizen/excursies	206.754	247.100	381.965	307.717	313.000	317.781
- Overige lasten	<u>212.974</u>	<u>140.900</u>	<u>140.737</u>	<u>121.841</u>	<u>70.200</u>	<u>95.363</u>
	<u>631.563</u>	<u>578.000</u>	<u>696.260</u>	<u>660.098</u>	<u>574.700</u>	<u>625.587</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	11.296	15.000	19.184	11.906	5.000	11.823
5.5 Lasten						
	<u>11.296</u>	<u>15.000</u>	<u>19.184</u>	<u>11.906</u>	<u>5.000</u>	<u>11.823</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	het 4e Gymnasium 30GC			Gymnasium Bernrode 02DW		
	Werkelijk 2015	Begrool 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begrool 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo				4 287.021	4 316 100	4 013.311
Geoomerkte subsidies OCW						
Niet-geoomerkte subsidies OCW				380.822	401 500	434 881
Toerekening investeringssubsidies OCW				380.822	401 500	434 881
3.1.2 Overige subsidies OCW				<u>4.667.843</u>	<u>4.717.600</u>	<u>4 448 192</u>
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				51.972	30.700	26.593
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw				16.288	16.000	9 338
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB						
- I/O-banen						7 700
- Overige lokale/regionale bijdragen				17.183	11 400	9 555
- Lokale/regionale Zorgbijdragen				<u>18.500</u>	<u>3 300</u>	
				51.972	30 700	26.593
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur				471		
3.5.2 Detachering personeel				18 273	18.000	17.890
3.5.4 Sponsoring						
3.5.5 Ouderbijdragen	317.467		292.744	225.349	217 000	231.203
3.5.6 Overige	-304.374		-267.288	119.887	85.500	153.083
	<u>13.094</u>		<u>25.456</u>	<u>363.980</u>	<u>320.500</u>	<u>402.175</u>
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	36.752		37.234	57.347	58.500	59.667
- Boekenfonds	14.900		17.019	22.390	26.500	27.522
- Schoolreizen	<u>265.815</u>		<u>238.491</u>	<u>145.612</u>	<u>132 000</u>	<u>144.013</u>
	317.467		292.744	225.349	217 000	231 203
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine				43.218	40.000	35.530
- Overige	-304.374		-267.288	76.669	45.500	117 553
	-304.374		-267.288	119 887	85.500	153.083
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen				2 965.828		3 271.304
Sociale lasten				356 885		327.769
Pensioenpremies				462 408		460.746
4.1.1 Lonen en salarissen				3 785 121	4.000.400	4 059.819
Dotatie personele voorzieningen				63 407		18.488
Personeel niet in loondienst				10 193	15.000	30.536
4.1.2 Overige personele lasten	12.500		22.500	184 190	170.900	234.018
	12.500		22.500	4.042.919	4.186.300	4 342 861
4.1.3 Af: uitkeringen				-52.746	-97.600	-157.727
	<u>12 500</u>		<u>22 500</u>	<u>3.990 173</u>	<u>4 088 700</u>	<u>4 185.134</u>
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit ZiZo				-52.746	-77.600	-157.727
- Overige uitkeringen					-20.000	
				-52.746	-97.600	-157.727

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

	het 4e Gymnasium 30GC			Gymnasium Bernrode 02DW		
	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen				46.362	46.300	46.362
4.2.3 Inventaris en apparatuur				59.949	64.100	70.775
				<u>106.311</u>	<u>110.400</u>	<u>117.138</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur				50.142	46.000	42.796
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening					25.000	
4.3.3 Onderhoud				63.970	60.000	61.287
4.3.4 Energie en water				46.369	58.000	46.245
4.3.5 Schoonmaakkosten				44.854	48.000	44.552
4.3.6 Heffingen				30	3.000	-1.074
4.3.7 Overige						
				<u>205.365</u>	<u>238.000</u>	<u>193.808</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	1.001		1.867	145.426	121.100	138.448
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				64.973	66.500	63.185
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	4.524		6.055	446.755	449.100	502.796
	<u>5.525</u>		<u>7.922</u>	<u>657.154</u>	<u>636.700</u>	<u>704.429</u>
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur				34.239	29.600	26.492
- Leermiddelen				30.734	36.900	36.693
				<u>64.973</u>	<u>66.500</u>	<u>63.185</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten				17.984	45.000	31.816
- Boekenfonds	4.524		6.055	119.540	126.500	142.560
- Kantine				36.426	50.000	43.830
- Schoolreizen/excursies				147.615	132.000	142.302
- Overige lasten			0	125.190	95.600	142.288
	<u>4.524</u>		<u>6.055</u>	<u>446.755</u>	<u>449.100</u>	<u>502.796</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	4.931		4.966	8.041	5.000	11.030
5.5 Lasten						
	<u>4.931</u>		<u>4.966</u>	<u>8.041</u>	<u>5.000</u>	<u>11.030</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Onderwijsstichting Zelfstandige Gymn	
		20A.J		13 556	
		Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot
		2015	2015	2014	2015
		€	€	€	€
		2014	2014	2014	2014
		€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW					
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo		4.947.802	4.954.100	4.709.785	
Geormerkte subsidies OCW					
Niet-geormerkte subsidies OCW		419.683	437.800	466.632	
Toerekening investeringssubsidies OCW					
3.1.2 Overige subsidies OCW		419.683	437.800	466.632	
		<u>5.367.486</u>	<u>5.391.900</u>	<u>5.176.418</u>	
3.2. Overige overheidsbijdragen					
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		125.385	98.500	131.001	
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen					
- Huurvergoeding gebouw		47.500	47.500	80.002	
- Terreinvergoeding					
- Renovatievergoeding					
- Nieuw-/verbouwvergoeding					
- Huurvergoeding sportacc.					
- OZB		35.706	36.000	35.516	
- I/D-banen		8.000			
- Overige lokale/regionale bijdragen		34.179	15.000	15.483	
- Lokale/regionale Zorgbijdragen		125.385	98.500	131.001	
3.4. Opbrengst werk voor derden					
3.4.3 Overige					
3.5. Overige baten					
3.5.1 Verhuur		1.350	2.500	600	
3.5.2 Detachering personeel		32.093	47.000	44.197	12.500
3.5.4 Sponsoring					20.000
3.5.5 Ouderbijdragen		290.944	284.600	304.756	22.500
3.5.6 Overige		42.327	35.000	65.761	
		<u>366.714</u>	<u>369.100</u>	<u>415.314</u>	<u>12.500</u>
					<u>20.000</u>
					<u>22.500</u>
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen					
- Ouderbijdragen		83.273	81.000	76.577	
- Boekenfonds		4.664		4.105	
- Schoolreizen		203.008	203.600	224.074	
		290.944	284.600	304.756	
3.5.6 Nadere specificatie overige baten					
- Kantine		30.248	35.000	33.233	
- Overige		12.079		32.527	
		42.327	35.000	65.761	
4.1. Personele lasten					
Brutolonen en salarissen		3.494.852		3.249.292	219.659
Sociale lasten		394.445		370.241	33.245
Pensioenpremies		486.120		482.522	32.546
4.1.1 Lonen en salarissen		<u>4.375.417</u>	<u>4.354.000</u>	<u>4.102.055</u>	<u>285.450</u>
Dotatie personele voorzieningen		25.117	15.000	1.075	2.045
Personeel niet in loondienst		23.474	13.000	14.903	
4.1.2 Overige personele lasten		<u>187.616</u>	<u>256.400</u>	<u>187.712</u>	<u>-739.535</u>
		4.611.824	4.638.400	4.305.745	-759.600
					-410.234
4.1.3 Af: uitkeringen		-44.263	-95.000	-145.095	379.216
					452.600
		<u>4.567.561</u>	<u>4.543.400</u>	<u>4.160.650</u>	<u>-72.824</u>
					<u>20.000</u>
					<u>-16.733</u>
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen					
- Ontvangst uit ZZZ		-24.065	-75.000	-59.840	379.216
- Overige uitkeringen		-20.198	-20.000	-85.255	452.600
		-44.263	-95.000	-145.095	390.500

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015 per school

Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch Onderwijsstichting Zelfstandige Gymn						
20A.J						
13.556						
Werkelijk	Begroet	Werkelijk	Werkelijk	Begroet	Werkelijk	
2015	2015	2014	2015	2015	2014	
€	€	€	€	€	€	
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	22.761	23.000	22.701			
4.2.3 Inventaris en apparatuur	97.775	122.100	95.181	2.085	4.000	2.071
	<u>120.537</u>	<u>145.100</u>	<u>117.943</u>	<u>2.085</u>	<u>4.000</u>	<u>2.071</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	96.682	100.500	98.433	43.940	50.000	43.350
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	70.567	113.000	52.952			
4.3.4 Energie en water	54.163	55.500	44.684			
4.3.5 Schoonmaakkosten	77.536	78.000	78.536			
4.3.6 Heffingen	37.398	39.700	39.805			
4.3.7 Overige	5.210	7.500	5.290			
	<u>341.556</u>	<u>394.200</u>	<u>319.700</u>	<u>43.940</u>	<u>50.000</u>	<u>43.350</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	149.374	168.700	154.366	25.751	42.000	40.724
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	85.870	83.100	64.231	368	2.000	688
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	575.324	503.600	533.809	-71.518	-98.000	-86.833
	<u>810.568</u>	<u>755.400</u>	<u>752.426</u>	<u>-45.399</u>	<u>-98.000</u>	<u>-45.421</u>
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	43.439	38.500	31.569		2.000	688
- Leermiddelen	42.431	44.600	32.662	368		0
	<u>85.870</u>	<u>83.100</u>	<u>64.231</u>	<u>368</u>	<u>2.000</u>	<u>688</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	33.665	35.000	33.400	1.020		405
- Boekenfonds	182.955	155.000	136.819			
- Kantine	26.911	25.000	27.712			
- Schoolreizen/excursies	205.505	203.600	196.041			
- Overige lasten	126.288	85.000	139.836	-72.538	-98.000	-87.238
	<u>575.324</u>	<u>503.600</u>	<u>533.809</u>	<u>-71.518</u>	<u>-98.000</u>	<u>-86.833</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	33.881	25.000	40.591	-0		
5.5 Lasten						
	<u>33.881</u>	<u>25.000</u>	<u>40.591</u>	<u>-0</u>		

C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Algemene reserve	-137.477		183.563	
Bestemmingsreserve	107.121		332	
Totaal resultaat		-30.356		183.896

Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan				
- Reserve nieuwbouw				
- Eigen middelen	22.423		-41.902	
- ZiZofonds	84.698		42.233	
- Herculesfonds				
- Verzekeringsfonds				
Totaal bestemmingsreserves		107.121		331

D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam instelling : Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Adres : Schipholpoort 2, 2034 MA Haarlem

Postadres : Postbus 5233

Postcode/Plaats : 2000 CE Haarlem

Telefoon : 023 5517147

Internetsite : www.oszg.nl

Bestuursnummer : 13556

Bestuurders : Z. Kwint (voorzitter)
P.E.J.M. Schoemaker-Konings, M. Rodenburg, J.W.H. van Muilekom

E-mail : kwint@stedelijkgymnasium haarlem.nl
vanmullekom@vossius.nl; mro@bernrode.nl; sr@sgdb.nl

Contactpersoon : G. T. C. Wassenaar

Telefoon : 023 5517147

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	
	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €
Algemene reserve	-59.852	-40.323	-123.298	104.399	38.876	33.420
Bestemmingsreserve	-22.965	-7.595	-28.689	-6.126	5.169	-14.680
Totaal resultaat	-82.817	-47.918	-151.987	98.273	44.046	18.740

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-22.965	-7.595	-28.689	-6.126	5.169	-14.680
- ZIZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-22.965</u>	<u>-7.595</u>	<u>-28.689</u>	<u>-6.126</u>	<u>5.169</u>	<u>-14.680</u>

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 ni

b. ZIZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffenen onderling hun ziektekostenvervanging. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZIZo-fonds terecht € 84.698. Er is nu een positief saldo van € 271.167.

c. Verzekeringsfonds

Dit fonds bevat de bijdragen die betaald worden ter bekostiging van annuleringen bij schoolreizen voor het Stedelijk Gymnasium Haarlem. Hier zijn g € 33.437.

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Vossiusgymnasium 21AF		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode 02DW	
	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €
Algemene reserve	-106.578	-17.181			81.978	-302.515
Bestemmingsreserve	-3.793	-10.341			50.854	-10.000
Totaal resultaat	-110.371	-27.523			132.832	-312.515

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-3.793	-10.341			50.854	-10.000
- ZiZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-3.793</u>	<u>-10.341</u>			<u>50.854</u>	<u>-10.000</u>

a. Sociaal plan

Volgens afspraak met de vakboret nodig geweest deze reserve aan te spreken;

b. ZiZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffe. Het fonds heeft in 2015 een positief resultaat laten zien van € 84.698. Er is nu een positief s;

c. Verzekeringsfonds

Dit fonds bevat de bijdragen dieen wijzigingen in geweest. Het fonds heeft een saldo van € 33.437.

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Stedelijk Gymnasium 20AJ		Bestuursbureau		Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia	
	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €	2015 €	2014 €
Algemene reserve	31.396	405.765			-137.477	183.563
Bestemmingsreserve	21.847	6.841	84.698	42.233	107.121	332
Totaal resultaat	53.243	412.605	84.698	42.233	-30.356	183.896

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	21.847	6.841			22.423	-41.902
- ZiZofonds			84.698	42.233	84.698	42.233
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>21.847</u>	<u>6.841</u>	<u>84.698</u>	<u>42.233</u>	<u>107.121</u>	<u>331</u>

a. Sociaal plan

Volgens afspraak met de vakbond

b. ZiZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffen

€ 84.698. Er is nu een positief sal

c. Verzekeringsfonds

Dit fonds bevat de bijdragen die

€ 33.437.

Model E voor Jaarrekening 2015

Verbonden Partijen

Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband VO Zuid-Kennermerland

Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen

Samenwerkingsverband VO De Meierij

Samenwerkingsverband VO 30.06 (Oss e.o.)

aangesloten scholen

20QY Stedelijk Gymnasium Haarlem
20DG Gymnasium Felisenum

21AB Barlaeus Gymnasium
21AF Vossius Gymnasium

20AJ Stedelijk Gymnasium Den Bosch

02DW Gymnasium Bernrode