

Begroting 2017 OSZG

Vastgesteld door Bestuur : 7 december 2016

Goedgekeurd door Raad van Toezicht : . december 2016

Definitief vastgesteld: . december 2016

Inhoud

- 1. Inleiding**
- 2. Begroting OSZG 2017**
- 3. Risicoanalyse**
- 4. Begroting per school**
 - 4.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem**
 - 4.2 Gymnasium Felisenum**
 - 4.3 Barlaeus Gymnasium**
 - 4.4 Vossius Gymnasium**
 - 4.5 Gymnasium Bernrode**
 - 4.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch**
 - 4.7 OSZG-bureau**

1. Inleiding

De begroting 2017 van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is opgebouwd uit de begrotingen van de scholen, alsmede de begroting van het bestuursbureau. Onder het bestuur van de OSZG vallen de volgende scholen:

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

Het bestuursbureau is sinds 1 november 2013 gevestigd aan de Schipholpoort 2, 2034 MA, 2033 PZ Haarlem. De kosten van het bestuursbureau zijn in de schoolbegrotingen opgenomen.

Bekostiging 2017 en verder

Voor wat betreft de bekostigingsbedragen van het Rijk voor personele en materiële lasten is gewerkt met de bedragen die door het Ministerie van OCW in oktober 2016 zijn vastgesteld. In deze bedragen is rekening gehouden met de personele lasten voortkomend uit het Centraal Akkoord van 2015; deze kostenontwikkelingen zijn opgenomen in de CAO VO 2016/2017. Voor wat betreft de meerjarenverwachtingen baseren wij ons op de "Verwachte financiële mutaties" van de VO-Raad. De laatste publicatie dateert van 22 september 2016.

Aantal leerlingen

Het werkelijk aantal leerlingen per school en de verwachtingen voor de komende jaren zijn als volgt:

	okt-10	okt-11	okt-12	okt-13	okt-14	okt-15	okt-16	okt-17	okt-18	okt-19
Stedelijk Gymnasium Haarlem	822	818	824	824	833	831	875	864	863	876
Gymnasium Felisenum	658	623	646	650	661	660	642	649	635	627
Barlaeus Gymnasium	821	811	797	810	824	829	825	826	832	838
Vossius Gymnasium	767	754	804	781	802	831	837	839	852	860
Gymnasium Bernrode	577	592	609	655	683	666	658	649	645	622
Stedelijk Gymnasium Den Bosch	687	715	757	776	794	798	815	805	805	800
Totaal	4332	4313	4437	4496	4597	4615	4652	4632	4632	4623

De bovenvermelde leerlingaantallen leveren in combinatie met de door OCW vastgestelde bekostigingsbedragen per leerling de te verwachten lumpsumvergoedingen, zoals die verwerkt zijn in de Begroting 2017 en het Meerjarenperspectief.

De OSZG-scholen hebben ook 7 zogenaamde VAVO-leerlingen. Voor deze leerlingen ontvangen de scholen een gedeeltelijke bekostiging die wordt overgedragen aan de VAVO-instelling waar de leerlingen onderwijs volgen.

Het leerlingenaantal op de verschillende OSZG-scholen, zo blijkt uit de tabel, zal in de komende jaren min of meer stabiliseren; de vooruitzichten zijn per school wel verschillend.

Kostenontwikkeling 2017 en verder

Bij het opstellen van de Begroting 2017 is voor wat betreft de kostenkant van de begroting als volgt gehandeld:

- We berekenen de totale bruto-loonsom (OP) 2017 op basis van op personen terug te voeren overzichten van in te zetten fte en daarmee verbonden loonschalen;
- We gebruiken de brutoloonbedragen, conform de CAO-VO 2016-2017 en houden geen rekening met mogelijke loonsverhogingen in een nieuwe CAO voor de periode na 1 oktober 2017. Indien deze zich voordoen, verwachten wij dekking vanuit de lumpsum personeel.
- Bij omrekening van de verwachte totale bruto-loonsom 2017 naar de totale werkgeverslasten 2017 werken we met een "gemiddelde opslagfactor" van 1,52; in deze opslag zijn tevens de eenmalige uitkering van € 500 per fte, te betalen in april 2017, verdisconteerd alsmede de kosten verbonden met het Levensfasebewust PersoneelsBeleid.
- Diverse scholen hebben v.w.b. de personele kosten rekening gehouden met een structurele bezuiniging

Het uitgangspunt is om bij de extrapolatie van de loonkosten 2017 naar volgende jaren rekening te houden met een structurele autonome groei van de totale werkgeverslasten i.v.m. de per 1 augustus van elk kalenderjaar te geven periodieken. Dit doen we op basis van de feitelijke gegevens, zoals te verwachten schaalveranderingen op persoonsniveau en ontwikkelingen in de loonschalen van de CAO VO.

Bij de extrapolatie van de materiële kosten 2017 naar volgende jaren, wordt doorgaans rekening gehouden met een structurele autonome groei van lasten. Tevens zijn de conform de MeerjarenOnderhoudsplannen te verwachten kosten meegenomen in de begroting 2017 en het Meerjarenperspectief 2018-2020.

2. Begroting OSZG 2017

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
B A T E N			
Personeel	25.639.651	26.170.000	26.433.200
Exploitatie	3.506.422	3.474.200	3.524.800
Lumpsumvergoeding	29.146.073	29.644.900	29.958.000
Overige Rijksbijdragen	2.609.675	2.680.700	2.900.900
Bijdragen Samenw.verbanden			402.000
Overige overheidsbijdragen	623.268	493.500	391.800
Contractactiviteiten	32.021	35.000	0
Uitkering UWV	117.280	120.000	120.000
Vergoeding ZiZo	379.216	480.000	480.000
Ouderbijdragen	408.053	383.600	398.000
Boekenfonds	79.289	80.000	76.000
Schoolreizen/excursies	1.414.733	1.446.700	1.389.800
Verhuur	78.785	88.500	79.000
Detachering	163.026	161.600	104.000
Sponsoring	7.175	12.000	19.000
Kantine/automaten	76.982	78.000	61.000
Overige baten	462.654	304.000	209.500
Overige inkomsten	6.452.157	6.363.600	6.631.000
SOM DER BATEN	<u>35.598.230</u>	<u>36.008.500</u>	<u>36.589.000</u>

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
LASTEN			
Directie	1.578.233	1.644.500	1.713.200
Onderwijzend personeel	20.576.896	21.377.500	21.215.500
Ondersteunend personeel	3.367.883	3.250.900	3.476.800
Ouderschapsverlof	129.074	101.400	142.000
Detachering	187.932	161.600	104.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	216.759	250.000	260.000
Vervangingskosten	496.488	600.000	600.000
Premie ZiZo	463.913	475.000	507.800
Dotatie pers. Voorzieningen	111.654	11.500	22.500
Incidenteel personeel	374.199	174.000	137.000
Overige personeelskosten	406.887	460.100	449.800
Personele lasten	27.909.918	28.506.500	28.628.600
Afschrijvingen gebouwen	530.392	598.100	576.000
Afschrijvingen inventaris	613.876	684.500	695.300
Huurlasten	242.914	249.000	255.000
Onderhoud	344.741	432.600	417.400
Energie	323.833	388.500	375.000
Schoonmaak	562.238	564.800	592.200
Heffingen	112.063	116.100	117.300
Overige huisvestingslasten	5.210	7.500	7.000
Kosten administratie en beheer	957.047	927.000	985.700
Kosten leer-/hulpmiddelen	335.249	267.100	313.400
Kosten inventaris	204.585	206.600	230.100
Kosten projecten	268.746	259.100	337.500
Boekenfonds	933.773	899.000	949.500
Kantine/automaten	116.398	99.700	95.200
Excursies	1.441.741	1.446.700	1.389.800
Overige kosten	781.792	299.200	513.900
Materieel Bestuursbureau/RvT	115.441	100.000	100.000
Overige lasten	7.890.039	7.645.500	7.950.300
SOM DER LASTEN	<u>35.799.957</u>	<u>36.152.000</u>	<u>36.578.900</u>
Rentebaten	86.674	70.000	60.000
Resultaat ZiZo	<u>84.698</u>	<u>5.000</u>	<u>27.800</u>
RESULTAAT	<u>-30.355</u>	<u>-68.500</u>	<u>97.900</u>

Resultaat Begroting 2017

De begroting 2017 van de OSZG sluit met een positief begrotingsresultaat van € 97.900. Per school verschilt de situatie enigszins. Vier scholen sluiten op 0 en twee scholen, Vossius Gymnasium en Gymnasium Bernrode begroten een klein positief resultaat. Enkele scholen hebben in 2016 bezuinigingen gerealiseerd om het geschetste resultaat te bereiken.

Het resultaat van het ZiZo-fonds – het interne vereveningsfonds van de OSZG voor vervangingskosten bij ziekte – geeft het verschil aan tussen de door de scholen ingelegde premies en de uitbetalingen aan vervangingskosten. Voor 2017 wordt verwacht dat de ingelegde premies € 27.800 hoger zijn dan de uit te betalen vergoedingen. Het uiteindelijke werkelijke resultaat 2017 wordt bij het vaststellen van de jaarrekening aan de ZiZo-reserve toegevoegd of onttrokken.

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

Meerjarenperspectief 2018-2020

Het Meerjarenperspectief laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie op koers zit. De verwachting is dat bij aanhoudend zuinig beleid en bij consequente bekostiging de scholen jaarlijks een sluitende begroting zullen kunnen presenteren.

Voor 2 scholen, Gymnasium Felisenum en Gymnasium Bernrode, betekent dit wel dat zij scherp het oog moeten houden op ontwikkelingen in de leerlingenaantallen en/of de personeelskosten en zich reeds in 2017/het schooljaar 2017-2018 moeten beraden op mogelijke maatregelen.

Daarnaast kunnen kwaliteitseisen op het vlak van huisvesting en inhoud van het onderwijs nog een beperkte druk op de algemene reserves leggen.

3. Risicoanalyse

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

Voor de OSZG ziet dit er als volgt uit:

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

Dit risico wordt in het algemeen laag ingeschat. De gymnasia hebben al decennia een grote aantrekkingskracht. Het gymnasium is een sterk merk. De loting bij sommige scholen heeft een negatief effect, maar daar is in aanmeldingen niets van te merken. Wel is het zaak om in de z.g. krimpgebieden alert te zijn en een sterke PR-functie te ontwikkelen. Dat betekent dat er bij Gymnasium Felisenum en Gymnasium Bernrode werk aan de winkel is, zoals reeds bij het meerjarenperspectief aangegeven. Het leerlingenaantal van de OSZG zal in de komende jaren stabiliseren op ruim 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, WIA, 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 afspraken over de functiemix en het entreerecht heeft geleid en zal blijven leiden tot relatief hogere personele kosten, gezien de bijzondere (uitgangs-)positie van de OSZG-scholen.

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. Tevens zijn de governance-afspraken tussen Bestuur en Toezicht een meerwaarde gebleken. Het toezichtskader is inmiddels op volle sterkte.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. Alle scholen zitten in nieuwe of gerenoveerde gebouwen of hebben vergoederde plannen deze met behulp van gemeente en andere overheden aan te passen. Bij de scholen die verbouwingsplannen hebben, leeft sterk het besef dat een goede beheersing van de kosten noodzakelijk is. De gerenoveerde gebouwen zijn wel onderhoudsintensief. Vandalisme is afgedekt middels beveiliging. Voor de afdekking van het renterisico is een adequate deposito-structuur uitgewerkt binnen het schatkistbankieren. De MeerjarenOnderhoudsplanning is in kaart gebracht en de scholen hebben de daarmee verbonden kosten meegenomen in hun begrotingen/meerjarenperspectieven.

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 andere vo-scholen.

H. Beoordelingsinstrumentarium

Bij de beoordeling van scores op vermogens- en budgetbeheer vanuit de jaarrekening 2015, valt de kapitalisatiefactor 4% boven de signaalgrens van 35%.

I. Het afdekken van de risico's

De OSZG dekt op 2 manieren risico's af: Er moet snel gereageerd worden op calamiteiten en er dienen voldoende reserves te zijn om eventuele risico's tijdelijk te kunnen opvangen.

4.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
<i>aantal leerlingen</i>	833	830	875
B A T E N			
Personeel	4.678.132	4.735.900	4.989.100
Exploitatie	632.448	619.500	657.100
Lumpsumvergoeding	5.310.580	5.355.400	5.646.200
Overige Rijksbijdragen	463.155	478.100	516.300
Bijdrage samenwerkingsverband	131.607	137.500	100.000
Overige overheidsbijdragen			41.000
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	20.594	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	94.837	80.000	80.000
Ouderbijdragen	76.047	77.000	70.000
Boekenfonds	19.523	25.000	20.000
Schoolreizen/excursies	336.421	320.000	332.000
Verhuur	34.928	48.000	35.000
Detachering andere instanties	15.196	18.000	18.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	3.516	5.000	1.000
Overige baten	198.438	163.000	97.000
Overige inkomsten	1.394.262	1.371.600	1.330.300
SOM DER BATEN	<u>6.704.842</u>	<u>6.727.000</u>	<u>6.976.500</u>
L A S T E N			
Directie	194.572	200.500	215.000
Onderwijzend personeel	3.775.386	3.933.000	3.950.000
Ondersteunend personeel	742.700	707.000	794.000
Ouderschapsverlof	23.507	25.000	25.000
Detachering	14.453	18.000	18.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	39.400	45.100	47.100
Vervangingskosten	115.431	100.000	100.000
Premie ZiZo	67.497	70.000	82.800
Dotatie personele voorzieningen	-33.840	0	0
Incidenteel personeel	170.719	60.000	15.000
Overige personeelskosten	48.730	70.000	96.000
Personele lasten	5.158.555	5.228.600	5.342.900
Afschrijvingen gebouwen	163.367	226.000	189.000
Afschrijvingen inventaris	120.174	139.500	130.000
Huurlasten	29.831	30.000	30.000
Onderhoud	61.959	60.000	67.000
Energie	64.636	75.000	66.500
Schoonmaak	109.683	104.300	109.500
Heffingen	32.809	29.000	32.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	157.233	134.600	169.200
Kosten leer-/hulpmiddelen	73.343	50.500	65.000
Kosten inventaris	46.662	40.000	44.000
Kosten projecten	67.090	40.000	80.000
Boekenfonds	172.990	171.000	202.000
Kantine/automaten	34.760	24.000	15.000
Excursies	343.912	320.000	332.000
Overige kosten	138.293	41.500	89.500
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.822	18.000	17.900
Overige lasten	1.637.564	1.503.400	1.638.600
SOM DER LASTEN	<u>6.796.119</u>	<u>6.732.000</u>	<u>6.981.500</u>
SALDO FIN.BATEN	<u>8.460</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
RESULTAAT	<u>-82.817</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting Begroting 2017 Stedelijk Gymnasium Haarlem

1. Algemeen

De begroting van 2017 sluit op 0. Bij de begroting van de inkomsten zijn we uitgegaan van de informatie vanuit de VO-raad. Bij de post overige inkomsten zijn we uitgegaan van baten, waarvan we vrijwel zeker weten dat ze ook komen (o.a. van het Samenwerkingsverband en vanuit de Stichting Architraaf). De begroting is wat ruimer dan voorgaand jaar omdat wij enerzijds bezuinigd hebben en anderzijds meer leerlingen hebben dan voorzien in eerdere prognoses. Dat laatste heeft te maken met een relatief lage uitstroom en veel tussentijdse instroom.

Dat de begroting niettemin op 0 sluit en geen overschot laat zien, heeft te maken met een bewuste keuze. De reservepositie van de school is voldoende en de kengetallen op schoolniveau (liquiditeit en kapitalisatiefactor) zijn dat ook. Op schoolniveau gebeurt er erg veel en om die reden hebben we besloten een aantal begrotingsposten omvangrijker te maken. Het gaat hier om uitgaven die stuurbaar en incidenteel zijn en die de kwaliteit van het onderwijs en een aantal voorzieningen ten goede komen. Deze posten worden verderop in de toelichting toegelicht.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Wij handhaven ons gebruikelijke curriculumaanbod. In de bovenbouw zijn er geen wijzigingen en bieden wij nog steeds een ruim vakkenaanbod met veel keuzevrijheid voor leerlingen. Een groot vakkenaanbod en een maximale keuzevrijheid zetten druk op het rooster en zijn op zich al kostbaar voor de formatie. Desalniettemin handhaven wij tegelijk een groeps grootte van max. 29, waar deze op andere scholen veelal hoger ligt.

Het aantal taakuren is behoorlijk gereduceerd t.o.v. voorgaand schooljaar. Wij hebben geen activiteiten geschrapt, maar er in een aantal gevallen voor gekozen deze te faciliteren in vrije tijd; docenten krijgen extra verlof. Dit vraagt wel wat van de organisatie die de negatieve gevolgen van de lesuitval moet beperken. In dit licht werken alle vakken met een studiewijzer en worden verlofdagen bij voorkeur ruim van tevoren gepland. Leerlingen weten dan dat een docent er niet is en kunnen doorwerken aan gerichte opdrachten.

De afgelopen jaren zijn wij meer gaan uitgeven aan leerling-activiteiten, waaronder culturele, en aan een rijker aanbod voor verbreding (extra uitdaging in de onderbouw). Een aantal van deze activiteiten wordt niet doorbelast aan ouders, doch drukt op de exploitatie. Hier zit wel wat spanning; de school doet steeds meer, maar een substantiële toename van deze lasten is binnen de begroting lastig op te vangen. Dit is één van de thema's die wij met de stichting Architraaf bespreken.

In het kader van het Passend Onderwijs werken wij naast met een trajectgroep ook met geïntensiveerd individueel leerling-mentoraat. Op jaarbasis geven wij ruim een ton uit aan de trajectgroep en deze vorm van mentoraat. De middelen hiervoor komen overigens voornamelijk vanuit het Samenwerkingsverband.

3. Inkomsten

De inkomsten zijn geraamd op basis van de informatie van OC&W en de VO-Raad. Op bestuursniveau maken wij afspraken over de informatie, waarop wij ons baseren, zodat de uitgangspunten voor ieders begroting gelijk zijn. De school heeft overigens ook eigen inkomsten. De school krijgt op jaarbasis zo'n € 90.000 vanuit het SWV Zuid-Kennemerland. Hieruit worden de trajectbegeleider en de schoolmaatschappelijk werker in hun geheel bekostigd alsmede een deel van de formatie van de zorgcoördinator en de uren van het individueel leerling-mentoraat. De school krijgt daarnaast nog jaarlijks middelen uit de Stichting Architraaf. Dit geld wordt, na goedkeuring van het bestuur, besteed aan diverse activiteiten met een direct effect op de kwaliteit van het onderwijs (gebouw, voorzieningen, ICT, projecten). Verder zijn er nog (beperkte) inkomsten uit verhuur.

4. Uitgaven

4.1 Personeel (incl. impact functiemix/entreerecht op begrotingsbeleid + vormgeven kwalitatief personeelsbeleid)

Het Stedelijk Haarlem heeft de afgelopen jaren bevorderingen van schaal LC naar LD doorgezet. In het kader van het entreerecht is een aantal medewerker sneller bevorderd naar LD. De waarde van de huidige functiemix is 142. Daarmee zitten wij iets boven de bandbreedte die wij binnen de OSZG voor randstadscholen hebben vastgesteld (129-141).

In het afgelopen jaar hebben we – zoals hierboven al vermeld- een taakstelling op personeel gerealiseerd die voornamelijk bestond uit een reductie van uitgaven van c-taakuren. De OSZG-benchmark laat zien dat wij waar het gaat om de uitgifte van c-taken t.o.v. de formatie voor lessen nog altijd redelijk hoog zitten.

In de begroting van 2017 hebben wij voor scholing € 50.000 begroot, hetgeen neerkomt op een ruimte van € 745 per fte. Dit budget wordt ook ingezet voor collectieve nascholing. Het beleid van de school is er overigens op gericht dat elke medewerker de door hem of haar gewenste nascholing kan volgen.

Ook hebben wij in deze begroting en in de Meerjarenprognose een post van € 30.000 begroot om ruimte te hebben voor nieuwe plannen voortkomend uit het snel af te ronden nieuwe Schoolplan.

4.2 Materieel

M.b.t. de materiële exploitatie hebben wij gekozen voor continuering van de meeste budgetten. Bij energie verwachten we een verlaging van de kosten omdat wij recent weer een aantal energiebesparende maatregelen hebben toegepast. Het budget van de mediatheek hebben wij voor komend jaar fors opgehoogd vanuit het besef dat de mediatheek sinds de verbouwing zeer druk wordt bezocht en we ruimte willen hebben voor aanschaffingen en het aantrekkelijker maken van de ruimte.

4.3 Investerings

Er is een aantal investeringen gepland bij ICT (nieuwe hardware) en we bereiden het vervangen van een deel van het schoolmeubilair voor. Hiervoor is ruimte in de begrote afschrijvingen.

4.4 Groot onderhoud (opm. met relatie tot het MJOP)

Voor komend jaar staat geen groot onderhoud gepland, mede omdat er aan de buitenzijde van beide panden afgelopen jaar reeds heel veel gebeurd is. T.a.v. de binnenzijde bereiden wij ons nu voor op een mogelijke renovatie van het pand Prinsenhof. Dit leidt er toe dat we nu geen grote veranderingen aan het pand aanbrengen, om te voorkomen dat deze over enkele jaren weer gewijzigd moeten worden. Wel is er uiteraard budget voor regulier onderhoud.

5. Meerjarenperspectief 2018-2020

Het meerjarenperspectief van de school toont op basis van de huidige leerlingenprognose in 2018 een beperkt tekort en in de jaren 19 en 20 weer overschotten. Het gaat om in 2018 om een relatief klein bedrag dat gemakkelijk kan worden opgevangen.

We zijn er in het meerjarenperspectief vanuit gegaan dat de bevorderingen naar LC en LD conform OSZG-beleid doorgang vinden en hebben ook voldoende investeringsruimte gerealiseerd. Dit verklaart ook waarom de hoogte van de afschrijvingen niet of nauwelijks afneemt.

Over enkele jaren zouden wij graag een renovatie van het gebouw Prinsenhof realiseren. Deze is echter afhankelijk van een bijdrage van de gemeente Haarlem. Wij voeren nu gesprekken met de gemeente en gaan er vanuit dat in het nieuwe gemeentelijke huisvestingsplan, dat volgend jaar wordt gemaakt, onze renovatie zal worden meegenomen.

6. Analyse, risico's en maatregelen

De begroting van 2017 is wat ruimer dan voorgaande begroting. Deze ruimte hangt samen met een groei van het aantal leerlingen, zonder een evenredige toename van de in te zetten formatie.

Aandachtspunt blijft het beschikbaar houden/krijgen van voldoende financiële ruimte voor de onderhoudsvraag – zie de opmerkingen hierboven over het gebouw Prinsenhof- en de consequenties hiervan voor het geheel van de begroting.

4.2 Gymnasium Felisenum

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
aantal leerlingen	662	660	642
B A T E N			
Personeel	3.748.123	3.803.200	3.714.500
Exploitatie	509.222	502.700	492.700
Lumpsumvergoeding	4.257.345	4.305.900	4.207.200
Overige Rijksbijdragen	371.194	414.700	419.500
Bijdragen samenwerkingsverband	129.920	77.000	105.000
Overige overheidsbijdragen			12.300
Contractactiviteiten	32.021	35.000	0
Uitkering UWV	34.661	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	54.812	80.000	80.000
Ouderbijdragen	68.837	64.900	88.000
Boekenfonds	12.001	10.500	10.000
Schoolreizen/excursies	202.499	221.300	190.700
Verhuur	0	0	0
Detachering andere instanties	32.583	10.200	10.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten	45.774	38.500	21.000
Overige inkomsten	984.302	972.100	956.500
SOM DER BATEN	<u>5.241.647</u>	<u>5.278.000</u>	<u>5.163.700</u>
L A S T E N			
Directie	308.283	288.200	312.000
Onderwijzend personeel	3.152.695	3.277.200	3.077.000
Ondersteunend personeel	512.272	482.000	499.000
Ouderschapsverlof	12.027	6.400	12.000
Detachering	29.558	10.200	10.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	31.740	36.500	37.800
Vervangingskosten	89.470	100.000	100.000
Premie ZiZo	72.334	78.000	86.800
Dotatie personele voorzieningen	16.999	-21.000	0
Incidenteel personeel	15.138	7.000	11.000
Overige personeelskosten	57.098	51.500	50.800
Personele lasten	4.297.614	4.316.000	4.196.400
Afschrijvingen gebouwen	78.270	85.400	88.400
Afschrijvingen inventaris	86.943	77.900	78.700
Huurlasten	21.614	25.500	25.500
Onderhoud	27.160	39.000	31.000
Energie	19.553	59.500	55.500
Schoonmaak	81.629	81.000	85.000
Heffingen	14.263	19.600	14.300
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	107.903	99.400	91.800
Kosten leer-/hulpmiddelen	70.880	49.200	56.200
Kosten inventaris	34.519	41.500	36.000
Kosten projecten	26.961	38.600	30.000
Boekenfonds	147.396	135.500	125.000
Kantine/automaten	9.954	11.500	12.000
Excursies	230.238	221.300	190.700
Overige kosten	135.061	41.100	42.700
Materieel Bestuursbureau/RvT	16.765	14.500	14.500
Overige lasten	1.109.109	1.040.500	977.300
SOM DER LASTEN	<u>5.406.723</u>	<u>5.356.500</u>	<u>5.173.700</u>
SALDO FIN.BATEN	13.090	15.000	10.000
RESULTAAT	-151.986	-63.500	0

Toelichting Begroting 2017 Gymnasium Felisenum

1. Algemeen

De financiële situatie van het Felisenum geeft aanleiding tot zorg. Op korte termijn is de begroting sluitend als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen die vanaf schooljaar 2016-2017 worden ingezet. De bezuinigingsoperatie omvatte een reductie in de lessentabel waardoor de formatie OP is teruggebracht met € 200.000,- en die van het OOP is teruggebracht met € 25.000,- op jaarbasis.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

De examenresultaten liggen op het Felisenum normaal gesproken hoger dan het landelijke vwo-gemiddelde. In het afgelopen jaar vielen de examenresultaten echter tegen. In toenemende mate zien docenten het lastiger worden om leerlingen gestructureerd aan het werk te krijgen. Dit thema staat dan ook centraal in het nascholingsprogramma van de school. Tijdens een studiedag wordt ingegaan op het thema 'motivatie'.

Daarnaast wordt extra aandacht besteed aan de uitstroom in de onderbouw. Maatwerk en gepersonaliseerd leren zijn instrumenten die ondersteunend zijn bij het terugdringen van zittenblijven en voortijdige uitstroom. In 2017 zal hier extra aandacht voor zijn.

3. Inkomsten

Door een geringe daling van het aantal leerlingen zijn de inkomsten € 114.300,- lager dan in 2016. De voorgenomen uitgaven zijn afgestemd op deze daling van inkomsten.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

Ten opzichte van 2016 zullen de uitgaven voor personeel als gevolg van bezuinigingsmaatregelen dalen. De kosten van de directie hangen samen met wijzigingen in de samenstelling van de schoolleiding in 2017. Voorzien wordt dat de huidige conrector met pensioen zal gaan en in ieder geval wordt vervangen door één conrector. In deze begroting is overigens rekening gehouden met een model waarin de schoolleiding bestaat uit twee conrectoren en één rector. De uiteindelijke beslissing rondom de structuur van de nieuwe schoolleiding valt in de loop van 2017.

De samenstelling van de formatie van het OP is als volgt:

	fte	percentage
LB	6,989	17,9
LC	11,743	30,1
LD	20,218	51,9
	38,949	100,0

Het functiemixgetal komt daarmee uit op 134,0.

4.2 Materieel

De afschrijvingen blijven in 2017 vrijwel gelijk met die van 2016. Verder is op de overige lasten scherp begroot. Daardoor heeft de begroting een sterk taakstellend karakter gekregen. Dit vraagt om een nauwgezette beheersing van de kosten; er is geen ruimte voor extra uitgaven.

4.3 Investerings

De investeringen die voorzien zijn blijven beperkt tot het verbeteren van de WiFi in het gehele schoolgebouw en een vervanging van enkele switches.

4.4 Groot onderhoud

Het groot onderhoud wordt uitgevoerd conform het MJOP. De staat van onderhoud van de school is op dit moment overigens goed te noemen. Op langere termijn zal het onderhoud een aandachtspunt zijn.

5. Meerjarenperspectief 2018-2020

Het meerjarenperspectief laat- bij ongewijzigd beleid- tekorten zien van € 18.500 in 2018 en € 188.570 in 2019. De oorzaak hiervan is een terugloop van het verwachte leerlingenaantal als gevolg van demografische ontwikkelingen in de regio. Om de gewenste constante instroom van 120 leerlingen per jaar te realiseren zal het Felisenum haar marktaandeel moeten vergroten.

6. Analyse, risico's en maatregelen

De financiële positie van het Felisenum staat onder druk. De voorziene daling van het leerlingenaantal noopt tot herbezinning op het profiel van de school. In het nieuwe schoolplan zal hier dan ook bijzondere aandacht aan worden besteed. Op basis van een rapportage van de gemeente Velsen bestaat de verwachting dat in Velsen het aantal nieuwe leerlingen in de komende jaren zal dalen. Hierdoor dreigt inkrimping van de omvang van de school in de komende jaren. Een focus op bijzondere schoolactiviteiten en een aanscherping van het profiel van de school is in dit licht noodzakelijk.

Verwacht wordt dat – met kleine aanpassingen- voor de periode tot en met 2018 een sluitende begroting kan worden gepresenteerd. Voor eenzelfde effect in de jaren na 2018 is aanvullend beleid noodzakelijk. Daarbij past de constatering dat de personele lasten op het Felisenum relatief hoog zijn ten opzichte van die van de andere gymnasia van de OSZG. Zo zijn de personeelskosten per leerling het hoogst.

Bij de inrichting van de nieuwe structuur van de schoolleiding begin 2017 is het oogmerk de directiekosten per leerling te verlagen. De noodzakelijke keuzes m.b.t. het verder verlagen van de kosten van OP en OOP worden in de loop van 2017 voorbereid.

4.3 Barlaeus Gymnasium

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
<i>aantal leerlingen</i>	824	829	825
B A T E N			
Personeel	4.623.331	4.727.600	4.722.200
Exploitatie	623.280	620.000	622.100
Lumpsumvergoeding	5.246.611	5.347.600	5.344.300
Overige Rijksbijdragen	544.763	519.200	565.200
Bijdragen samenwerkingsverband	62.133	76.000	60.000
Overige overheidsbijdragen			151.500
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	11.585	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	98.209	80.000	80.000
Ouderbijdragen	61.635	60.000	60.000
Boekenfonds	9.899	15.000	10.000
Schoolreizen/excursies	219.584	242.500	242.500
Verhuur	10.796	10.000	15.000
Detachering andere instanties	64.881	75.000	30.000
Sponsoring	7.175	8.000	7.000
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten	78.283	31.500	31.500
Overige inkomsten	1.168.943	1.137.200	1.272.700
SOM DER BATEN	6.415.554	6.484.800	6.617.000
L A S T E N			
Directie	266.240	305.400	322.200
Onderwijzend personeel	3.614.440	3.868.200	3.800.500
Ondersteunend personeel	592.337	556.600	583.800
Ouderschapsverlof	36.272	0	15.000
Detachering	92.691	75.000	30.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	38.994	44.700	47.000
Vervangingskosten	109.792	100.000	100.000
Premie ZiZo	65.931	70.000	87.500
Dotatie personele voorzieningen	-18.574	0	0
Incidenteel personeel	102.238	70.000	75.000
Overige personeelskosten	95.161	85.000	103.500
Personele lasten	4.995.522	5.174.900	5.164.500
Afschrijvingen gebouwen	39.950	38.000	53.900
Afschrijvingen inventaris	125.394	150.700	156.000
Huurlasten	19.993	18.000	20.000
Onderhoud	77.733	107.000	96.400
Energie	66.464	57.500	62.500
Schoonmaak	133.211	116.500	131.000
Heffingen	11.997	12.000	12.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	204.038	199.700	222.100
Kosten leer-/hulpmiddelen	75.011	54.700	78.800
Kosten inventaris	1.927	4.300	4.000
Kosten projecten	67.705	55.000	62.500
Boekenfonds	144.130	144.500	144.500
Kantine/automaten	0	0	0
Excursies	206.754	242.500	242.500
Overige kosten	192.455	106.700	156.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.520	17.800	17.800
Overige lasten	1.387.282	1.324.900	1.460.000
SOM DER LASTEN	6.382.804	6.499.800	6.624.500
SALDO FIN. BATEN	11.296	15.000	7.500
RESULTAAT	44.046	0	0

Toelichting Begroting 2017 Barlaeus Gymnasium

1. Algemeen

De begroting van het Barlaeus Gymnasium is voor 2017 sluitend. Door de bezuinigingen die dit jaar zijn doorgevoerd is ook het meerjarenperspectief stabiel. Er is bovendien een structureel bedrag beschikbaar voor de uitvoering van het nieuwe Schoolplan. Het MeerjarenOnderhoudsplan is opnieuw bekeken en volledig vertaald in de begroting, net als de investeringen in ICT.

Uit de OSZG-Benchmark blijkt dat op het Barlaeus de lasten voor ICT hoog zijn. De bestaande architectuur van de ICT en de huidige personele inzet voor ICT worden in 2017 tegen het licht gehouden.

Voor nascholing is in 2017 extra geld uitgetrokken waardoor het bedrag dat daarvoor per medewerker beschikbaar is, relatief hoog is.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

In 2017 moet een nieuw Schoolplan worden opgesteld. Inmiddels is het voorstel voor het proces hoe te komen tot dat Schoolplan besproken en goedgekeurd. Voor de uitwerking van nieuwe plannen uit het Schoolplan is structureel een bedrag van € 50.000 gereserveerd in de begroting (onder 4949, overige lasten).

Naast de Promotiebeurs die enkele docenten hebben ontvangen of de Lerarenbeurs die deze gebruiken voor eigen professionalisering zijn er ook tweejarig aanvullende middelen beschikbaar uit de Amsterdamse Scholenbeurs. Die worden ingezet voor ondersteuning en extra uitdagend aanbod in de onderbouw, voor een vakoverstijgend duurzaamheidsproject in de derde klas en voor maatwerk voor excellente leerlingen in de bovenbouw.

3. Inkomsten

De inkomsten in 2017 zijn voor het grootste deel te relateren aan het leerlingaantal op 1 oktober 2016. Vorig jaar is besloten om in elke eerste klas 29 leerlingen toe te laten (dat was 28). Daardoor zakt het leerlingaantal in 2017 eerst licht tot 825, om daarna te stijgen.

Naast deze rijksinkomsten krijgen wij bekostiging van het Samenwerkingsverband i.v.m. passend onderwijs en van de Gemeente in het kader van het Integraal Onderwijs Huisvestingsplan. Er is – zoals hierboven al is aangeduid- het afgelopen jaar ook veel geld beschikbaar gekomen uit subsidies: het gaat naast de Scholenbeurs om 2 Promotiebeurzen, 4 docenten met subsidie uit het Lerarenontwikkelfonds (LOF), 10 docenten met een Lerarenbeurs alsmede financiering voor een Erasmus+ project over vluchtelingen en migratie. Voor onderhoud is er een subsidie beschikbaar vanuit het Nationaal Restauratiefonds. Er is verder nog subsidie voor de huur van de Huiskamer- een plek waar een aantal leerlingen na schooltijd wordt opgevangen-, omdat het Barlaeus normatief te krap behuist is voor het huidige leerlingaantal.

Tenslotte zijn er inkomsten uit verhuur, ouderbijdragen (algemeen, reizen en oudervereniging) en sponsoring.

4. Uitgaven

4.1 Personeel (incl. impact functiemix/entreerecht op begrotingsbeleid)+ Vormgeven kwalitatief personeelsbeleid

Het grootste aandeel in de uitgaven betreft directe en indirecte personeelskosten. Binnen de salariskosten gaat in 2017 7% naar directie, 12% naar OOP en 81% naar het OP. De richtwaarde is 80% OP en 20% OOP/directie. De functiemixwaarde van het Barlaeus is na de doorwerking van het Entreerecht 163. Het nieuw vastgestelde loopbaanbeleid maakt dat de komende jaren in beperkte mate bevorderd kan worden naar LD. Aangezien bevordering conform OSZG-Beleid alleen kan als er eerst mensen uit de LD schaal zijn verdwenen (bv. door pensionering), is die doorstroom financieel goed op te vangen. Omdat door het toekennen van het Entreerecht een tekort dreigde te ontstaan is er in 2016 op bezuinigd op personele lasten. Daardoor is het Meerjarenperspectief weer stabiel.

4.2 Materieel

De huisvesting blijft duidelijk duurder uitvallen dan de middelen die we er van het Rijk voor krijgen. Het energiecontract voor de levering van gas loopt dit jaar af. Voor 2017 zoeken we naar een leverancier met een goedkoper en duurzamer aanbod. In de lumpsum personeel is overigens een - niet erg logische- materiële component opgenomen. Aldus zou een overschot in de personele sfeer een "tekort" in de materiële sfeer moeten opvangen. Alhoewel dat deels het geval is, blijft dit ook de komende jaren onder druk staan door de relatief hoge personeelslasten van het Barlaeus Gymnasium.

4.3 Investeringsen

Voor 2017 zijn beperkte investeringen opgenomen op het gebied van ICT. Zo worden er nieuwe beamers en monitoren aangeschaft.

Daarnaast worden de kantine en de pantry verbouwd.

We zijn onderzoek aan het doen naar de mogelijkheid om zonnepanelen te plaatsen op het gebouw. In goede samenwerking met de gemeente Amsterdam is het traject voor de aanvraag van een SDE+ subsidie opgestart. We laten verder ook een energiescan doen om te kijken of investeringen in energiezuinige verlichting haalbaar zijn.

Andere investeringen moeten een plek krijgen in het Schoolplan.

4.4 Groot onderhoud (opm. met relatie tot het MJOP)

Het onderhoud wordt uitgevoerd volgens het MJOP. Volgend jaar wordt in ieder geval al het schilderwerk aan de binnenkant van het gebouw ter hand genomen.

We hebben dit jaar een aanvraag gedaan voor een subsidie uit het Nationaal Restauratiefonds die is toegekend. Deze subsidie wordt in tranches uitbetaald tot en met 2022.

5. Meerjarenperspectief 2018-2020

Het Meerjarenperspectief is stabiel. Er zijn kleine tekorten maar die kunnen eenvoudig worden opgevangen en vragen niet om structurele ingrepen. Belangrijk aandachtspunt zijn de investeringen in ICT. In 2018 staat de vervanging van het serverpark begroot, een investering van in principe € 150.000. Alhoewel de afschrijvingen voor deze investeringen al zijn begroot, wordt er in 2017 een fundamentele discussie gevoerd over de ICT infrastructuur op het Barlaeus Gymnasium.

6. Analyse, risico's en maatregelen

Het Barlaeus heeft een sluitende begroting die weinig ruimte biedt voor grote investeringen. De uitdaging is om de kwaliteit van het onderwijs op het Barlaeus verder te verhogen binnen de strakke kaders die er liggen. Het nieuwe Schoolplan zal daarin een belangrijke rol spelen. Om dat Schoolplan ook in financiële zin handen en voeten te kunnen geven is daar in deze begroting al op geanticipeerd door geld te reserveren dat later dit schooljaar een bestemming zal krijgen.

Het Barlaeus Gymnasium opereert in een dynamische, grootstedelijke omgeving. Alhoewel de prognoses een stijging laten zien van het leerlingenaantal blijft aandacht voor de kwaliteit van het onderwijs onontbeerlijk. Ook andere scholen hebben een wervend gymnasiaal of categoriaal VWO-aanbod en een keuze voor het Barlaeus is daarom niet vanzelfsprekend. Daarnaast wil het Barlaeus een bijdrage leveren aan het verminderen van de segregatie in Amsterdam door extra te blijven investeren in leerlingen met een andere culturele of sociaal-economische achtergrond.

4.4.Vossius Gymnasium

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
<i>aantal leerlingen</i>	802	833	837
B A T E N			
Personeel	4.487.554	4.733.300	4.771.600
Exploitatie	609.159	626.700	632.900
Lumpsumvergoeding	5.096.713	5.360.000	5.404.500
Overige Rijksbijdragen	430.058	468.100	520.900
Bijdragen samenwerkingsverband	122.251	73.500	77.000
Overige overheidsbijdragen			55.500
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	30.242	20.000	20.000
Vergoeding Zizo	54.547	80.000	80.000
Ouderbijdragen	60.914	55.500	60.000
Boekenfonds	10.812	10.500	10.000
Schoolreizen/excursies	307.609	319.300	288.000
Verhuur	31.240	29.000	29.000
Detachering andere instanties	0	0	0
Sponsoring	0	4.000	12.000
Kantine/automaten	0	0	0
Overige baten	51.414	30.000	35.000
Overige inkomsten	1.099.087	1.089.900	1.187.400
SOM DER BATEN	<u>6.195.800</u>	<u>6.449.900</u>	<u>6.591.900</u>
L A S T E N			
Directie	313.923	307.800	314.000
Onderwijzend personeel	3.504.185	3.684.000	3.748.000
Ondersteunend personeel	570.463	588.200	605.000
Ouderschapsverlof	20.486	30.000	25.000
Detachering	0	0	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	37.981	45.200	46.900
Vervangingskosten	84.786	100.000	100.000
Premie Zizo	109.062	105.600	108.500
Dotatie personele voorzieningen	58.545	17.500	17.500
Incidenteel personeel	52.437	32.000	23.000
Overige personeelskosten	51.616	54.000	52.500
Personele lasten	4.803.484	4.964.300	5.040.400
Afschrijvingen gebouwen	179.682	160.000	170.000
Afschrijvingen inventaris	123.641	127.600	141.800
Huurlasten	24.652	26.000	25.000
Onderhoud	43.352	45.600	50.000
Energie	72.648	84.500	81.000
Schoonmaak	115.325	129.000	128.500
Heffingen	15.566	15.500	16.000
Overige Huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	193.073	196.100	194.800
Kosten leer-/hulpmiddelen	42.849	39.200	41.800
Kosten inventaris	43.799	52.000	59.000
Kosten projecten	55.341	40.500	38.000
Boekenfonds	166.762	160.000	171.000
Kantine/automaten	8.347	10.000	8.000
Excursies	307.717	319.300	288.000
Overige kosten	101.784	67.100	84.100
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.055	18.200	18.000
Overige lasten	1.514.593	1.490.600	1.515.000
SOM DER LASTEN	<u>6.318.077</u>	<u>6.454.900</u>	<u>6.555.400</u>
SALDO FIN. LASTEN	11.906	5.000	7.500
RESULTAAT	<u>-110.371</u>	<u>0</u>	<u>44.000</u>

Toelichting Begroting 2017 Vossius Gymnasium

1. Algemeen

De begroting 2017 laat een klein overschot zien, van iets minder dan 1% van de begroting. Het nu geprognosticeerde bedrag komt vrijwel overeen met het bedrag dat geprognosticeerd werd in het Meerjarenperspectief 2017-2019.

Dat het beeld nog steeds gunstig is hangt overigens onder meer ermee samen dat er 6 leerlingen meer zijn dan eerder verwacht, dat het Samenwerkingsverband ruim € 30.000 meer aan middelen verschaft en dat in het schooljaar 2016-2017 de inzet van met name de middelen OP zeer efficiënt is; de betrokken collegae verrichten dan ook een grote inspanning.

Het Vossius heeft concrete plannen voor een aanzienlijke verbouwing. In het najaar van 2016 komt hiervoor naar verwachting nog een forse tweede subsidiebeschikking binnen vanuit de Gemeente Amsterdam. Als alle voorbereidingen soepel verlopen, kan in de zomer van 2017 met de verbouwing gestart worden. Het is de bedoeling de verschillende deelplannen volledig met externe middelen te financieren, ook met extra subsidies voor bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen. We zullen wel investeringen in groot onderhoud, die bekostigd kunnen worden via reeds begrote afschrijvingen, in het verbouwingsproces mee laten lopen. Denk hierbij aan in het MJOP opgenomen investeringsbedragen voor schilderwerk en dakgoten. In de begroting OP is verder nog enige ruimte gemaakt om collegae te faciliteren die naast de externe projectmanager het verbouwingsproces mee begeleiden.

De personeelskosten zijn op de gebruikelijke wijze berekend. Bij de materiële kosten is zowel rekening gehouden met de (geëxtrapoleerde) gegevens van de 7-maandenrealisatie 2016 als met het realiseren van enkele beleidswensen.

Overigens is binnen de OSZG op het gebied van materiele facilitaire uitgaven- denk daarbij aan kosten voor telefoon, energie (slimme energiemeting) aanschaf pc's etc. , papier, fotokopiëren etc.- een uitwisselings- en samenwerkingsproject gestart dat erop gericht is tot kostenbesparingen te komen. Mogelijke opbrengsten van dit project komen nog niet in deze begroting tot uiting. Met het oog op de benchmark OSZG Begroting 2017 zou voor het Vossius inzet op het terugbrengen van fotokopieer- en energiekosten voor de hand liggen.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Op het vlak van de Leerlingbegeleiding hebben we in het Schoolplan 2016-2019 de ambitie verwoord de doorstroming van leerlingen van het ene jaar naar het andere met 5% per jaar te verbeteren.

Om dat te bereiken ondernemen we een groot aantal activiteiten tegelijkertijd. Een deel daarvan heeft een financiële component en komt daarom terug onder 4). Daarbij valt te denken aan het jaarlijks aanschaffen van Mentorles-werkboeken en het vormgeven van een zogenaamde Lenteschool. Andere activiteiten die we ondernemen: het jaarlijks trainen van de mentoren, het leveren van meer maatwerk bij het aanbieden van vak-hulplessen en het te allen tijde noteren van de stof voor Proefwerken en SO's in het leerlingvolgsysteem Magister.

Het Schoolplan verwoordt ook doelstellingen waar het Onderwijs betreft. Zo willen we het inzicht van de leerlingen in de inhoudelijke samenhang van ons onderwijs vergroten. Dat leidt onder meer tot het voornemen het extra vak Geo Future- tot nu toe mede gefinancierd door middelen van de EU- te handhaven. Voorts willen we het onderwijs verrijken en verbeteren door het inzetten van digitale hulpmiddelen. Daaruit komt de wens tot het aanschaffen en systematisch inrichten van een Elektronische Leer Omgeving vandaan.

Dan is er het streven de vaardigheden van leerlingen in Samenwerken en Communiseren/Presenteren een flinke boost te geven. Vandaar onder meer het continueren van de Maatschappelijke Stage en het Honoursprogramma.

Om het alpha-gamma-onderwijs een steun in de rug te geven hebben we ontwikkelingsgelden uitgetrokken voor een nieuw extra vak Wereldcultuur.

We geven voorts graag extra stimulansen aan onze meest excellente/ambitieuze leerlingen en wel door genoeg middelen te blijven uittrekken voor programma's als het reeds genoemde Honours en de diverse Pre-University-programma's alsmede ons eigen Meta-programma voor leerlingen in de onderbouw.

Tenslotte willen we onze onderwijsprestaties verbeteren door het absentisme bij bepaalde vakken terug te dringen en denken we leerlingen optimaler op decentrale selecties bij vervolgoopleidingen voor te bereiden door meer aandacht te geven aan de vaardigheid in het schrijven van essays, ook in het Engels.

3. Inkomsten

Ook in 2017 ontvangt het Vossius voor het project Geo Future een deel van de driejarige EU-subsidie. De hiermee samenhangende inkomsten en uitgaven worden geheel in de balanssfeer verwerkt.

De van de Gemeente Amsterdam te verwachten subsidies voor de zogenaamde Scholenbeurs en Lerarenbeurzen zijn onder 5508 Overige externe subsidies te vinden. Bij 5349 Overige vergoedingen OCW gaat het voor het grootste deel om een subsidie van de KNAW voor een collega met een promotietraject.

Tenslotte is de verwachting gerechtvaardigd dat de Vrienden van het Vossius net als in 2016 een forse sponsorbijdrage zullen leveren.

4. Uitgaven

4.1 Personeel (entreerecht/functiemix en kwalitatief personeelsbeleid)

Bij de lasten OP (1011) is rekening gehouden met een voor Leeftijdsbewust Personeelsbeleid uit te trekken bedrag van € 25.000. Dit hoge bedrag hangt samen met de keuze van Vossius-werknemers relatief minder dan op andere OSZG-scholen in te zetten op vrije dagen en meer op het sparen van uren voor een sabbatical en het storten voor extra pensioen. Ook is rekening gehouden met het werkgeversdeel van de voorgenomen collectieve IPAP-verzekering (€ 6.000).

Uiteraard is ook rekening gehouden met de doorlopende kosten in verband met het doorvoeren van het Entreerecht. Deze kosten bedragen ruim € 45.000. De uitgetrokken middelen voor lasten OP maken het ook mogelijk – nu enkele collegae met een LD-

benoeming in het schooljaar 2016-2017 met pensioen gaan- in het voorjaar van 2017 een nieuwe LD-benoeming te realiseren.

Ook hebben we in de lasten OP –om reguliere mentoren enigszins te ontlasten- een bedrag van € 4.000 verwerkt voor extra begeleiding van individuele leerlingen dan wel een klas met een specifieke problematiek en is er binnen deze lasten een bedrag van € 6.000 verdisconteerd voor het per inhoudelijke vaksectie faciliteren van een expert Elektronische Leer Omgeving.

T.b.v. het kwalitatieve personeelsbeleid worden in de eerste plaats de scholingsmiddelen vermeld bij 3900 Nascholing ingezet. Dan gaat het om de financiering van scholingen t.b.v. de nieuwe Elektronische Leer Omgeving en het behalen van een onderwijsbevoegdheid, om het bijwonen van vakcongressen, scholingen t.b.v. mentoraat en decanaat etc. Verder zijn in de algemene lasten OP ook de klokuren verdisconteerd die gefinancierd worden met de reeds genoemde Lerarenbeurzen en de toelage van de KNAW (onder de knie krijgen van de principes van Lesson Study en het voorbereiden van een Promotie). Aldus is er ruim 1% van de personeelsbegroting beschikbaar voor (na)scholing.

Verder is het met name voor beginnende docenten van belang dat zij een beroep kunnen doen op een vakinhoudelijke buddy in de sectie en meer in het algemeen op twee docentbegeleiders.

Met name voor de collegae met een aanstelling in de LD-schaal wil de OSZG een mobiliteitsbeleid ontwikkelen.

4.2 Materieel

Mede in het licht van het gestelde bij 2) verdienen de volgende begrotingsposten een toelichting:

- bij 3361 Leerlingbegeleiding is een bedrag van € 6.000 (10 leerlingen maal € 600) opgenomen t.b.v. de Lenteschool
- 4500 Leermiddelen laat een extra bedrag van € 5.000 zien voor Mentorles-werkboeken
- 4914 Cultuur is opgehoogd met een materieel budget van ruim € 3000 voor Geo Future
- voor het jaarlijkse abonnement van het nieuwe ELO-systeem is bij 3373 Onderhoud software € 9.000 uitgetrokken

4.3 Investerings-/4.4 Groot Onderhoud cf MJOP

- de afschrijvingskosten voor inventaris bieden vooral ruimte voor vervangings-investeringen. Wel is er ruimte voor 2 extra digiborden en – bij het inderdaad afkomen van sponsoring van de Vrienden van het Vossius - van nog weer een extra set chromebooks. Ook zijn de kosten van een in 5 jaar af te schrijven investering in een nieuwe website voorzien en die voor een eveneens in 5 jaar af te schrijven nieuwe WIFI-installatie
- de afschrijvingskosten voor ‘gebouwen’ maakt het zowel mogelijk op korte termijn benodigde kleine investeringen in het gebouw te doen (drukketels verwarming, lekkages, vervangen armaturen etc.) als de investeringen in groot onderhoud op te vangen die voorzien zijn in het MJOP (met name schilderwerk, dakgoten). Hier zal het ritme van de a.s. verbouwing worden gevolgd.

5 Meerjarenperspectief 2018-2020

De komende jaren zal het leerlingaantal nog licht stijgen tot 860 leerlingen in 2020. Deze groei wordt ondersteund door de keuze voor het schooljaar 2018-2019 te opteren voor het aannemen van zes eerste klassen.

Vooralsnog sluit de begroting 2020 bij ongewijzigd beleid met een klein tekort. Indien dit tekort de komende jaren blijft bestaan, zullen in het voorjaar van 2019 (bescheiden) bezuinigingen geëntameerd moeten worden. Het uitgangspunt is immers dat er minimaal een sluitende begroting is.

6 Analyse, risico's en maatregelen

Wie een ingrijpende verbouwing start loopt- ook al liggen er substantiële toezeggingen van de plaatselijke overheid- altijd het risico van onverwachte en ongedekte uitgavenoverschrijdingen. Dit leidt ertoe dat reeds in de ontwerpfase bewuste besluiten moeten worden genomen over de aanpak van het bouwproces (bouwteam of niet) en risicoafdekking. Offertes van bouwmaatschappijen zullen voorts door een tweetal onafhankelijke deskundigen beoordeeld moeten worden. Voorts geldt dat de school zich ook tijdens het bouwproces voortdurend moet laten ondersteunen door een onafhankelijke en deskundige Projectmanager (HEVO).

4.5 Gymnasium Bernrode

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
aantal leerlingen	685	666	658
B A T E N			
Personeel	3.759.022	3.734.300	3.699.000
Exploitatie	527.999	506.700	504.400
Lumpsumvergoeding	4.287.021	4.241.000	4.203.400
Overige Rijksbijdragen	380.822	369.300	398.000
Bijdragen samenwerkingsverband	51.972	26.000	18.000
Overige overheidsbijdragen			16.000
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	0	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	52.746	80.000	80.000
Ouderbijdragen	57.347	50.200	40.000
Boekenfonds	22.390	16.000	23.000
Schoolreizen/excursies	145.612	140.000	133.000
Verhuur	471	0	0
Detachering andere instanties	18.273	18.000	19.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	43.210	38.000	30.000
Overige baten	76.669	41.000	25.000
Overige inkomsten	849.520	798.500	802.000
SOM DER BATEN	<u>5.136.541</u>	<u>5.039.500</u>	<u>5.005.400</u>
L A S T E N			
Directie	249.693	320.400	320.000
Onderwijzend personeel	2.944.520	2.897.900	2.850.000
Ondersteunend personeel	519.601	509.200	570.000
Ouderschapsverlof	0	20.000	15.000
Detachering	18.561	18.000	19.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	31.926	36.000	37.100
Vervangingskosten	52.746	100.000	100.000
Premie ZiZo	94.720	106.400	91.000
Dotatie personele voorzieningen	63.407	0	0
Incidenteel personeel	10.193	5.000	8.000
Overige personeelskosten	57.552	42.600	44.000
Personele lasten	4.042.919	4.055.500	4.054.100
Afschrijvingen gebouwen	46.362	66.000	51.700
Afschrijvingen inventaris	59.949	70.300	70.300
Huurlasten	50.142	49.000	54.000
Onderhoud	63.970	91.000	63.000
Energie	46.369	56.500	54.000
Schoonmaak	44.854	46.000	50.200
Heffingen	30	0	0
Overige huisvestingslasten	0	0	0
Kosten administratie en beheer	145.426	128.500	135.000
Kosten leer-/hulpmiddelen	30.735	25.000	24.600
Kosten inventaris	34.239	30.300	26.000
Kosten projecten	17.984	35.000	35.000
Boekenfonds	119.540	133.000	122.000
Kantine/automaten	36.426	29.200	35.200
Excursies	147.615	140.000	133.000
Overige kosten	107.807	75.000	61.600
Materieel Bestuursbureau/RvT	17.383	14.200	14.600
Overige lasten	968.831	989.000	930.200
SOM DER LASTEN	<u>5.011.750</u>	<u>5.044.500</u>	<u>4.984.300</u>
SALDO FIN. BATEN	8.041	5.000	5.000
RESULTAAT	132.832	0	26.100

Toelichting Begroting 2017 Gymnasium Bernrode

1. Algemeen

Het begrote resultaat van Gymnasium Bernrode sluit in 2017 op een positief resultaat van € 26.100. Hierin zijn de stijgingen van de salarissen vanuit het loonakkoord 2016 opgenomen. Het aantal Fte OP blijft nagenoeg gelijk t.o.v. 2016 en zal ongeveer 35 bedragen. Per Fte OP hebben we een hoog leerlingaantal in vergelijking met andere OSZG-scholen. Het vermogen moet aangevuld worden en we blijven daarom vasthouden aan de ingezette bezuinigingen. Zeker met het oog op de toekomst, waarbij door verwachte demografische krimp in de regio het leerlingaantal zal teruglopen. De functiemix is relatief hoog. Het aannamebeleid, nieuwe docenten in LB aannemen, wordt dan ook streng en strikt nageleefd.

Bernrode heeft geen middenmanagement meer sinds vorig schooljaar. De taken zijn bij de schoolleiding belegd, waardoor de personeelslasten Directie in de benchmark verklaard worden. Het hoge percentage Fte OOP is een aandachtspunt en wordt bij vertrek en natuurlijk verloop van personeel kritisch beoordeeld hoe dit opgevangen wordt.

Tevens zijn in de begroting 2017 de te verwachten extra rijksinkomsten (Prestatiebox) en de geprognosticeerde premie-ontwikkelingen meegenomen, een en ander op basis van algemene afspraken binnen het bestuur van de OSZG.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Er wordt geïnvesteerd in een werkgroep onderwijs. De betrokken 7 docenten hebben allen 50 taakuren gekregen om het concept-Schoolplan voor de periode 2017-2020 samen met de schoolleiding om te zetten in een definitieve versie. Met behulp van deze investering zullen we voor de komende 4 jaren tot prioriteiten en speerpunten op onderwijskundig gebied komen. De schoolleiding ziet het overigens als haar opdracht de visie en ambities van Bernrode verder aan te scherpen en de school in de regio te profileren. De keuzes die daarbij gemaakt worden, moeten draagvlak binnen het personeel hebben.

3. Inkomsten

De personele vergoeding zal in 2017 ongeveer € 25.000,= lager zijn dan in 2016, vooral als gevolg van een daling van het leerlingaantal van 666 naar 658.

Tenslotte wordt in 2017 de detachering van 1 docent naar de Universiteit Nijmegen gecontinueerd; dit levert een vergoeding op van € 19.000.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

De totale begrote uitgave voor de post personeel is circa € 100.000 hoger dan we bij de 7-maandenrealisatie voor 2016 verwachtten. Dat heeft onder andere de volgende redenen: de uitgaven voor de directie zullen toenemen met de komst van een nieuwe rector en vanaf augustus 2017 zullen er meer clusters in de bovenbouw komen vanwege het grote cohort vierdeklassers in het schooljaar 2016-2017. Verder nemen de uitgaven bij OOP toe. Dit komt onder meer door een uitbreiding van het aantal FTE bij het Leerling-ondersteuningsteam en het aanstellen, binnen het OOP, van een roostermaker. Voorheen was het maken van het rooster een taak voor een lid van het OP.

4.2 Materieel

Net als in 2016 is een bedrag van € 50.000 gereserveerd voor onderhoud van het gebouw. Het verbruik van energie wordt strikter gemonitord in samenwerking met de gemeente, waardoor de kosten voor energie in 2017 lager moeten gaan uitvallen.

4.3 Investeringsen

Er worden nog extra computers en overige digitale middelen aangeschaft om over voldoende en kwalitatief goede apparatuur te kunnen beschikken. Voor het onderhoud van de software is een bedrag van € 25.000 opgenomen, € 10.000 meer dan in 2016, vanwege uitbreiding van de capaciteit.

4.4 Groot onderhoud (opm. met relatie tot het MJOP)

Conform het MJOP zijn de komende jaren grote investeringen te verwachten.

5 Meerjarenperspectief 2018-2020

Omdat Heeswijk in een regio ligt waar demografische krimp heerst, wordt vanaf 2018 rekening gehouden met een afname van het leerlingaantal (van 658 in 2017 naar circa 630 in 2019 en 2020). De overheidstoelagen zullen navenant afnemen, waardoor vanaf 2019 naar verwachting tekorten op de begroting zullen ontstaan met een begroot tekort van € 170.000 in 2020.

Het is dan ook van belang, dat er de komende periode ook nadrukkelijk ingezet wordt op het beperken van de uitstroom van leerlingen. Hiervoor zijn al de eerste aanzetten gedaan in de sectieplannen waarin secties maatregelen formuleren om deze doelstelling te bereiken.

6 Analyse, risico's en maatregelen

Ten gevolge van de noodzakelijke personele bezuinigen van het afgelopen jaar vanwege de zwakke financiële positie zijn de marges om te bezuinigen krap geworden. Alle medewerkers zitten vol in hun taaklast en de klassen zitten meer dan vol (32 leerlingen), waardoor er weinig tot geen tijd is voor het werken aan onderwijs(kundige) ontwikkelingen. Uitgangspunt bij het invullen van vacatures OP blijft dan ook een aanstelling in salarisschaal LB.

4.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
aantal leerlingen	794	798	815
B A T E N			
Personeel	4.343.489	4.435.700	4.536.800
Exploitatie	604.314	599.300	615.600
Lumpsumvergoeding	4.947.803	5.035.000	5.152.400
Overige Rijksbijdragen	419.683	431.300	481.000
Bijdragen samenwerkingsverband	125.385	103.500	42.000
Overige overheidsbijdragen			115.500
Contractactiviteiten	0	0	0
Uitkering UWV	20.198	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	24.065	80.000	80.000
Ouderbijdragen	83.273	76.000	80.000
Boekenfonds	4.664	3.000	3.000
Schoolreizen/excursies	203.008	203.600	203.600
Verhuur	1.350	1.500	0
Detachering andere instanties	32.093	40.400	27.000
Sponsoring	0	0	0
Kantine/automaten	30.248	35.000	30.000
Overige baten	12.076	0	0
Overige inkomsten	956.043	994.300	1.082.100
SOM DER BATEN	5.903.846	6.029.300	6.234.500
L A S T E N			
Directie	245.522	222.200	230.000
Onderwijzend personeel	3.585.670	3.717.200	3.790.000
Ondersteunend personeel	430.510	407.900	425.000
Ouderschapsverlof	36.782	20.000	50.000
Detachering	32.669	40.400	27.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	36.718	42.500	44.100
Vervangingskosten	44.263	100.000	100.000
Premie ZiZo	54.369	45.000	51.200
Dotatie personele voorzieningen	25.117	15.000	5.000
Incidenteel personeel	23.474	0	5.000
Overige personeelskosten	96.730	147.000	103.000
Personele lasten	4.611.824	4.757.200	4.830.300
Afschrijvingen gebouwen	22.761	22.700	23.000
Afschrijvingen inventaris	97.775	118.500	118.500
Huurlasten	96.682	100.500	100.500
Onderhoud	70.567	90.000	110.000
Energie	54.163	55.500	55.500
Schoonmaak	77.536	88.000	88.000
Heffingen	37.398	40.000	43.000
Overige huisvestingslasten	5.210	7.500	7.000
Kosten administratie en beheer	149.374	168.700	172.800
Kosten leer-/hulpmiddelen	42.431	48.500	47.000
Kosten inventaris	43.439	38.500	61.100
Kosten projecten	33.665	50.000	92.000
Boekenfonds	182.955	155.000	185.000
Kantine/automaten	26.911	25.000	25.000
Excursies	205.505	203.600	203.600
Overige kosten	106.392	67.800	80.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	19.896	17.300	17.200
Overige lasten	1.272.660	1.297.100	1.429.200
SOM DER LASTEN	5.884.484	6.054.300	6.259.500
SALDO FIN. LASTEN	33.881	25.000	25.000
RESULTAAT	53.243	0	0

Toelichting Begroting 2017 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

1. Algemeen

De begroting van het SGHE is voor 2017 sluitend. Met het oog op de verwezenlijking van de in het Schoolplan 2016-2020 geformuleerde speerpunten/plannen, zoals een verdere professionalisering van het OP en de schoolleiding én een optimalisering van de uitvoering van het personeelsbeleid, zijn verschillende C-taken uitgebreid, is het scholingsbudget opgehoogd en zijn middelen gereserveerd in een post Verbeterplannen. Hiervoor zijn de gelden van de zogenaamde Prestatiebox ingezet – geheel in lijn met de afspraken van destijds in het Sectorakkoord). De eerdere bestemming van de Prestatieboxgelden voor taal- en rekenbeleid is inmiddels structureel geworden en valt in die zin “gewoon” binnen de lumpsum.

In het Meerjarenperspectief is rekening gehouden met een continuering van bovengenoemde ontwikkelingen. Wel zijn enkele verschuivingen in de uitgaven te verwachten: wat minder kosten op het terrein van scholing en professionalisering en meer uitgaven voor investeringen in bijvoorbeeld ICT.

Vooralsnog laten we de geprognosticeerde negatieve resultaten voor de jaren vanaf 2018 staan. Bij de voorbereiding van de begrotingen van 2018 en later bekijken we of bijstelling van de plannen nodig en mogelijk is en of we willen doorgaan met het inzetten van een deel van de reserves van SGHE voor de geschetste kwaliteitsimpuls en overige investeringen.

In de benchmark van de OSZG-scholen vallen bij het SGHE in de eerste plaats de relatief lage uitgaven voor directie en OOP op. Het SGHE zet bij docenten veel C-taken uit; een derde tot bijna de helft meer dan de andere gymnasia. Het SGHE heeft overigens een lage functiemixwaarde (bijna binnen de bandbreedte); het gevolg daarvan is onder andere een relatief lage OP-GPL.

De situatie van de gebouwen bij het Stedelijk Gymnasium is in vergelijking met de andere scholen gunstig: weinig afschrijvingskosten gebouw en relatief geringe energie- en schoonmaakkosten.

We begroten voor nascholing/professionalisering binnen de OSZG het grootste budget.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Met ingang van het schooljaar '16/'17 is met het oog op verbetering van de organisatie de facilitering van enkele C-taken uitgebreid; het gaat om roostering, examensecretariaat en decanaat.

In het Schoolplan 2016-2020 spreekt het SGHE het voornemen uit een lerende gemeenschap te willen zijn/worden (met en van elkaar leren en ontwikkelen). Met het oog hierop zijn ontwikkelgroepen geformeerd rond de volgende speerpunthema's: differentiatie met behulp van ICT, versterking van de w van vwo, het verbeteren van de motivatie van leerlingen, talentontwikkeling en versterking van het bovenbouwmentoraat/LOB. Elke docent is deelnemer van één van de ontwikkelgroepen. Facilitering geschiedt deels door concrete inzet van een deel van de uren deskundigheidsbevordering, deels door het toekennen van “C-taakuren”. Ten behoeve van de professionalisering van het OP en schoolleiding is het scholingsbudget opgehoogd. De scholing van het OP staat voor een belangrijk deel in het teken van de ontwikkelgroepen (die ook externe ondersteuning krijgen). Voor de professionalisering van de

schoolleiding én het groeien naar gedeeld leiderschap/meer verantwoordelijkheid en betrokkenheid van meer medewerkers, is een MD-(Management Development)traject geoffreerd. Om het personeelsbeleid van het SGHE (met name de gesprekkencyclus) verder te ontwikkelen en goed vorm te geven, zetten we in op uitbreiding van instrumenten als coaching, intercollegiale consultatie en intervisie. Ook hiervoor is het aantal "C-taakuren" uitgebreid.

3. Inkomsten

De inkomsten van 2017 worden voor het grootste deel bepaald door het leerlingenaantal van 1 oktober 2016. Naast deze inkomsten ontvangen wij vanuit het Samenwerkingsverband bekostiging in verband met Passend Onderwijs en van de Gemeente een vergoeding voor de huur van een bijgebouw. Het SGHE ontvangt een bescheiden bedrag aan bijzondere subsidies (1 Promotiebeurs en een gemeentelijke subsidie ten behoeve van LOB). Ten slotte zijn er de inkomsten uit de vrijwillige ouderbijdrage.

4. Uitgaven

4.1 Personeel (incl. impact functiemix/entreerecht op begrotingsbeleid) + Vormgeven kwalitatief personeelsbeleid

Het grootste deel van de uitgaven betreft directe en indirecte personeelskosten. Binnen de salariskosten gaat in 2017 5,2% naar directie, 9,6% naar OOP en 85,2% naar OP. (Opvallend: een relatief geringe omvang van directie en OOP en veel inzet van C-taken bij docenten). De functiemixwaarde van het SGHE is na de doorwerking van het entreerecht 126. Wij zien voldoende ruimte om de komende jaren het binnen de OSZG (en lokaal met de PMR) afgesproken promotiebeleid door te voeren.

4.2 Materieel

Er zijn weinig wijzigingen in de materiële uitgaven. Huisvestings- en energielasten zijn stabiel. Afgelopen jaar én voor 2017 en volgende jaren zijn de uitgaven voor het Boekenfonds fors gestegen; dit heeft enerzijds te maken met de vervanging van een sterk verouderd en lang afgeschreven boekenpakket, anderzijds met de toename van digitale methodes en daarbij horende licenties.

4.3 Investerings

Voor investeringen is binnen de begroting van het SGHE de ruimte beperkt. In 2017 zijn geringe investeringen in ICT voorzien. Voor de jaren daarna zijn grotere investeringen te verwachten zowel op ICT-gebied als bijvoorbeeld in de vervanging van het schoolmeubilair.

4.4 Groot onderhoud (opm. met relatie tot het MJOP)

Voor het groot onderhoud is in de begroting een bedrag opgenomen in lijn met het MJOP.

5 Meerjarenperspectief 2018-2020

Het meerjarenperspectief laat voor 2018 en volgende jaren negatieve ramingen zien. Bij de voorbereiding van de begroting voor 2018 besluiten we tot bijstelling van geformuleerde ambities en voorgenomen investeringen óf tot het voor de realisering hiervan bestemmen van een deel van onze reserves.

6 Analyse, risico's en maatregelen

Het SGHE heeft een sluitende begroting met weinig ruimte voor grote investeringen. Het is zinvol in de nabije toekomst aandacht te hebben voor subsidie-mogelijkheden op diverse terreinen en het indienen van aanvragen voor projecten die de schoolontwikkeling ondersteunen, om aldus onze baten te verhogen.

De positie van het SGHE in het Bossche onderwijsveld lijkt de komende jaren stabiel (marktaandeel en prognoses leerlingenaantallen). Toch is het zaak om daar waar omliggende scholen zich op verschillende manieren onderscheiden (TTO, Technasium, Begaafdheidsprofielschool, ...) óók aandacht te hebben voor de unique sellingpoints en de profilering van onze school en deze ook voor het voetlicht te brengen.

4.7 OSZG-bureau

Begroting OSZG-bestuursbureau 2017

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017
B A T E N			
Personele bijdrage Bestuur(sbureau) scholen	216.758	250.000	260.000
Materiële bijdrage Bestuur(sbureau) scholen	115.442	100.000	100.000
Lumpsumvergoeding	332.200	350.000	360.000
Detachering scholen en andere instanties	82.500	80.000	80.000
Overige baten (minus ZiZo)	0	0	0
Overige inkomsten	82.500	80.000	80.000
SOM DER BATEN	<u>414.700</u>	<u>430.000</u>	<u>440.000</u>
L A S T E N			
Bestuur en Toezicht	19.080	20.000	22.000
Bestuursbureau	276.370	305.000	320.000
Dotatie pers. Voorzieningen	2.045	0	0
Overige personeelskosten (minus ZiZo)	2.157	5.000	5.500
Personele lasten	299.652	330.000	347.500
Afschrijvingen inventaris	2.085	1.500	1.500
Huurlasten	43.940	50.000	50.000
Kosten administratie en beheer	25.751	38.000	38.000
Kosten inventaris	368	1.000	1.000
Overige kosten	42.904	9.500	2.000
Overige lasten	115.048	100.000	92.500
SOM DER LASTEN	<u>414.700</u>	<u>430.000</u>	<u>440.000</u>
RESULTAAT ZIZO	<u>84.698</u>	<u>-5.000</u>	<u>27.800</u>

Toelichting Begroting 2017 Bestuursbureau

1. Algemeen

De begroting van het bestuursbureau is volledig geïntegreerd in de schoolbegrotingen via de posten Personeel Bestuursbureau/RvT en Materieel Bestuursbureau/RvT. Het exploitatieresultaat van het Bureau komt daarmee altijd op 0 uit. De begrote kosten voor het Bestuursbureau bedragen in 2017 € 360.000. Dat komt neer op 1,2% van de totale lumpsum die de scholen van het rijk ontvangen.

Naast ondersteunende activiteiten ten behoeve van het Bestuur en de Raad van Toezicht voert het Bureau ook de financiële administratie van de scholen en de consolidatie voor de Stichting uit.

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. Hiervoor worden de kosten direct doorbelast aan de deelnemende scholen. Voor 2016 is hiermee een bedrag van € 70.000 begroot.

Daarnaast beheert het bestuursbureau het ZiZo-fonds, een intern vereveningsfonds voor vervangingskosten. Voor 2017 zijn de bijdragen van de scholen aan dit Fonds voor een bedrag van totaal € 507.800 in de diverse schoolbegrotingen versleuteld. Aan vergoedingen aan de scholen is een bedrag van € 480.000 opgenomen. Wij anticiperen dus op een stijging van de voorziening ZiZo-fonds van € 27.800.

Mocht er bij het opmaken van de jaarrekening van de Stichting/de scholen een saldo resteren, dan wordt dit toegevoegd aan of afgetrokken van de voorziening ZiZo-fonds.

De samenstelling van het bestuursbureau is momenteel als volgt:

Financiële administratie 2.25 fte

Boekenfondsen 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 een uitbreiding van de vaste krachten; piekmomenten worden afgedekt met tijdelijke uitbreidingen van bestaande functies.

Het Bestuur wordt gevormd door de rector-bestuurders van de aangesloten scholen. De Raad van Toezicht bestaat momenteel uit 7 personen.

Beide instanties worden ondersteund door de bestuurssecretaris (0,7 fte).