

Meerjarenperspectief OSZG 2018-2020

Vastgesteld door het Bestuur : 7 december 2016

Inhoud

- 1. INLEIDING: VERWACHTE ONTWIKKELINGEN INKOMSTEN EN UITGAVEN 2018-2020**
- 2. FINANCIËLE VERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN 2018-2020 OP HOOFDLIJNEN**
- 3. MEERJARENVERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN UITGEWERKT**
 - 3.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem**
 - 3.2 Gymnasium Felisenum**
 - 3.3 Barlaeus Gymnasium**
 - 3.4 Vossius Gymnasium**
 - 3.5 Gymnasium Bernrode**
 - 3.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch**

Bijlagen:

- 1. Geprognosticeerde leerlingaantallen 2017-2020**
- 2. Basisgegevens Inkomstenprognose**
- 3. Inkomsten prognose 2018**
- 4. Inkomsten prognose 2019**
- 5. Inkomsten prognose 2020**

1. INLEIDING: VERWACHTE ONTWIKKELINGEN INKOMSTEN EN UITGAVEN 2018-2020

Het meerjarenperspectief 2018-2020 van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is opgebouwd uit de perspectieven van de afzonderlijke scholen. 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 gevestigd aan de Schipholpoort 2, 2034 MA, 2033 PZ Haarlem. De kosten van het bestuursbureau zijn in de schoolbegrotingen opgenomen.

Verantwoording inkomsten meerjarenperspectief 2018 t/m 2020

Inleiding: systematiek.

De bekostiging 2017 is gebaseerd op de bedragen die in oktober 2016 zijn vastgesteld door het ministerie van OCW. Hierbij is rekening gehouden met de CAO-VO 2016-2017 en met het loonakkoord 2015 en het sectorakkoord en het lenteakkoord uit 2014.

Voor de meerjarenverwachtingen baseren we ons op het overzicht "Verwachte financiële mutaties" zoals dat door de VO raad is opgesteld op 14 oktober 2016. De berekende percentages dienen in principe steeds te worden gerelateerd aan de vastgestelde bedragen van 2014. Bij de doorrekening naar 2018 t/m 2020 nemen we de vastgestelde inkomsten van 2017 als uitgangspunt gemuteerd met de verschilpercentages tussen het betreffende jaar en het voorafgaande jaar. De basisinkomsten voor 2018 worden aldus berekend uit de bij beschikking vastgestelde inkomsten van 2017 plus het verschil van de percentages van 2018 en 2017 en zo doen we dat steeds voor het daarop volgende jaar.

Ontwikkelingen 2018 t/m 2020

- De materiële bekostigingsbedragen zijn voor 2017 vastgesteld en geven voorsnog naar de komende jaren geen aanpassingen aan. Voor het meerjaren perspectief gaan we uit van gelijkblijvende bedragen. Het aantal leerlingen dat uit onze prognoses naar komt, is bepalend voor de verwachte inkomsten.
- De vergoeding voor schoolboeken is voor 2017 vastgesteld. Voor de jaren erna is nog geen aanpassing gemeld. Voor het meerjarenperspectief handhaven we de vergoeding zoals die voor 2017 geldt, gecorrigeerd voor het aantal leerlingen dat uit onze prognoses naar voren komt. De staatssecretaris heeft onlangs gemeld dat het label op de lumpsum leermiddelen zal verdwijnen. De financiering zal wel voortgezet worden met een mogelijke iets andere uitwerking. Voorsnog gaan wij uit van het staande beleid.
- De vergoeding in het kader van de zogenaamde Prestatiebox wordt fors uitgebouwd en loopt zeker door, ondanks dat deze formeel zou eindigen op 1 januari 2018. De verwachting is dat de vergoeding structureel is en gelijkblijvend op het niveau van 2018 (VO-raad).
- De vergoeding voor wachtgeldcompensatie is na 2016 komen te vervallen, vanwege het beëindigen van de 10-jarige vrijval van de reservering vanuit 2006 .
- Er is een gecompliceerde besluitvorming geweest over de ontwikkelingen in de zogenaamde lumpsum bekostiging voor personele kosten. Hierbij spelen enerzijds afgesproken bezuinigingen een rol terwijl er anderzijds ook verhogingen zijn afgesproken (taakstellende

bezuinigingen vanuit het Lenteakkoord, de vereenvoudiging bekostiging, de bezuiniging profielen en extra middelen vanuit het NOA zoals huisvestingsmiddelen). De meeste posten zijn structureel, hebben vaste percentages die niet meer veranderen en zijn aldus in de tarifieringen van 2016 en 2017 opgenomen.

De ophoging GPL OP in het kader van Convenant Leerkracht loopt jaarlijks op met variabele percentages. De percentages worden door de VO raad als zeker tot vrijwel zeker bestempeld en wij nemen de berekende percentages mee in ons Meerjarenperspectief. In de bijlage "Inkomsten" staan in de zogenaamde Basis alle van toepassing zijnde percentages genoemd. Voor het gemak zijn de personele aanpassingen verwerkt in de zogenaamde GPL waarden voor directie, OP en OOP. We berekenen steeds de nieuwe GPL waarde voor een begrotingsjaar met behulp van het verschil in percentages tussen het actuele begrotingsjaar en het daaraan voorafgaande jaar.

Op basis van de geschatte financiële ontwikkelingen en de gemaakte leerlingenprognoses is (per school) een verantwoorde prognose te maken van de verwachte inkomsten. Politieke besluitvorming kan natuurlijk altijd noodzaken tot aanpassingen aan de actualiteit.

Prognose 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 vormen samen met de eerder vermelde uitgangspunten inkomsten 2018-2020 de basis voor de in de komende jaren van het Ministerie te verwachten budgetten, zoals die verwerkt zijn in het Meerjarenperspectief 2018-2020 (leerlingaantallen okt.2017 – okt. 2019).

Het leerlingenaantal in totaliteit, zo blijkt uit het bovenstaande, zal in de komende jaren min of meer stabiliseren. Het perspectief voor de individuele scholen is wel verschillend. Voor de scholen met een naar verwachting dalend leerlingaantal is er een negatieve impact op toekomstige begrotingen.

VERANTWOORDING KOSTEN MEERJARENPECTIEF 2018-2020

Bij het opstellen van de Meerjarenverwachting 2018-2020 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 formatie en daarmee verbonden loonschalen en -treden.
- We houden rekening met de CAO-VO 2016-2017 welke loopt tot 1 oktober 2017. Wij anticiperen niet op een loonstijging. Mocht die er komen, dan gaan we uit van een compensatie van de personele lumpsum. Dit geldt ook voor een fluctuatie in de pensioenpremie.
- Bij omrekening van de verwachte totale bruto-loonsom 2017 naar de totale werkgeverslasten 2017 werken we met een factor 1,52.
In dit percentage is de eenmalige CAO uitkering per april 2017 van € 500 per fte opgenomen. Bij extrapolatie van de loonkosten 2017 en verder wordt rekening gehouden 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 e.d.
- Bij de extrapolatie van de materiele kosten 2017 en verder wordt rekening gehouden met een structurele autonome groei van lasten.

2. FINANCIËLE VERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN 2018-2020 OP HOOFDLIJNEN

Het opgestelde Meerjarenperspectief laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie op koers zit. Op een verwachte daling van het leerlingaantal bij 2 scholen, Gymnasium Felisenum en Gymnasium Bernrode, zal worden geanticipeerd. Hiervoor wordt vanaf voorjaar 2017 respectievelijk het schooljaar 2017-2018 beleid gemaakt en dit wordt bij de toelichtingen van deze scholen ook weergegeven.

Het is zaak om de leerlingprognose goed te blijven monitoren om eventueel nog meer bij te kunnen sturen. De verwachting is dat bij aanhoudend zuinig beleid en bij consequente bekostiging de scholen uiteindelijk ook na 2017 een sluitende begroting kunnen presenteren. Voor wat betreft het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch is voortsnog de bewuste keus gemaakt om op kwaliteit in te zetten en een negatief resultaat geoorloofd voor de komende jaren.

Te verwachten resultaten 2018-2020 per school op basis van vastgelegd beleid bij het vaststellen van de begroting 2017

	2018	2019	2020
Stedelijk Gymnasium Haarlem	€ -6.900	€ 22.900	€ 98.300
Gymnasium Felisenum	-18.600	-188.600	-331.800
Barlaeus Gymnasium	-14.300	-5.200	-6.200
Vossius Gymnasium	0	14.300	-26.400
Gymnasium Bernrode	22.500	-32.800	-170.000
Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch	-52.700	-83.600	-134.400
Resultaat ZiZo-fonds	27.800	27.800	27.800
Totaal	€ -42.200	€ -245.200	€ -542.700

De 2 hieronder vermelde scholen zullen hun beleid nog zodanig aanpassen, zodat zij voor 3 jaren na 2017 op het volgende beeld uitkomen. De maatregelen hiervoor zijn reeds beschreven in de individuele toelichtingen:

	2017	2018	2019	2020
Gymnasium Felisenum	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gymnasium Bernrode	26.100	22.500	0	0

Het resultaat van het ZiZo-fonds – het interne vereveningsfonds voor vervangingskosten van de OSZG – geeft het verschil aan tussen de ingeleigde premies door de scholen en de uitbetalingen aan vervangingskosten voor de scholen. Voor de jaren 2018-2020 hebben we het te verwachten resultaat gelijk gehouden aan de begroting van 2017.

Meerjarenperspectief 2018-2020 Balansontwikkelingen OSZG (bedragen x 1.000)

De bedragen voor de verwachtingen 2017-2020 zijn vastgesteld aan de hand van de Realiteit 2015, de tussentijdse rapportages 2016 en de begroting 2017. De bedragen zijn x €1.000:

De resultaten van de exploitatie van de afzonderlijke jaren zijn meegenomen als verandering in het Eigen Vermogen. Door de ombuigingen die bij Gymnasium Felisenum en Gymnasium Bernrode worden ingezet, zal er geen groot balanseffect optreden. Uit de (toegestane) negatieve resultaten bij het Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch zullen wel balanseffecten voortkomen.

Er zijn investeringen te verwachten bij het Vossius Gymnasium i.v.m. flinke aanpassingen aan het schoolgebouw, waarbij de subsidieverstreking van de gemeente Amsterdam in principe dekkend zal zijn. Voor eventuele verbouwingen bij het Stedelijk Haarlem wordt ook dekking bij de gemeente gezocht.

De nieuwe investeringen zullen verder naar verwachting verder de desinvesteringen vervangen. Dus veel impact op de balans zullen die niet geven. Het onderhoud van gebouwen volgt uit het MJOP en geschiedt volgens de componentenmethode.

De voorzieningen zijn in 2015 herijkt en zullen naar verwachting constant blijven. Zoals ook de kortlopende schulden verondersteld worden gelijk te blijven.

Wij verwachten de komende jaren geen veranderingen in de financieringsstructuur. De langlopende deposito's nemen in 2017 verder af, wegens het niet uitzetten van nieuwe deposito's om redenen van de lage rente.

	Realiteit	Verwachting	Verwachting	Verwachting	Verwachting	Verwachting
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Materiele vaste activa	8.357	8.500	8.500	8.600	8.600	8.700
Financiële vaste activa	2.400	2.100	1.800	1.800	1.800	1.800
Totaal vaste activa	10.757	10.600	10.300	10.400	10.400	10.500
Vorderingen	1.027	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Liquide middelen	8.092	8.450	8.850	8.650	8.550	8.450
Totale vlottende activa	9.120	9.450	9.850	9.650	9.550	9.450
Totaal Activa	19.877	20.050	20.150	20.050	19.950	19.950
Algemene reserve	9.121	9.100	9.200	9.100	9.000	8.800
Bestemmingsreserves	3.213	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Eigen Vermogen	12.334	12.300	12.400	12.300	12.200	12.200
Voorzieningen	745	750	750	750	750	750
Kortlopende schulden	6.798	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal passiva	19.877	20.050	20.150	20.050	19.950	19.950

3. MEERJARENVERWACHTING OSZG/OSZG-SCHOLEN

Meerjarenperspectief 2018-2020 OSZG

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
B A T E N						
Personeel	25.639.651	26.170.000	26.433.200	26.355.200	26.391.800	26.417.900
Exploitatie	3.506.422	3.474.900	3.524.800	3.504.600	3.502.700	3.498.600
Lumpsumvergoeding	29.146.073	29.644.900	29.958.000	29.859.800	29.894.500	29.916.500
Overige Rijksbijdragen	2.609.675	2.680.700	2.900.900	3.023.600	2.995.200	2.960.700
Bijdragen samenwerkingsverband	131.607	493.500	402.000	403.000	379.000	381.000
Overige overheidsbijdragen	491.661		391.800	332.800	315.800	286.800
Contractactiviteiten	32.021	35.000	0	0	0	0
Uitkering UWV	117.280	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Vergoeding ZiZo	379.216	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Ouderbijdragen	408.053	383.600	398.000	393.000	396.000	394.000
Boekenfonds	79.289	80.000	76.000	76.000	76.500	77.000
Schoolreizen/excursies	1.414.733	1.446.700	1.389.800	1.361.500	1.366.600	1.373.600
Verhuur	78.785	88.500	79.000	80.000	81.000	82.000
Detach.andere instanties	163.026	161.600	104.000	78.000	40.000	40.000
Sponsoring	7.175	12.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Kantine/automaten	76.982	78.000	61.000	61.000	59.000	57.000
Overige baten	462.654	304.000	209.500	204.500	205.500	206.500
Overige inkomsten	6.452.157	6.363.600	6.631.000	6.632.400	6.533.600	6.477.600
SOM DER BATEN	35.598.230	36.008.500	36.589.000	36.492.200	36.428.100	36.394.100

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
LASTEN						
Directie	1.578.233	1.644.500	1.713.200	1.723.500	1.738.100	1.749.000
Onderwijzend personeel	20.576.896	21.377.500	21.215.500	21.452.500	21.661.800	21.924.500
Ondersteunend personeel	3.367.883	3.250.900	3.476.800	3.513.700	3.466.400	3.481.000
Ouderschapsverlof	129.074	101.400	142.000	75.000	65.000	55.000
Detachering	187.932	161.600	104.000	78.000	40.000	40.000
Personeel bestuursbureau/RvT	216.759	250.000	260.000	265.300	270.100	275.700
Vervangingskosten	496.488	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Premie ZiZo	463.913	475.000	507.800	507.800	507.800	507.800
Dotatie pers. voorzieningen	111.654	11.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Incidenteel personeel	374.199	174.000	137.000	129.000	130.000	131.000
Overige personeelskosten	406.887	450.100	449.800	428.200	429.000	429.300
Personele lasten	27.909.918	28.496.500	28.628.600	28.795.500	28.930.700	29.215.800
Afschrijvingen gebouwen	530.392	598.100	576.000	530.700	526.200	519.700
Afschrijvingen inventaris	613.876	684.500	695.300	704.600	664.400	648.300
Huurlasten	242.914	249.000	255.000	258.000	258.500	259.000
Onderhoud	344.741	432.600	417.400	421.100	431.300	421.300
Energie	323.833	388.500	375.000	377.000	377.000	377.000
Schoonmaak	562.238	564.800	592.200	590.700	592.700	594.700
Heffingen	112.063	116.100	117.300	117.300	117.800	118.300
Overige huisvestingslasten	5.210	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Kosten adm+beheer	957.047	927.000	985.700	972.400	971.800	972.800
Kosten leer-/hulpmiddelen	335.249	267.100	313.400	272.300	273.300	274.300
Kosten inventaris	204.585	206.600	230.100	235.000	236.000	237.000
Kosten projecten	268.746	259.100	337.500	306.500	306.500	306.500
Boekenfonds	933.773	899.000	949.500	961.500	962.000	962.500
Kantine/automaten	116.398	99.700	95.200	98.100	99.400	100.100
Schoolreizen/excursies	1.441.741	1.446.700	1.389.800	1.361.500	1.366.600	1.373.600
Overige kosten	781.792	399.200	513.900	502.800	519.800	506.400
Materieel bestuursbureau	115.441	100.000	100.000	100.200	100.100	100.300
Overige lasten	7.890.039	7.645.500	7.950.300	7.816.700	7.810.400	7.778.800
SOM DER LASTEN	35.799.957	36.142.000	36.578.900	36.612.200	36.741.100	36.994.600
Rentebaten	86.674	70.000	60.000	50.000	40.000	30.000
Resultaat ZiZo	84.698	-5.000	27.800	27.800	27.800	27.800
RESULTAAT	-30.355	-68.500	97.900	-42.200	-245.200	-542.700

3.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
<i>aantal leerlingen</i>	833	830	875	864	863	876
B A T E N						
Personeel	4.678.132	4.735.900	4.989.100	4.937.800	4.938.200	5.022.700
Exploitatie	632.448	619.500	657.100	648.800	644.700	657.000
Lumpsumvergoeding	5.310.580	5.355.400	5.646.200	5.586.600	5.582.900	5.679.700
Overige Rijksbijdragen	463.155	478.100	516.300	551.100	549.000	557.000
Bijdrage samenwerkingsverband	131.607	137.500	100.000	100.000	100.000	100.000
Overige overheidsbijdragen			41.000	41.000	41.000	31.000
Contractactiviteiten	0	0	0	0	0	0
Uitkering UWV	20.594	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	94.837	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	76.047	77.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Boekenfonds	19.523	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schoolreizen/excursies	336.421	320.000	332.000	302.000	302.000	312.000
Verhuur	34.928	48.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Detachering andere instanties	15.196	18.000	18.000	0	0	0
Sponsoring	0	0	0	0	0	0
Kantine/automaten	3.516	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Overige baten	198.438	163.000	97.000	97.000	97.000	97.000
Overige inkomsten	1.394.262	1.371.600	1.330.300	1.317.100	1.315.000	1.323.000
SOM DER BATEN	<u>6.704.842</u>	<u>6.727.000</u>	<u>6.976.500</u>	<u>6.903.700</u>	<u>6.897.900</u>	<u>7.002.700</u>
L A S T E N						
Directie	194.572	200.500	215.000	222.000	228.000	231.000
Onderwijzend personeel	3.775.386	3.933.000	3.950.000	3.950.000	3.970.000	4.000.000
Ondersteunend personeel	742.700	707.000	794.000	792.000	725.000	725.000
Ouderschapsverlof	23.507	25.000	25.000	0	0	0
Detachering	14.453	18.000	18.000	0	0	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	39.400	45.100	47.100	50.000	50.500	51.500
Vervangingskosten	115.431	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZiZo	67.497	70.000	82.800	82.800	82.800	82.800
Dotatie personele voorzieningen	-33.840	0	0	0	0	0
Incidenteel personeel	170.719	60.000	15.000	12.000	12.000	12.000
Overige personeelskosten	48.730	70.000	96.000	86.000	86.000	86.000
Personele lasten	5.158.555	5.228.600	5.342.900	5.294.800	5.254.300	5.288.300
Afschrijvingen gebouwen	163.367	226.000	189.000	191.000	191.000	191.000
Afschrijvingen inventaris	120.174	139.500	130.000	146.000	136.000	136.000
Huurlasten	29.831	30.000	30.000	32.000	32.000	32.000
Onderhoud	61.959	60.000	67.000	72.000	72.000	72.000
Energie	64.636	75.000	66.500	63.500	63.500	63.500
Schoonmaak	109.683	104.300	109.500	109.000	109.000	109.000
Heffingen	32.809	29.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0	0	0	0
Kosten administratie en beheer	157.233	134.600	169.200	166.200	166.200	166.200
Kosten leer-/hulpmiddelen	73.343	50.500	65.000	60.000	60.000	60.000
Kosten inventaris	46.662	40.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Kosten projecten	67.090	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Boekenfonds	172.990	171.000	202.000	205.000	205.000	205.000
Kantine/automaten	34.760	24.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Excursies	343.912	320.000	332.000	302.000	302.000	312.000
Overige kosten	138.293	41.500	89.500	82.000	97.000	82.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.822	18.000	17.900	18.600	18.500	18.400
Overige lasten	1.637.564	1.503.400	1.638.600	1.618.300	1.623.200	1.618.100
SOM DER LASTEN	<u>6.796.119</u>	<u>6.732.000</u>	<u>6.981.500</u>	<u>6.913.100</u>	<u>6.877.500</u>	<u>6.906.400</u>
SALDO FIN.BATEN	<u>8.460</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>
RESULTAAT	-82.817	0	0	-6.900	22.900	98.300

Toelichting op de Meerjarenraming 2018-2020 Stedelijk Gymnasium Haarlem

1. Algemeen

Het meerjarenperspectief is gebaseerd op basis van kennis die wij nu hebben. Het is duidelijk dat dit om een perfectief gaat en nog geen echte begroting. De ervaring leert dat er zowel aan de inkomsten kant (o.a. verkiezingen in 2017), als aan de uitgaven kant nog veel dingen kunnen veranderen.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Wij streven er naar de komend jaren voldoende ruimte te hebben om het onderwijs op het (hoge) niveau aan te bieden dat wij nu ook doen. Dat betekent niet dat er geen dingen kunnen of zullen veranderen. Wij willen alleen idealiter dingen aanpassen omdat wij menen dat ze beter van worden en niet vanuit het oogpunt minder uit te moeten geven. Dit geldt ook voor activiteiten voor leerlingen en leerlingbegeleiding.

3. Inkomsten

De inkomsten zijn geraamd op basis van de berichtgeving vanuit oa.de VO raad en de interpretatie daarvan. Wij hebben daar op bestuurlijk niveau afspraken over gemaakt.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

Bij de personele uitgaven zijn bevorderingen en reguliere periodieke verhogingen mee begroot. Ook is e rekening gehouden met een aantal pensioneringen bij het OOP en het verloop van een aantal langdurig zieken.

4.2 Materieel

Bij de materiele inzet zijn we uitgegaan vergelijkbare kosten en is rekening gehouden met lichte stijging. De toename van de kosten voor (digitale) leermiddelen verdient aandacht omdat dit mogelijk in de begroting toch om aanpassing van inzet van budget vraagt.

4.3 Investeringsen

Op het vlak van de ICT hopen wij (in de nabije) toekomst structureler te gaan werken met andere scholen uit de OSZG.

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

Wij hebben nu in 2020 een renovatie aan het gebouw prinsenhof gepland. Daarnaast bekijken we jaarlijks op basis van het MJOP welke zaken gedaan moeten worden en hebben we binnen e afschrijvingen ook ruimte om dat te doen tot een hoogte van ongeveer 50.000 tot 80.000 euro per jaar. Boven dat bedrag moet de begroting worden aangepast.

5. Analyse, risico's en maatregelen

Het meerjarenperspectief laat zien dat de financiën van de school in balans zijn. Omdat de onderhoudsvraag binnen de totale begroting een relatief groot deel beslaat, zal in het kader van het MJOP nauwkeurig gekeken moeten worden wat er in welk jaar gepland wordt. Groot onderhoud kan zijn weerslag hebben op de ruimte binnen de personele begroting.

3.2 Gymnasium Felisenum

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
aantal leerlingen	662	660	642	649	635	627
B A T E N						
Personeel	3.748.123	3.803.200	3.714.500	3.755.500	3.684.700	3.650.900
Exploitatie	509.222	502.700	492.700	495.400	486.100	480.800
Lumpsumvergoeding	4.257.345	4.305.900	4.207.200	4.250.900	4.170.800	4.131.700
Overige Rijksbijdragen	371.194	414.700	419.500	434.600	409.700	404.500
Bijdragen samenwerkingsverband	129.920	77.000	105.000	105.000	80.000	80.000
Overige overheidsbijdragen			12.300	12.300	12.300	12.300
Contractactiviteiten	32.021	35.000	0	0	0	0
Uitkering UWV	34.661	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	54.812	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	68.837	64.900	88.000	82.000	84.000	83.000
Boekenfonds	12.001	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Schoolreizen/excursies	202.499	221.300	190.700	184.400	189.500	186.500
Verhuur	0	0	0	0	0	0
Detachering andere instanties	32.583	10.200	10.000	10.000	10.000	10.000
Sponsoring	0	0	0	0	0	0
Kantine/automaten	0	0	0	0	0	0
Overige baten	45.774	38.500	21.000	20.000	20.000	20.000
Overige inkomsten	984.302	972.100	956.500	958.300	915.500	906.300
SOM DER BATEN	5.241.647	5.278.000	5.163.700	5.209.200	5.086.300	5.038.000
L A S T E N						
Directie	308.283	288.200	312.000	327.500	329.500	332.000
Onderwijzend personeel	3.152.695	3.277.200	3.077.000	3.141.500	3.182.200	3.281.000
Ondersteunend personeel	512.272	482.000	499.000	515.500	516.500	517.000
Ouderschapsverlof	12.027	6.400	12.000	0	0	0
Detachering	29.558	10.200	10.000	10.000	10.000	10.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	31.740	36.500	37.800	37.200	38.400	38.400
Vervangingskosten	89.470	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZiZo	72.334	78.000	86.800	86.800	86.800	86.800
Dotatie personele voorzieningen	16.999	-21.000	0	0	0	0
Incidenteel personeel	15.138	7.000	11.000	5.000	5.000	5.000
Overige personeelskosten	57.098	51.500	50.800	51.500	51.500	51.500
Personele lasten	4.297.614	4.316.000	4.196.400	4.275.000	4.319.900	4.421.700
Afschrijvingen gebouwen	78.270	85.400	88.400	82.700	82.200	77.700
Afschrijvingen inventaris	86.943	77.900	78.700	74.500	70.600	68.400
Huurlasten	21.614	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
Onderhoud	27.160	39.000	31.000	34.000	34.000	34.000
Energie	19.553	59.500	55.500	55.500	55.500	55.500
Schoonmaak	81.629	81.000	85.000	81.000	81.000	81.000
Heffingen	14.263	19.600	14.300	14.300	14.300	14.300
Overige huisvestingslasten	0	0	0	0	0	0
Kosten administratie en beheer	107.903	99.400	91.800	94.800	95.200	95.200
Kosten leer-/hulpmiddelen	70.880	49.200	56.200	34.900	34.900	34.900
Kosten inventaris	34.519	41.500	36.000	42.000	42.000	42.000
Kosten projecten	26.961	38.600	30.000	30.000	30.000	30.000
Boekenfonds	147.396	135.500	125.000	130.000	130.000	130.000
Kantine/automaten	9.954	11.500	12.000	15.000	16.000	16.500
Excursies	230.238	221.300	190.700	184.400	189.500	186.500
Overige kosten	135.061	41.100	42.700	45.200	45.200	45.200
Materieel Bestuursbureau/RvT	16.765	14.500	14.500	14.000	14.100	13.900
Overige lasten	1.109.109	1.040.500	977.300	957.800	960.000	950.600
SOM DER LASTEN	5.406.723	5.356.500	5.173.700	5.232.800	5.279.900	5.372.300
SALDO FIN.BATEN	13.090	15.000	10.000	5.000	5.000	2.500
RESULTAAT	-151.986	-63.500	0	-18.600	-188.600	-331.800

Toelichting op het Meerjarenperspectief 2018-2020 Gymnasium Felisenum

1. Algemeen

Het meerjarenperspectief laat, laat bij ongewijzigd beleid, tekorten zien van € 18.500 in 2018, € 188.570 in 2019 en € 331.800 in 2020. De oorzaak hiervan is dat het verwachte leerlingenaantal terugloopt als gevolg van demografische ontwikkelingen in de regio. Om een constante instroom van 120 leerlingen per jaar te realiseren zal het Felisenum haar marktaandeel moeten vergroten. Daarnaast zijn er zeker voor 2019 aanvullende maatregelen nodig. In het schoolplan zal focus worden aangebracht in het curriculum en zullen verdere bezuinigingsmaatregelen worden verkend.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Maatwerk en gepersonaliseerd leren zijn instrumenten die ondersteunend kunnen zijn bij het terugdringen van zittenblijven en voortijdige uitstroom. In het nieuw vorm te geven schoolplan dat in 2017 zal worden geschreven zal hier extra aandacht aan besteed worden. De notities uit het rapport onderwijs 2032 en het sectorakkoord van de VO raad zullen een belangrijke bijdrage leveren aan de onderwijskundige discussie binnen de school.

De invoer van passend onderwijs vraagt veel van de school. Ook in de toekomst verwachten we dat begeleiding van leerlingen eerder zal toenemen dan afnemen. De vormgeving van die begeleiding zal in 2017 verder uitgewerkt moeten worden.

3. Inkomsten

De inkomsten komen hoofdzakelijk uit de lumpsum financiering van de Rijksoverheid. Verwacht wordt dat de inkomsten dalen als gevolg van de dalende leerlingenaantallen. Verder worden in beperkte mate inkomsten verkregen uit het samenwerkingsverband en uit enkele incidentele subsidies.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

De uitgaven voor het personeel beslaan het grootste deel van de uitgaven. Kostenreductie die nodig is om de begroting op langere termijn, bij een dalend aantal leerlingen, in evenwicht te brengen moet worden gevonden op de personele inzet. Het Felisenum heeft relatief veel OP en OOP in vergelijking met andere scholen van de OSZG. De omvang van de formatie van de directie is afhankelijk van de keuze die in het komend jaar wordt gemaakt omtrent de samenstelling van de schoolleiding. De vraag die daarbij aan de orde is, is of er naast de directie ook de functie van leerjaarcoördinator blijft bestaan. De functiemix per 1 januari 2017 bedraagt 134.

4.2 Materieel

De materiele uitgaven beslaan ongeveer 19% van de totale lasten. In de materiele begroting zitten geen ruimte voor verdere bezuinigingen. Bij de huidige begroting zal het onderhoud van het gebouw op langere termijn onder druk komen staan. Om het onderhoud van het gebouw te waarborgen zal het relatieve aandeel van de personele kosten teruggedrongen moeten worden.

4.3 Investeringsen

Teneinde de kwaliteit van de IT dienstverlening te laten aansluiten bij de technische ontwikkelingen dient het Felisenum ruimte te maken voor investeringen in de IT infrastructuur. Hiervoor zal de betekenis van ICT in het onderwijs nader uitgekristalliseerd moeten worden. Immers, het uitvoeren van een pilot met Ipad of laptops zonder een duidelijk beeld te hebben van de verwachte onderwijskundige meerwaarde is zinloos. De omvang van de noodzakelijke investeringen in onderwijstechnologie is pas in te schatten als de onderwijskundige toepassing ervan uitgekristalliseerd is.

4.4 Groot onderhoud

De kosten voor groot onderhoud zijn gebaseerd op het MJOP.

5. Analyse, risico's en maatregelen

De meerjarenperspectieven laten zien dat de financiële positie van het Felisenum onder druk staat. De leerlingenaantallen lopen terug en daarom zal ook de personele formatie nog verder moeten worden ingekrompen. Gedurende het schooljaar 2015-2016 zijn maatregelen genomen om tot een reductie van het OP te komen. De maatregelen zijn uitgevoerd als een curriculum-brede reductie waarbij vrijwel alle vakken zijn betrokken. Indien de leerlingenaantallen dalen, kan niet worden volstaan met algemene bezuinigingen. In dat geval zullen gerichte keuzes in het huidige brede aanbod van de school moeten worden genomen.

3.3 Barlaeus Gymnasium

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
<i>aantal leerlingen</i>	824	829	825	826	832	838
B A T E N						
Personeel	4.623.331	4.727.600	4.722.200	4.729.500	4.769.000	4.814.600
Exploitatie	623.280	620.000	622.100	622.200	626.200	629.500
Lumpsumvergoeding	5.246.611	5.347.600	5.344.300	5.351.700	5.395.200	5.444.100
Overige Rijksbijdragen	544.763	519.200	565.200	548.900	539.700	543.600
Bijdragen samenwerkingsverband	62.133	76.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Overige overheidsbijdragen			151.500	119.000	101.000	81.000
Contractactiviteiten	0	0	0	0	0	0
Uitkering UWV	11.585	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	98.209	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	61.635	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Boekenfonds	9.899	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Schoolreizen/excursies	219.584	242.500	242.500	242.500	242.500	242.500
Verhuur	10.796	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Detachering andere instanties	64.881	75.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sponsoring	7.175	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Kantine/automaten	0	0	0	0	0	0
Overige baten	78.283	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
Overige inkomsten	1.168.943	1.137.200	1.272.700	1.223.900	1.196.700	1.180.600
SOM DER BATEN	6.415.554	6.484.800	6.617.000	6.575.600	6.591.900	6.624.700
L A S T E N						
Directie	266.240	305.400	322.200	328.000	332.600	336.000
Onderwijzend personeel	3.614.440	3.868.200	3.800.500	3.836.000	3.865.600	3.894.500
Ondersteunend personeel	592.337	556.600	583.800	588.200	589.900	590.000
Ouderschapsverlof	36.272	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Detachering	92.691	75.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personeel Bestuursbureau/RvT	38.994	44.700	47.000	47.700	48.900	50.400
Vervangingskosten	109.792	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZiZo	65.931	70.000	87.500	87.500	87.500	87.500
Dotatie personele voorzieningen	-18.574	0	0	0	0	0
Incidenteel personeel	102.238	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Overige personeelskosten	95.161	85.000	103.500	95.000	95.000	95.000
Personele lasten	4.995.522	5.174.900	5.164.500	5.202.400	5.239.500	5.273.400
Afschrijvingen gebouwen	39.950	38.000	53.900	50.500	37.500	35.500
Afschrijvingen inventaris	125.394	150.700	156.000	150.200	125.000	135.700
Huurlasten	19.993	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Onderhoud	77.733	107.000	96.400	89.100	97.300	86.300
Energie	66.464	57.500	62.500	62.500	62.500	62.500
Schoonmaak	133.211	116.500	131.000	132.500	132.500	132.500
Heffingen	11.997	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Overige huisvestingslasten	0	0	0	0	0	0
Kosten administratie en beheer	204.038	199.700	222.100	206.600	204.100	204.100
Kosten leer-/hulpmiddelen	75.011	54.700	78.800	61.800	61.800	61.800
Kosten inventaris	1.927	4.300	4.000	3.500	3.500	3.500
Kosten projecten	67.705	55.000	62.500	52.500	52.500	52.500
Boekenfonds	144.130	144.500	144.500	144.500	144.500	144.500
Kantine/automaten	0	0	0	0	0	0
Excursies	206.754	242.500	242.500	242.500	242.500	242.500
Overige kosten	192.455	106.700	156.000	149.000	149.000	149.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.520	17.800	17.800	17.800	17.900	18.100
Overige lasten	1.387.282	1.324.900	1.460.000	1.395.000	1.362.600	1.360.500
SOM DER LASTEN	6.382.804	6.499.800	6.624.500	6.597.400	6.602.100	6.633.900
SALDO FIN. BATEN	11.296	15.000	7.500	7.500	5.000	3.000
RESULTAAT	44.046	0	0	-14.300	-5.200	-6.200

Toelichting Meerjarenperspectief 2018-2020 Barlaeus Gymnasium

1. Algemeen

De begroting van het Barlaeus Gymnasium is meerjarig stabiel. Door de bezuiniging die dit jaar is doorgevoerd ziet het meerjarig perspectief er gezond uit. Er is een structureel bedrag beschikbaar voor de uitvoering van het nieuwe schoolplan. Het onderhoudsplan is opnieuw bekeken en volledig vertaald in de begroting, net als de investeringen in ICT.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

Afhankelijk van de inhoud van het nieuwe schoolplan zullen er de komende jaren nieuwe accenten gelegd worden. Alhoewel het niet opportuun is vooruit te lopen op de uiteindelijke inhoud van het schoolplan zullen onderwerpen als kwaliteitszorg, professionalisering en onderwijsontwikkeling daarin natuurlijk aan bod komen.

3. Inkomsten

Het leerlingaantal stijgt tot 2020 naar 838. Om te voorkomen dat het gebouw te vol wordt is er in de begroting voor gekozen om vanaf 2020 weer 140 leerlingen toe te laten (28 leerlingen per klas). Mocht het leerlingaantal toch dalen (bv. door een hogere uitstroom omdat alleen de adviezen van de basisschool nog een rol mogen spelen bij de toelating) kan die keuze nog herzien worden als daar aanleiding toe is. De toegekende subsidies zijn meerjarig opgenomen. De leerplusgelden stoppen na 2017. De uitgaven voor de personeelslasten van de huiskamer (die altijd gefinancierd werden uit die gelden) zijn wel meerjarig opgenomen, omdat het Barlaeus extra ondersteuning van leerlingen met een andere culturele of sociaal-economische achtergrond belangrijk vindt en wil blijven aanbieden. Ze worden dus na 2017 onderdeel van de reguliere lumpsum.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

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. Omdat door het toekennen van het entreerecht een tekort dreigde te ontstaan op de personeelslasten is daar dit jaar op bezuinigd. Daardoor is het meerjarenperspectief weer stabiel.

4.2 Materieel

De huisvesting blijft duidelijk duurder uitvallen dan het geld dat we er van het Rijk voor krijgen. Dat komt deels doordat in de lumpsum personeel ook een (geen erg logische) materiële component is opgenomen. In principe zou het overschot op de personele middelen dus het "tekort" op de materiële uitgaven moeten opvangen. Alhoewel dat deels het geval is, blijft dat ook de komende jaren onder druk staan door de relatief hoge personeelslasten van het Barlaeus Gymnasium.

4.3 Investerings

In 2018 moet het serverpark van het Barlaeus worden vervangen. Het gaat om een investering van 150.000 euro. Deze is in de meerjarenbegroting opgenomen. In 2017 zullen we de fundamentele discussie moeten voeren hoe we met ICT verder willen op school. In het kader van het schoolplan onderzoeken we of een verbouwing van de aula en het museum (bij

de oude hoofdingang) een bijdrage kan leveren aan het verhogen van de kwaliteit van het onderwijs op school. Daarnaast komt er in 2017 duidelijkheid over de plaatsing van zonnepanelen op de dak van de school en over de mogelijkheden van energiezuinige verlichting. Deze investeringen zijn nog niet opgenomen in de meerjarenbegroting.

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

Onderhoud wordt uitgevoerd volgens het MJOP. In 2018 staat werk aan de vloeren en divers klein onderhoud gepland. Daarnaast is er een onderhoudspost voor onvoorziene uitgaven op onderhoud.

5. 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 op geanticipeerd door vast 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.

3.4 Vossius Gymnasium

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
<i>aantal leerlingen</i>	802	833	837	839	852	860
B A T E N						
Personeel	4.487.554	4.733.300	4.771.600	4.787.200	4.864.600	4.921.400
Exploitatie	609.159	626.700	632.900	630.700	643.100	647.800
Lumpsumvergoeding	5.096.713	5.360.000	5.404.500	5.417.900	5.507.700	5.569.200
Overige Rijksbijdragen	430.058	468.100	520.900	563.200	572.000	548.500
Bijdragen samenwerkingsverband	122.251	73.500	77.000	78.000	79.000	81.000
Overige overheidsbijdragen			55.500	37.000	38.000	39.000
Contractactiviteiten	0	0	0	0	0	0
Uitkering UWV	30.242	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZIZo	54.547	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	60.914	55.500	60.000	61.000	62.000	63.000
Boekenfonds	10.812	10.500	10.000	10.000	10.500	11.000
Schoolreizen/excursies	307.609	319.300	288.000	288.000	288.000	288.000
Verhuur	31.240	29.000	29.000	30.000	31.000	32.000
Detachering andere instanties	0	0	0	0	0	0
Sponsoring	0	4.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Kantine/automaten	0	0	0	0	0	0
Overige baten	51.414	30.000	35.000	36.000	37.000	38.000
Overige inkomsten	1.099.087	1.089.900	1.187.400	1.215.200	1.229.500	1.212.500
SOM DER BATEN	6.195.800	6.449.900	6.591.900	6.633.100	6.737.200	6.781.700
L A S T E N						
Directie	313.923	307.800	314.000	316.000	318.000	320.000
Onderwijzend personeel	3.504.185	3.684.000	3.748.000	3.810.000	3.874.000	3.939.000
Ondersteunend personeel	570.463	588.200	605.000	613.000	620.000	624.000
Ouderschapsverlof	20.486	30.000	25.000	20.000	20.000	20.000
Detachering	0	0	0	0	0	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	37.981	45.200	46.900	47.800	49.000	50.700
Vervangingskosten	84.786	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZIZo	109.062	105.600	108.500	108.500	108.500	108.500
Dotatie personele voorzieningen	58.545	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Incidenteel personeel	52.437	32.000	23.000	24.000	25.000	26.000
Overige personeelskosten	51.616	54.000	52.500	52.700	52.500	51.800
Personele lasten	4.803.484	4.964.300	5.040.400	5.109.500	5.184.500	5.257.500
Afschrijvingen gebouwen	179.682	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Afschrijvingen inventaris	123.641	127.600	141.800	143.000	144.000	144.500
Huurlasten	24.652	26.000	25.000	26.000	26.500	27.000
Onderhoud	43.352	45.600	50.000	53.000	55.000	56.000
Energie	72.648	84.500	81.000	81.000	81.000	81.000
Schoonmaak	115.325	129.000	128.500	130.000	132.000	134.000
Heffingen	15.566	15.500	16.000	16.000	16.500	17.000
Overige Huisvestingslasten	0	0	0	0	0	0
Kosten administratie en beheer	193.073	196.100	194.800	197.000	198.500	199.500
Kosten leer-/hulpmiddelen	42.849	39.200	41.800	44.000	45.000	46.000
Kosten inventaris	43.799	52.000	59.000	61.000	62.000	63.000
Kosten projecten	55.341	40.500	38.000	39.000	39.000	39.000
Boekenfonds	166.762	160.000	171.000	172.000	172.500	173.000
Kantine/automaten	8.347	10.000	8.000	8.100	8.400	8.600
Excursies	307.717	319.300	288.000	288.000	288.000	288.000
Overige kosten	101.784	67.100	84.100	85.000	87.000	88.600
Materieel Bestuursbureau/RvT	20.055	18.200	18.000	18.000	18.000	18.400
Overige lasten	1.514.593	1.490.600	1.515.000	1.531.100	1.543.400	1.553.600
SOM DER LASTEN	6.318.077	6.454.900	6.555.400	6.640.600	6.727.900	6.811.100
SALDO FIN. LASTEN	11.906	5.000	7.500	7.500	5.000	3.000
RESULTAAT	-110.371	0	44.000	0	14.300	-26.400

Toelichting Meerjarenperspectief 2018-2020 Vossius Gymnasium

1. Algemeen

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.

Het Vossius heeft concrete plannen voor een aanzienlijke verbouwing. In het late 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.

Bij het opstellen van de te verwachten inkomsten 2018-2020 is voor wat betreft de toelagen van het Rijk gewerkt met de laatst bekende informatie van de VO-Raad, uiteraard in combinatie met de door onszelf verwachte ontwikkelingen op het vlak van de leerlingaantallen.

We zijn er tevens vanuit gegaan dat subsidies als die van de Lerarenbeurs blijven bestaan en dat geldt ook voor de steun van de KNAW voor een Promotietraject. Overigens zouden bij het uitblijven van deze financiële steun ook de daarmee verbonden kosten worden teruggebracht.

Aan de kostenkant zijn een groot aantal materiële kosten met een bescheiden jaarlijkse indexatie opgehoogd. Deze ophoging drukt uit dat we voor 2018-2020 van het Rijk geen volledige loon- en prijscompensatie mogen verwachten.

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 directe financiële component. Deze zitten reeds verwerkt in de begroting 2017 en er is ook ruimte voor in de jaren 18-20.

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. Daarvoor zijn vanaf 2017 materiële middelen in de cijferopstellingen opgenomen; overigens zullen ook ouders/leerlingen meer moeten gaan bijdragen.

Voorts willen we het onderwijs verrijken en verbeteren door het inzetten van digitale hulpmiddelen. Voor de jaren 18-20 is voorzien in de middelen die nodig zijn om de nieuwe ELO in de lucht te houden en goed te gebruiken. Naar verwachting zal de druk om tot meer chromebook-sets te komen en ook meer educatieve software aan te schaffen, blijven. Vooralsnog zullen we hier pas op de plaats moeten maken.

Dan is er het streven de vaardigheden van leerlingen in Samenwerken en Communiceren/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. Vooralsnog is er geen ruimte om voor dit vak in de periode 18-20 extra personele en materiele middelen uit te trekken. Die willen we als het ontwikkelingsproject succesvol is uiteraard wel gaan zoeken. 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 de belangstelling voor en de kennis van het doen van onderzoek bevorderen door vaker universitaire gastdocenten uit te nodigen en het onderzoek met name bij de gamma-, alpha- en kunstvakken systematischer aan te pakken. Vooralsnog hebben we hiervoor geen extra middelen beschikbaar en zullen we het moeten zoeken in het gericht/anders inzetten van middelen die reeds voorhanden zijn.

3. Inkomsten

In 2019 vindt een relatieve sprong in de inkomsten vanuit het Rijk plaats, omdat het aantal leerlingen tussen 1 oktober 2017 en 1 oktober 2018 gaat stijgen van 839 naar 852. Hier speelt de aanname van een extra eerste klas een rol.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

De personeelskosten zijn voor de jaren 18-20 op de gebruikelijke manier berekend en houden op gelijke wijze als in 2017 rekening met extra kosten in het kader van Leeftijdsbewust Personeelsbeleid en het faciliteren van nieuwe benoemingen in LD op het moment dat er fte's LD verdwijnen (nieuw beleid OSZG).

4.2 Materieel

In het perspectief 18-20 is ruimte opgenomen om de nieuwe uitgaven die in 2017 zijn geëntameerd, te kunnen blijven volhouden.

4.3 Investerings

Hetzelfde geldt voor de in 2017 en deels al in 2016 in gang gezette investeringen (Wifi, website e.d.)

4.4 Groot onderhoud/MJOP

Zie bij 1).

5. 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).

3.5 Gymnasium Bernrode

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
<i>aantal leerlingen</i>	685	666	658	649	645	622
B A T E N						
Personeel	3.759.022	3.734.300	3.699.000	3.657.100	3.640.900	3.528.500
Exploitatie	527.999	506.700	504.400	498.100	493.200	477.800
Lumpsumvergoeding	4.287.021	4.241.000	4.203.400	4.155.200	4.134.100	4.006.300
Overige Rijksbijdragen	380.822	369.300	398.000	414.000	411.400	396.800
Bijdragen samenwerkingsverband	51.972	26.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Overige overheidsbijdragen			16.000	16.000	16.000	16.000
Contractactiviteiten	0	0	0	0	0	0
Uitkering UWV	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	52.746	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	57.347	50.200	40.000	40.000	40.000	38.000
Boekenfonds	22.390	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Schoolreizen/excursies	145.612	140.000	133.000	141.000	141.000	141.000
Verhuur	471	0	0	0	0	0
Detachering andere instanties	18.273	18.000	19.000	11.000	0	0
Sponsoring	0	0	0	0	0	0
Kantine/automaten	43.218	38.000	30.000	30.000	28.000	26.000
Overige baten	76.669	41.000	25.000	20.000	20.000	20.000
Overige inkomsten	849.520	798.500	802.000	813.000	797.400	778.800
SOM DER BATEN	<u>5.136.541</u>	<u>5.039.500</u>	<u>5.005.400</u>	<u>4.968.200</u>	<u>4.931.500</u>	<u>4.785.100</u>
L A S T E N						
Directie	249.693	320.400	320.000	300.000	300.000	300.000
Onderwijzend personeel	2.944.520	2.897.900	2.850.000	2.875.000	2.890.000	2.900.000
Ondersteunend personeel	519.601	509.200	570.000	575.000	580.000	585.000
Ouderschapsverlof	0	20.000	15.000	0	0	0
Detachering	18.561	18.000	19.000	11.000	0	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	31.926	36.000	37.100	37.100	37.400	37.900
Vervangingskosten	52.746	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZiZo	94.720	106.400	91.000	91.000	91.000	91.000
Dotatie personele voorzieningen	63.407	0	0	0	0	0
Incidenteel personeel	10.193	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Overige personeelskosten	57.552	42.600	44.000	44.000	44.000	44.000
Personele lasten	4.042.919	4.055.500	4.054.100	4.041.100	4.050.400	4.065.900
Afschrijvingen gebouwen	46.362	66.000	51.700	13.500	22.500	22.500
Afschrijvingen inventaris	59.949	70.300	70.300	72.400	70.300	45.200
Huurlasten	50.142	49.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Onderhoud	63.970	91.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Energie	46.369	56.500	54.000	59.000	59.000	59.000
Schoonmaak	44.854	46.000	50.200	50.200	50.200	50.200
Heffingen	30	0	0	0	0	0
Overige huisvestingslasten	0	0	0	0	0	0
Kosten administratie en beheer	145.426	128.500	135.000	135.000	135.000	135.000
Kosten leer-/hulpmiddelen	30.735	25.000	24.600	24.600	24.600	24.600
Kosten inventaris	34.239	30.300	26.000	26.000	26.000	26.000
Kosten projecten	17.984	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Boekenfonds	119.540	133.000	122.000	125.000	125.000	125.000
Kantine/automaten	36.426	29.200	35.200	35.000	35.000	35.000
Excursies	147.615	140.000	133.000	141.000	141.000	141.000
Overige kosten	107.807	75.000	61.600	61.600	61.600	61.600
Materieel Bestuursbureau/RvT	17.383	14.200	14.600	14.300	14.200	14.100
Overige lasten	968.831	989.000	930.200	909.600	916.400	891.200
SOM DER LASTEN	<u>5.011.750</u>	<u>5.044.500</u>	<u>4.984.300</u>	<u>4.950.700</u>	<u>4.966.800</u>	<u>4.957.100</u>
SALDO FIN. BATEN	8.041	5.000	5.000	5.000	2.500	2.000
RESULTAAT	<u>132.832</u>	<u>0</u>	<u>26.100</u>	<u>22.500</u>	<u>-32.800</u>	<u>-170.000</u>

Toelichting op het meerjarenperspectief 2018-2020 Gymnasium Bernrode

1. Algemeen

Bernrode heeft in 2017 en 2018 een sluitende begroting, maar om dat ook in 2019 en later te kunnen realiseren, moet een strikt financieel beleid gehandhaafd blijven. Een dalend leerlingaantal van circa 660 naar 630 zorgt voor verminderde inkomsten. Deze kunnen nagenoeg alleen gecompenseerd worden door een afname van de personeelslast evenals door het beperken van de uitstroom van leerlingen.

2. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

Om het onderwijs de komende jaren verder te versterken wordt ingezet op thema's zoals differentiatie en activerende didactiek. Samenwerking tussen secties wordt gestimuleerd, zodat ze elkaar versterken. Vanaf leerjaar 1 t/m 6 wordt er een leerlijn onderzoek vormgegeven die leerlingen voorbereid op wetenschappelijk vervolgonderwijs. Docenten wordt gestimuleerd zich blijvend te ontwikkelen op de drie pijlers vakinhoud, didactiek en pedagogiek. We hanteren daarbij de uitspraak: "Op weg naar excellent onderwijs".

- Zicht op prestaties
- Duidelijke visie
- Cultuur van verbeteren
- Kwaliteitszorg
- Nadruk op ontwikkelen van personeel

Deze zullen in het nieuwe schoolplan worden opgenomen

3. Inkomsten

De totale inkomsten zullen ten opzichte van 2017 circa € 42.000,- lager zijn in 2018 tot 2020 ten gevolge van een dalend leerlingaantal met circa 30.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

De totale uitgaven voor de post personeel moeten in 2019 en 2020 beduidend lager zijn dan in 2017. Dit kan worden gerealiseerd door een reductie in FTE, lagere GPL t.g.v. uitstroom van medewerkers (met LD) die met pensioen gaan en doorgaans BAPO hebben en die dan worden vervangen door LB.

4.2 Materieel

De uitgaven voor materiaal nemen af, omdat de afschrijvingskosten aflopen van de investeringen die in 2008 zijn gedaan bij de nieuwbouw/verbouwing.

4.3 Investerings

Investerings zullen in 2018-2020 gering moeten blijven, omdat de daling van het leerlingaantal deze onder druk zetten. Met als gevolg dat vooralsnog een zuinig investeringsklimaat gehandhaafd moet blijven.

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

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

5. Analyse, risico's en maatregelen

Bernrode heeft een sluitende begroting, maar om zwarte cijfers te blijven realiseren móet een strikt beleid gehandhaafd blijven. Omdat de GPL hoog, zit er weinig bewegingsruimte. Een risico is dat er weinig geïnvesteerd kan worden in de ontwikkeling van het onderwijs. Gezien de ligging van Bernrode en de concurrentiepositie, is het niet waarschijnlijk dat het gymnasium substantieel marktaandeel zal winnen. Dat betekent dat maatregelen genomen moeten worden om de uitgaven te beperken zoals het omlaag brengen van de GPL. Dat kan op een natuurlijke manier worden gerealiseerd. De komende jaren zullen diverse medewerkers de AOW-gerechtigde leeftijd bereiken. Zij zullen vervangen worden door lager ingeschaalde medewerkers.

De effecten van de te verwachten krimp kunnen worden beperkt voor beleid te formuleren om de uitstroom van leerlingen tegen te gaan.

3.6 Stedelijk Gymnasium Den Bosch

Omschrijving	Werkelijk 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Verwachting 2018	Verwachting 2019	Verwachting 2020
<i>aantal leerlingen</i>	794	798	815	805	805	800
B A T E N						
Personeel	4.343.489	4.435.700	4.536.800	4.488.100	4.494.400	4.479.800
Exploitatie	604.314	599.300	615.600	609.400	609.400	605.700
Lumpsumvergoeding	4.947.803	5.035.000	5.152.400	5.097.500	5.103.800	5.085.500
Overige Rijksbijdragen	419.683	431.300	481.000	511.800	513.400	510.300
Bijdragen samenwerkingsverband	125.385	103.500	42.000	42.000	42.000	42.000
Overige overheidsbijdragen			115.500	107.500	107.500	107.500
Contractactiviteiten	0	0	0	0	0	0
Uitkering UWV	20.198	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vergoeding ZiZo	24.065	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ouderbijdragen	83.273	76.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Boekenfonds	4.664	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Schoolreizen/excursies	203.008	203.600	203.600	203.600	203.600	203.600
Verhuur	1.350	1.500	0	0	0	0
Detachering andere instanties	32.093	40.400	27.000	27.000	0	0
Sponsoring	0	0	0	0	0	0
Kantine/automaten	30.248	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Overige baten	12.076	0	0	0	0	0
Overige inkomsten	956.043	994.300	1.082.100	1.104.900	1.079.500	1.076.400
SOM DER BATEN	5.903.846	6.029.300	6.234.500	6.202.400	6.183.300	6.161.900
L A S T E N						
Directie	245.522	222.200	230.000	230.000	230.000	230.000
Onderwijzend personeel	3.585.670	3.717.200	3.790.000	3.840.000	3.880.000	3.910.000
Ondersteunend personeel	430.510	407.900	425.000	430.000	435.000	440.000
Ouderschapsverlof	36.782	20.000	50.000	40.000	30.000	20.000
Detachering	32.669	40.400	27.000	27.000	0	0
Personeel Bestuursbureau/RvT	36.718	42.500	44.100	45.500	45.900	46.800
Vervangingskosten	44.263	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Premie ZiZo	54.369	45.000	51.200	51.200	51.200	51.200
Dotatie personele voorzieningen	25.117	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Incidenteel personeel	23.474	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Overige personeelskosten	96.730	147.000	103.000	99.000	100.000	101.000
Personele lasten	4.611.824	4.757.200	4.830.300	4.872.700	4.882.100	4.909.000
Afschrijvingen gebouwen	22.761	22.700	23.000	23.000	23.000	23.000
Afschrijvingen inventaris	97.775	118.500	118.500	118.500	118.500	118.500
Huurlasten	96.682	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Onderhoud	70.567	90.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Energie	54.163	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
Schoonmaak	77.536	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Heffingen	37.398	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Overige huisvestingslasten	5.210	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Kosten administratie en beheer	149.374	168.700	172.800	172.800	172.800	172.800
Kosten leer-/hulpmiddelen	42.431	48.500	47.000	47.000	47.000	47.000
Kosten inventaris	43.439	38.500	61.100	58.500	58.500	58.500
Kosten projecten	33.665	50.000	92.000	70.000	70.000	70.000
Boekenfonds	182.955	155.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Kantine/automaten	26.911	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Excursies	205.505	203.600	203.600	203.600	203.600	203.600
Overige kosten	106.392	67.800	80.000	80.000	80.000	80.000
Materieel Bestuursbureau/RvT	19.896	17.300	17.200	17.500	17.400	17.400
Overige lasten	1.272.660	1.297.100	1.429.200	1.404.900	1.404.800	1.404.800
SOM DER LASTEN	5.884.484	6.054.300	6.259.500	6.277.600	6.286.900	6.313.800
SALDO FIN. LASTEN	33.881	25.000	25.000	22.500	20.000	17.500
RESULTAAT	53.243	0	0	-52.700	-83.600	-134.400

Toelichting op het Meerjarenperspectief 2018-2020 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

1. Algemeen

De meerjarenraming van het SGHE laat toenemend negatieve resultaten zien. Deze worden enerzijds veroorzaakt door de stijging van de personele lasten, anderzijds door continuering van in gang gezette schoolontwikkeling. Er is wellicht een verschuiving in de uitgaven te voorzien van scholing/professionalisering naar investeringen, bijv. in ICT. Bij de voorbereiding van de begroting van 2018 en de volgende ramingen bekijken we of bezuiniging (en dus bijstelling van ambities) nodig is óf of het doorvoeren van de kwaliteitsimpuls het aanspreken en bestemmen van een deel van onze reserves wettigt.

2. Onderwijskundige afwegingen en afwegingen op het vlak van leerlingbegeleiding

De, op basis van het Schoolplan 2016-2020, in gang gezette ontwikkelingen op het gebied van onderwijs, begeleiding, personeelszorg, professionalisering zullen de komende jaren in het SGHE aandacht houden.

3. Inkomsten

De inkomsten van het SGHE blijven bij een vooralsnog stabiel geprognosticeerd leerlingenaantal van ca. 800, nagenoeg gelijk. Uitbreiding van middelen wordt nagestreefd onder andere door het volgen van en intekenen op bij de schoolontwikkeling passende, subsidieregelingen.

4. Uitgaven

4.1 Personeel

De personeelskosten zijn voor de jaren 2018-2020 op de gebruikelijke wijze berekend en houden bijv. rekening met een stijging van de personele lasten in verband met de doorvoering van het binnen de OSZG afgesproken promotiebeleid.

4.2 Materieel

Wat betreft huisvestings- en energielasten is er geen stijging van uitgaven te voorzien. De verwachting is dat de uitgaven in het kader van het boekenfonds gelijk zullen blijven.

4.3 Investerings

Investerings worden met name voorzien in ICT. Samenwerking bij investeringen van deze orde (centrale inkoop, gezamenlijke outsourcing, ...) zal vermoedelijk ook de meerwaarde van de OSZG bevestigen.

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

Ook in de meerjarenramingen is voor het groot onderhoud een bedrag opgenomen in lijn met het MJOP.

5. Analyse, risico's en maatregelen

Risico's op het vlak van de overheidsbijdragen zijn moeilijk in te schatten.

Het is zinvol het aanbod van subsidies en subsidieregelingen goed te volgen en, indien passend bij de schoolontwikkeling, hierop in te tekenen.

De positie van het SGHE in het Bossche onderwijsveld lijkt de komende jaren stabiel.

Wel is het zaak de kwaliteit en resultaten van ons onderwijs te bewaken en te verbeteren. In een kwaliteitszorgplan leggen we hiertoe een aantal metingen/evaluaties vast. Nog in schooljaar '16/'17 zal dit plan voor een deel geïmplementeerd worden.

Waar in 's-Hertogenbosch diverse VO-scholen zich onderscheiden door bijv. TTO, begaafdheidsprofielschool, technasium, ..., is het ook voor het SGHE zaak zich te bezinnen op profilering en unique sellingpoints en deze ook met overtuiging uit te venten.

Bijlage 1 Geprognosticeerde leerlingaantallen 2016-2020

Leerlingenaantal 2016	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG
Klas 1	143,0	116,0	141,0	168,0	121,0	143,0	832,0
Klas 2	139,0	126,0	149,0	152,0	124,0	145,0	835,0
Klas 3	165,0	102,0	134,0	122,0	121,0	131,0	775,0
Klas 4	133,0	125,0	132,0	147,0	96,0	117,0	750,0
Klas 5	124,0	93,0	140,0	128,0	105,0	127,0	717,0
Klas 6	127,0	98,0	133,0	114,0	99,0	135,0	706,0
VAVO (1,0 meetellen)	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5
Totaal school	831,0	660,5	829,0	831,0	666,0	798,0	4.615,5
Fte directie	4,914	3,906	4,902	4,914	3,938	4,719	27,293
Fte onderwijzend personeel	44,100	35,575	44,000	44,100	35,850	42,450	246,075
Fte ondersteunend personeel	7,961	6,328	7,942	7,961	6,381	7,645	44,218

Leerlingenaantal 2017	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG
Klas 1	164,0	108,0	145,0	143,0	121,0	151,0	832,0
Klas 2	144,0	118,0	144,0	169,0	120,0	141,0	836,0
Klas 3	136,0	114,0	143,0	149,0	108,0	136,0	786,0
Klas 4	160,0	101,0	127,0	109,0	121,0	130,0	748,0
Klas 5	137,0	112,0	134,0	143,0	85,0	120,0	731,0
Klas 6	134,0	89,0	132,0	124,0	103,0	137,0	719,0
VAVO (0,5 meetellen)	0,0	1,5	1,0	0,5	0,0	0,5	3,5
Totaal school	875,0	643,5	826,0	837,5	658,0	815,5	4.655,5
Fte directie	5,174	3,805	4,884	4,952	3,891	4,822	27,528
Fte onderwijzend personeel	46,300	34,725	43,850	44,425	35,450	43,325	248,075
Fte ondersteunend personeel	8,383	6,165	7,913	8,024	6,304	7,813	44,602

Leerlingenaantal 2018	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG
Klas 1	140,0	108,0	145,0	142,0	115,0	150,0	800,0
Klas 2	160,0	106,0	145,0	147,0	124,0	148,0	830,0
Klas 3	140,0	115,0	145,0	162,0	105,0	134,0	801,0
Klas 4	130,0	111,0	136,0	141,0	101,0	130,0	749,0
Klas 5	160,0	100,0	129,0	107,0	118,0	123,0	737,0
Klas 6	134,0	109,0	126,0	140,0	86,0	120,0	715,0
VAVO (0,5 meetellen)	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Totaal school	864,0	650,0	826,0	839,0	649,0	805,0	4.633,0
Fte directie	5,109	3,843	4,884	4,961	3,838	4,760	27,395
Fte onderwijzend personeel	45,750	35,050	43,850	44,500	35,000	42,800	246,950
Fte ondersteunend personeel	8,277	6,227	7,913	8,038	6,218	7,712	44,385

Leerlingenaantal 2019	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG
Klas 1	140,0	108,0	140,0	170,0	103,0	150,0	811,0
Klas 2	140,0	106,0	145,0	146,0	119,0	148,0	804,0
Klas 3	163,0	104,0	145,0	142,0	108,0	136,0	798,0
Klas 4	138,0	110,0	138,0	152,0	98,0	126,0	762,0
Klas 5	130,0	110,0	140,0	137,0	102,0	125,0	744,0
Klas 6	152,0	97,0	124,0	105,0	115,0	120,0	713,0
VAVO (0,5 meetellen)	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Totaal school	863,0	636,0	832,0	852,0	645,0	805,0	4.633,0
Fte directie	5,103	3,761	4,920	5,038	3,814	4,760	27,396
Fte onderwijzend personeel	45,700	34,350	44,150	45,150	34,800	42,800	246,950
Fte ondersteunend personeel	8,268	6,093	7,971	8,162	6,179	7,712	44,385

Leerlingenaantal 2020	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG
Klas 1	165,0	108,0	140,0	142,0	103,0	150,0	808,0
Klas 2	140,0	106,0	140,0	170,0	114,0	145,0	815,0
Klas 3	139,0	104,0	145,0	138,0	104,0	130,0	760,0
Klas 4	160,0	100,0	138,0	132,0	100,0	125,0	755,0
Klas 5	135,0	105,0	142,0	146,0	98,0	135,0	761,0
Klas 6	137,0	104,0	133,0	132,0	103,0	115,0	724,0
VAVO (1,0 meetellen)	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Totaal school	876,0	628,0	838,0	860,0	622,0	800,0	4.624,0
Fte directie	5,180	3,713	4,955	5,085	3,678	4,730	27,341
Fte onderwijzend personeel	46,350	33,950	44,450	45,550	33,650	42,550	246,500
Fte ondersteunend personeel	8,392	6,016	8,028	8,239	5,959	7,664	44,298

Inkomsten 2018									kpl-kdr
		SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG	
Lumpsum personeel									
Basisbedrag	€	4.884.052	€ 3.729.426	€ 4.679.006	€ 4.749.178	€ 3.724.149	€ 4.565.733	€ 26.331.543	
+ Salarisverhogingen		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		
+ Randstadtoelage		2,4%	2,4%	2,4%	2,4%				
- Uitkeringsvereffening Collectief		-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%		
- Uitkeringsvereffening Individueel		-0,02%	-0,40%	-0,02%	-0,30%	-0,50%	-0,40%		
Totaal personeel	€	4.936.800	€ 3.755.500	€ 4.729.500	€ 4.787.200	€ 3.657.100	€ 4.488.100	€ 26.354.200	110-5101
Lumpsum materiële bekostiging									
Schoonmaak basisbedrag	€	161.000	€ 122.900	€ 154.400	€ 156.500	€ 123.500	€ 151.200	€ 869.500	
Onderhoud basisbedrag	€	122.300	€ 93.800	€ 117.300	€ 118.900	€ 94.400	€ 115.000	€ 661.700	
Totaal schoonmaak en onderhoud	€	283.300	€ 216.700	€ 271.700	€ 275.400	€ 217.900	€ 266.200	€ 1.531.200	105-5100
Ov. exploitatie	€	365.500	€ 278.700	€ 350.500	€ 355.300	€ 280.200	€ 343.200	€ 1.973.400	
Totaal ov. exploitatie	€	365.500	€ 278.700	€ 350.500	€ 355.300	€ 280.200	€ 343.200	€ 1.973.400	110-5100
Overige inkomsten									
Prestatiebox	€	286.000	€ 215.100	€ 273.400	€ 277.700	€ 214.800	€ 266.400	€ 1.533.400	110-5302
Leermiddelen	€	265.100	€ 199.500	€ 253.500	€ 257.500	€ 199.200	€ 247.000	€ 1.421.800	100-5300
L+A				-				€ -	110-5305
Rente									
Rentebaten	€	2.500	€ 5.000	€ 7.500	€ 7.500	€ 5.000	€ 22.500	€ 50.000	100-8500
Rentelasten								€ -	

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing

Inkomsten 2019									kpl-kdr
		SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG	
Lumpsum personeel									
Basisbedrag	€	4.885.457	€ 3.659.074	€ 4.718.005	€ 4.826.004	€ 3.707.666	€ 4.572.084	€ 26.368.290	
+ Salarisverhogingen		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		
+ Randstadtoelage		2,4%	2,4%	2,4%	2,4%				
- Uitkeringsvereffening Collectief		-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%		
- Uitkeringsvereffening Individueel		-0,02%	-0,40%	-0,02%	-0,30%	-0,50%	-0,40%		
Totaal personeel	€	4.938.200	€ 3.684.700	€ 4.769.000	€ 4.864.600	€ 3.640.900	€ 4.494.400	€ 26.391.800	110-5101
Lumpsum materiële bekostiging									
Schoonmaak basisbedrag	€	160.100	€ 120.500	€ 155.200	€ 159.600	€ 122.300	€ 151.200	€ 868.900	
Onderhoud basisbedrag	€	121.600	€ 92.100	€ 117.900	€ 121.300	€ 93.400	€ 115.000	€ 661.300	
Totaal schoonmaak en onderhoud	€	281.700	€ 212.600	€ 273.100	€ 280.900	€ 215.700	€ 266.200	€ 1.530.200	105-5100
Ov. exploitatie	€	363.600	€ 273.500	€ 352.300	€ 362.200	€ 277.500	€ 343.200	€ 1.972.300	
Totaal ov. exploitatie	€	363.600	€ 273.500	€ 352.300	€ 362.200	€ 277.500	€ 343.200	€ 1.972.300	110-5100
Overige inkomsten									
Prestatiebox	€	285.600	€ 210.500	€ 275.400	€ 282.000	€ 213.500	€ 266.400	€ 1.533.400	110-5302
Leermiddelen	€	264.800	€ 195.200	€ 255.300	€ 261.500	€ 197.900	€ 247.000	€ 1.421.700	100-5300
L+A				-				€	110-5305
Rente	€	2.500	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 2.500	€ 20.000	€ 40.000	100-8500
Rentebaten								€	
Rentelasten								€	

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing

Inkomsten 2020		02-12-2016							kpl-kdr
		SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	OSZG	
Lumpsum personeel									
Basisbedrag	€ 4.969.053	€ 3.625.564	€ 4.763.177	€ 4.882.355	€ 3.593.132	€ 4.557.302	€ 26.390.583		
+ Salarisverhogingen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
+ Randstadtoelage	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%					
- Uitkeringsvereffening Collectief	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%	-1,3%			
- Uitkeringsvereffening Individueel	-0,02%	-0,40%	-0,02%	-0,30%	-0,50%	-0,40%			
Totaal personeel	€ 5.022.700	€ 3.650.900	€ 4.814.600	€ 4.921.400	€ 3.528.500	€ 4.479.800	€ 26.417.900		110-5101
Lumpsum materiële bekostiging									
Schoonmaak basisbedrag	€ 163.100	€ 119.200	€ 156.000	€ 160.800	€ 118.400	€ 150.300	€ 867.800		
Onderhoud basisbedrag	€ 123.900	€ 91.100	€ 118.500	€ 122.100	€ 90.900	€ 114.300	€ 660.800		
Totaal schoonmaak en onderhoud	€ 287.000	€ 210.300	€ 274.500	€ 282.900	€ 209.300	€ 264.600	€ 1.528.600		105-5100
Ov. exploitatie	€ 370.300	€ 270.500	€ 354.200	€ 364.900	€ 268.500	€ 341.100	€ 1.969.500		
Totaal ov. exploitatie	€ 370.300	€ 270.500	€ 354.200	€ 364.900	€ 268.500	€ 341.100	€ 1.969.500		110-5100
Overige inkomsten									
Prestatiebox	€ 289.900	€ 207.800	€ 277.400	€ 284.600	€ 205.900	€ 264.800	€ 1.530.400		110-5302
Leermiddelen	€ 268.800	€ 192.700	€ 257.200	€ 263.900	€ 190.900	€ 245.500	€ 1.419.000		100-5300
L+A							€		110-5305
Rente									
Rentebaten	€ 2.000	€ 2.500	€ 3.000	€ 3.000	€ 2.000	€ 17.500	€ 30.000		100-8500
Rentelasten							€		

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing