



SZG

ONDERWIJSSTICHTING
ZELFSTANDIGE GYMNASIA

Jaarverslag

2018

van de

Onderwijsstichting

Zelfstandige Gymnasia

Goedgekeurd Raad van Toezicht:
Vastgesteld door het Bestuur:

12 juni 2019
12 juni 2019

Administratienummer: 13556

Brinnummers:

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

1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht
 - 1.1 Bestuursverslag
 - 1.2 Verslag Raad van Toezicht
 - 1.3 Nevenfuncties voorzitter en leden Raad van Toezicht
2. Algemene informatie
 - 2.1 Kernactiviteiten
 - 2.2 Missie
 - 2.3 Visie en Juridische structuur incl. Code voor Goed Bestuur, openbaar onderwijs
 - 2.4 Bestuur en Raad van Toezicht
 - 2.5 Bestuursbureau en bestuurssecretaris
 - 2.6 GMR
 - 2.7 Vertrouwenspersonen OSZG, klachten en juridische geschillen
3. Onderwijs
 - 3.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen
 - 3.2 Personeelssamenstelling
 - 3.3 Internationalisering en Onderzoek
4. Financiële situatie op de balansdatum
 - 4.1 Exploitatie en kengetallen
 - 4.2 Analyse exploitatie
 - 4.3 Balans per 31 december 2018 en 2017
 - 4.4 Analyse balansposten
 - 4.5 Reserves en voorzieningen
 - 4.6 Kasstromen
 - 4.7 Treasury management
 - 4.8 Begroting 2019
 - 4.9 Continuïteitsparagraaf 2020-2022
 - 4.10 Risicoanalyse
5. Informatie per school
 - 5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem
 - 5.2 Gymnasium Felisenum
 - 5.3 Barlaeus Gymnasium
 - 5.4 Vossius Gymnasium
 - 5.5 Gymnasium Bernrode
 - 5.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch
6. Jaarrekening
 - 6.1 Grondslagen voor de jaarrekening (A1.0)
 - 6.2 Balans per 31 december 2018 (A1.1)
 - 6.3 Staat van Baten en Lasten 2018 (A1.2)
 - 6.4 Kasstroomoverzicht over 2018 (A1.3)
 - 6.5 Toelichting op de Balans en Staat van Baten en Lasten (A1.4)
 - 6.6 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (A1.5)

- 6.7 Bezoldiging van bestuurder en toezichthouders (WNT)
- 6.8 Verantwoording subsidies (G)
- 6.9 Bestemming van het resultaat (C2)
- 6.10 Verbonden partijen (E)

7. Overige gegevens

- 7.1 Accountantsverklaring (C1)
- 7.2 Ondertekening

Bijlagen

- 1. Balans per 31 december 2018 per school (B1)
- 2. Exploitatierkening 2018 per school (B2)
- 3. Toelichting op de balans per 31 december 2018 per school (B3)
- 4. Toelichting op de exploitatierkening 2018 per school (B4)
- 5. Gegevens over de rechtspersoon (D1)
- 6. Bestemming van het exploitatieresultaat per school (D3)

1. Bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht

1.1 Bestuursverslag

In dit jaarverslag presenteert de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) de resultaten van het jaar 2018. In de eerste plaats wordt het financiële resultaat gepresenteerd en toegelicht, van de stichting als geheel en van elk van de zes aangesloten scholen. Daarnaast geeft het verslag inzicht in de inhoud en kwaliteit van het onderwijs op de scholen, het door hen gevoerde personeelsbeleid en hun relaties met de maatschappelijke omgeving.

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

De OSZG heeft een bestuur bestaande uit de rectoren van de aangesloten scholen. Per 1 november 2018 verliet Zoë Kwint de OSZG; per diezelfde datum werd Hein Bierman waarnemend rector van het Stedelijk Gymnasium Haarlem; in die hoedanigheid sloot hij, zonder bestuursfunctie, aan bij de bestuursvergaderingen. Het bestuur kent een portefeuilleverdeling, die tweejaarlijks wordt beoordeeld. Deze portefeuilles zijn Financiën, Onderwijs en Kwaliteit, Personeelszaken en Bestuursbureau/Facilitaire zaken. Ook het voorzitterschap rouleert tweejaarlijks. Sinds oktober 2017 vervult Etha Schoemaker-Konings, rector van het Stedelijk Gymnasium van 's-Hertogenbosch, deze functie.

De Raad van Toezicht stond in 2018 onder voorzitterschap van Jindra Divis. Dit toezichtorgaan bestaat verder uit nog vijf personen, die allen volgens een portefeuilleverdeling zitting hebben in een van de volgende commissies: Auditcommissie, Commissie Remuneratie en Commissie Onderwijs en Kwaliteit. Per 15 oktober 2018 verliet Frederieke Leeftang de RvT; per 1 januari 2019 werd deze vacature ingevuld door Herman van der Meer.

De OSZG heeft het kalenderjaar 2018 afgesloten met een positief resultaat van € 1.448.901. Bij het opstellen van de begroting werd nog rekening gehouden met een positief resultaat van € 69.700,-.

De bijdrage van het Rijk voor personele kosten was in 2018 hoger dan verwacht (definitieve toezegingen werden gedaan in het late najaar van 2018); de stijging van de overheidsbijdragen heeft onder andere te maken met cao-ontwikkelingen en ontwikkelingen in de pensioensfeer. Ook de beschikkingen vergoeding functiemix (incl. randstadtoelage) en de prestatieboxgelden werden laat (eind 1^e kwartaal 2018) vastgesteld. Voldoende compensatie voor materiële prijsstijgingen en voor gestegen onderhoudskosten van de gebouwen blijven achterwege (stilzwijgende bezuinigingen).

De onvoorspelbaarheid van de hoogte van de reguliere bekostiging is/blijft voor het bestuur en de zelfstandige scholen aanleiding om voorzichtig te begroten en uitgaven te doen. Onzekerheden zijn er steeds, bijvoorbeeld de efficiencykorting en de ontwikkelingen in de loonruimte.

In enkele regio's is de demografische ontwikkeling een zorg voor de (nabije) toekomst; gelukkig bleken de verwachtingen in 2018 somberder dan de realisatie. De betreffende scholen (Felisenum en Bernrode) voegen de meevallers van 2018 toe aan de Algemene Reserve.

Het positieve resultaat over 2018 betekent overigens dat het eigen vermogen van de OSZG stijgt. De balanspositie van de OSZG blijft daarmee onverminderd goed.

De omvang van de algemene reserves en liquiditeit hebben het bestuur van de OSZG doen besluiten vanaf 2018 beleidsrijk te begroten, waarbij het sluitend zijn van de begroting niet langer als een doel op zich gezien wordt.

De OSZG houdt in de begroting 2019 rekening met een negatief resultaat van € 20.260. Ook in de meerjarenramingen 2020-2022 zien we bij enkele van de aangesloten scholen negatieve resultaten. Op basis van de jaarrekening 2018 en de tussentijdse 7-maandsrapportage van 2019 zullen bijstellingen gedaan worden in de begroting 2020 en de volgende meerjarenramingen.

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

Het onderwijs aan en de begeleiding van de leerlingen op de OSZG-scholen is onverminderd van hoog niveau. Dat is te danken aan de enorme inzet van de OSZG-medewerkers op de aangesloten gymnasia en op het bestuursbureau. Wij danken hen daarvoor van harte! Bestuur en Raad van Toezicht rekenen ook graag op hun steun bij het streven de kwaliteit van onderwijs en begeleiding nog verder te verhogen en daarbij een helder systeem van kwaliteitszorg te hanteren.

Etha Schoemaker-Konings, voorzitter bestuur

1.2 Verslag Raad van Toezicht

De rol van de Raad van Toezicht

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

Ontwikkelingen en aandachtspunten 2018

In 2018 heeft de Raad van Toezicht viermaal vergaderd met het bestuur. Voorafgaand aan de vergaderingen heeft de Raad een apart overleg gevoerd.

Ten aanzien van de kwaliteit van onderwijs heeft de Raad het kwaliteitszorgplan van de stichting besproken. Hiermee wordt op uniforme wijze de kwaliteit van het onderwijs binnen de zes gymnasia op verschillende aspecten gemeten. Daarnaast heeft de Raad de schoolplannen, de (reguliere) inspectierapporten, de examenresultaten alsmede het klachtenregister van de OSZG besproken. Op basis van deze informatie is de Raad van oordeel dat de basiskwaliteit van onderwijs binnen de OSZG-gymnasia goed is. Tezamen met het bestuur is de discussie gecontinueerd over de extra ambitie die gedefinieerd zou kunnen worden. Mede in dat kader is gesproken over de visie op gymasiaal onderwijs, burgerschapsvorming en digitale geletterdheid.

De Raad van Toezicht heeft meerdere malen met het bestuur gesproken over de verbouwing van het Vossius Gymnasium. Daarbij is stilgestaan bij de uitvoering van het Risicodragend Projectmanagement door een externe partij, de kwaliteit van de verbouwing en de planning van het bouwproces. Andere school specifieke onderwerpen die de Raad heeft besproken betreffen een Inspectie-onderzoek bij het Vossius Gymnasium en de plannen van de gymnasia Felisenum en Bernrode om een trend van dalende leerlingaantallen om te buigen. Met betrekking tot het Stedelijk Gymnasium Haarlem is de Raad eind 2018 de benoemingsprocedure voor een nieuwe rector-bestuurder gestart.

Vanuit financieel perspectief heeft de Raad van Toezicht het jaarverslag 2017, inclusief de jaarrekening, formeel goedgekeurd. Met betrekking tot 2018 heeft de Raad de vier- en zevenmaands exploitatierapportages besproken, inclusief de bijgestelde risico-analyse. Over het gehele jaar heeft de OSZG een batig resultaat behaald van ruim €1,4 mln. Dit is een forse verbetering ten opzichte van het begrotingsresultaat. Het verbeterde resultaat wordt geheel verklaard door hogere rijks- en gemeentelijke baten. De gerealiseerde lasten zijn vrijwel identiek aan de begrote lasten; de organisatie is hierop sterk in control. Het resultaat wordt volledig toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

De Raad heeft de kaderstellingsbrief voor 2019 besproken en, mede op basis daarvan, de exploitatiebegroting 2019 goedgekeurd. Ook heeft de Raad de meerjarenbegroting 2019-2022 van de organisatie besproken met het bestuur. Daarnaast is gesproken over het reguliere adviesrapport vanuit de accountant waarmee de OSZG mede invulling geeft aan het continu verbeteren van de administratieve organisatie en interne beheersing van de organisatie. De Raad van Toezicht is tevreden over de wijze waarop het bestuur de voorgestelde maatregelen heeft opgepakt.

De Raad van Toezicht heeft met het bestuur gesproken over de risicoanalyse die is uitgevoerd naar aanleiding van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) die per mei 2018 van kracht is geworden. Ook het plan van aanpak is besproken. De Raad is tevreden over de wijze waarop het bestuur het plan wil uitvoeren. Een belangrijk uitgangspunt is dat privacy en informatiebeveiliging worden opgenomen in de reguliere planning- en controlcyclus van de stichting.

In 2018 heeft de Raad van Toezicht de Regeling voor Bestuur en Toezicht van de stichting geactualiseerd en vastgesteld. De Regeling is aangepast aan nieuwe wetgeving, eisen die zijn gekoppeld aan het lidmaatschap van de VO-Raad en evaluaties die het bestuur en de Raad hebben uitgevoerd.

In Juni 2018 heeft er een schoolbezoek van 2 leden van de Raad van Toezicht plaatsgevonden bij het Gymnasium Felisenum. Tijdens dit bezoek zijn lessen bezocht, er is gesproken met de leerlingenraad en met de personeelsgeleding van de MR.

Functioneren van de Raad van Toezicht

Binnen de Raad van Toezicht wordt gewerkt met drie commissies. Op de eerste plaats kent de Raad de Commissie Onderwijs & Kwaliteit (CKO) die advies uitbrengt aan de Raad van Toezicht inzake de onderwijskwaliteit binnen de scholen van de stichting. Twee leden van de Raad hebben zitting in de CKO. Op de tweede plaats wordt een Renumeratiecommissie (RC) gehanteerd die de Raad adviseert op het gebied van HRM inzake de bestuurders-rectoren (werkgeversrol), de medewerkers van de OSZG (personeelsbeleid) en de Raad van Toezicht. Met dit laatste wordt bedoeld op het uitwerken van de criteria inzake de aanwezige deskundigheid, als ook op het toepassen van deze criteria in het kader van de zelfevaluatie van de Raad van Toezicht. Tevens adviseert de RC de Raad van Toezicht inzake de werving en selectie van Raad van Toezicht-leden en rectoren-bestuurders. Drie leden van de Raad hebben zitting in de RC.

De derde commissie vanuit de Raad betreft de Auditcommissie die adviseert inzake de Planning & Control en compliance met wet- en regelgeving. De Auditcommissie vergadert viermaal per jaar met de financiële geleding van het bestuur en het hoofd van het Bestuursbureau. De Auditcommissie bestaat uit twee leden van de Raad van Toezicht.

De evaluatie van het eigen functioneren over 2018 heeft de Raad van Toezicht gepland voor januari 2019. De voorbereidingen daartoe zijn eind 2018 afgerond.

Vanuit de notie van horizontale verantwoording heeft de Raad van Toezicht tweemaal met de GMR vergaderd.

Conform de Regeling voor Bestuur en Toezicht is de Raad in 2018 de selectieprocedure gestart voor de opvolging van mevrouw Leeftang-Cornelissen als lid. De procedure is eind 2018 afgerond en de Raad heeft dhr. H.Th. van der Meer per 1 januari 2019 benoemd tot lid Raad van Toezicht.

Vergoeding

De vergoedingen die de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht in 2018 hebben ontvangen, zijn opgenomen in paragraaf 6.7 van dit jaarverslag.

Nevenfuncties

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

Samenstelling

De Raad van Toezicht bestond in 2018 uit de volgende personen:

- De heer J. Divis, voorzitter;
- Mevrouw F.J. Leeflang-Cornelissen, plv. voorzitter (tot november 2018)
- De heer D.C. Zijdeveld, plv. voorzitter (vanaf december 2018)
- De heer G.M. van Wijk, lid
- De heer E.W. van Geenen, lid
- Mevrouw K.S. Ali, lid

Volgens het rooster van aftreden is mevrouw Leeflang-Cornelissen per november 2018 afgetreden. Conform de Regeling voor Bestuur en Toezicht was zij niet meer herbenoembaar.

De heren Van Wijk en Van Geenen zijn per december 2018 herbenoemd voor een periode van vier jaar. De Raad heeft de heer Zijdeveld per december 2018 benoemd tot plaatsvervangend voorzitter.

Keuze accountant

Voor de controle van de jaarrekening 2018 is gekozen voor dezelfde accountant als voor 2017, nl. Van Ree Accountants.

J. Divis,

Voorzitter Raad van Toezicht

1.3 Nevenfuncties Voorzitter en leden Raad van Toezicht

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

J. Divis

Hoofdfunctie: algemeen directeur SLO, nationaal expertisecentrum leerplanontwikkeling

Nevenfunctie:

lid van de International Advisory Board van het Amsterdam University College (AUC), onbezoldigd

E.W. van Geenen

Hoofdfunctie: UMC Utrecht; directeur Medische Faculteit

Nevenfunctie, niet samenhangend met de hoofdfunctie:

lid van de Raad van Toezicht van Medèz (onbezoldigd)

F.J. Leeflang

Hoofdfunctie:

Special Advisor bij Dentons Boekel

Nevenfuncties:

Algemene Rekenkamer: Lid Audit Commissie;

ABN AMRO GROUP/ABN AMRO BANK: Lid Raad van Commissarissen

KWF Kankerbestrijding: Lid Raad van Toezicht;

Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ): Lid Raad van Advies;

Amsterdamdiner Foundation: Bestuurslid;

Vereniging voor Mededingingsrecht: Bestuurslid (secretaris);

Stichting Keurmerk Goede Doelen: Bestuurslid

G.M. van Wijk

Nevenfuncties:

Secretaris van de Federatie van de Clubs van Past Rotarians

Voorzitter Stichting Dorpswerkplaats Ermelo

D.C. Zijdeveld

Hoofdfunctie:

Lid College van Bestuur (vicevoorzitter)

Nevenfuncties, samenhangend met de hoofdfunctie:

lid van het stichtingsbestuur Agrifood Capital

lid van het bestuur van de Juridische Hogeschool Avans-Fontys

secretaris van het bestuur van de Stichting Starterslift

penningmeester van het bestuur van de Stichting SPARK

lid van de Raad van Toezicht Stichting Biobased Delta

lid van het bestuur van Stichting Brabant Startup Alliance

lid van het bestuur Stichting Grow Campus

lid van het bestuur van de Stichting Ondernemerslift+

Nevenfuncties, niet-samenhangend met de hoofdfunctie:

lid van de Maatschappelijke Adviesraad van de faculteit Bètawetenschappen Universiteit Utrecht

voorzitter Raad van Toezicht Instituut Verbeeten

lid Commissie Bevorderen van Verantwoorde Onderzoekspraktijken ZonMw

K.S. Ali

Hoofdfunctie:

Directeur Fundraising Technische Universiteit Eindhoven

Nevenfuncties:

Lid Raad van Toezicht Stichting Swalm en Roer: lid remuneratiecommissie

Voorzitter Kamer Onderwijs Hogeschool Zuyd: compliance vraagstukken

Lid Raad van Toezicht PlatOO: lid auditcommissie

Landelijke Commissie Gedragscode internationale student in het Nederlandse hoger onderwijs

2. Algemene Informatie

2.1 Kernactiviteiten

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

2.2 Missie

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

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

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

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

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

De vernieuwde Code Goed Onderwijsbestuur voor het Voortgezet Onderwijs is deels in 2017 geïmplementeerd, de laatste stappen worden in 2018 doorgevoerd. Verantwoording wordt afgelegd aan OCW middels de Jaarverslaglegging. Ook aan de diverse gemeenten worden Jaarverslag (en begrotingen) ter beschikking gesteld; indien gewenst verschaft het bestuur ook toelichting aan een gemeenteraad. Ouders en leerlingen krijgen informatie door middel van de lokale medezeggenschapsinstanties, via de site van de school en/of de schoolgids, het schoolplan en de informatie op Vensters.

Openbaar onderwijs

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

2.4 Bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur

In maart 2015 is de huidige bestuursstructuur conform de nieuwe statuten van kracht geworden. De toezichthoudende rol werd in 2018 uitgevoerd door de Raad van Toezicht bestaande uit 6 personen. In deze samenstelling voldoet de stichting aan de wettelijke eisen van goed bestuur voor het Voortgezet Onderwijs. Er zal nu jaarlijks uittreding en intreding van één persoon volgen.

Het bestuur heeft in 2018 9 keer met elkaar vergaderd en daarnaast in maart bestuursdagen gehad waarin inhoudelijke onderwerpen en de jaarlijkse evaluatie aan de orde kwamen.

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

- Diverse financiële rapportages
- Het bespreken en goedkeuren van de begroting 2019 en meerjarenverwachting 2020-2022.
- Het bespreken en vaststellen van de jaarrekening 2017
- Diverse investeringen, mede inzake Verbouwing Vossius Gymnasium
- Een aantal klachten en bezwaren
- Klachtenregeling
- Inspectiebezoeken en –verslagen
- Wijziging systeem en uitvoering ouderbijdragen
- Reglement schorsen en verwijderen
- Financieel statuut + Handboek AO-IB
- Regelingen HRM-PZ (arbeidstijden-ziekte-verlof-banenafpraak-bindingstoelage)
- Faciliteiten GMR
- Plaatsingssysteem in Amsterdam
- Aanstelling nieuwe vertrouwenspersonen
- Werving lid Raad van Toezicht + rector/bestuurder Stedelijk Gymnasium Haarlem
- Kwaliteitszorg en kwaliteitsontwikkeling
- Onderwijsresultaten + tevredenheidsonderzoeken
- Werkkostenregeling
- Uitwisseling docenten
- Medezeggenschapsstatuut

Samenstelling

Het bestuur bestond uit de volgende leden:

- Mevrouw E. Schoemaker (rector Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch), voorzitter
- Mevrouw Z. Kwint (rector Stedelijk Gymnasium Haarlem), afgetreden per 1 november 2018
- De heer J. van Muilekom ((rector Vossius Gymnasium)
- De heer H. Relou (rector Gymnasium Bernrode)
- De heer M. Kemper (rector Gymnasium Felisenum)
- De heer A. Hietbrink (rector Barlaeus Gymnasium)

De rectorfunctie van Stedelijk Gymnasium Haarlem is tijdelijk vacant. De functie wordt waargenomen door de conrector die geen bestuursfunctie vervult.

De volgende 4 leden van het bestuur hadden in 2018 onderstaande nevenfuncties. De overige 2 bestuursleden niet:

Ł. Kwint (afgetreden per 1-11-18)(rector Stedelijk Gymnasium Haarlem)

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

A. Hietbrink (rector Barlaeus Gymnasium)

Fractievoorzitter GroenLinks Noord-Holland (bezoldigd)

Voorzitter Per Saldo (onbezoldigd)

Voorzitter GroenLinks Bergen (onbezoldigd)

Lid bestuur Stichting KanZ (onbezoldigd)

Lid adviesraad Vrije Universiteit (onbezoldigd)

J. van Muilekom

Raad van Toezicht Muziekschool Amsterdam

J. Relou

Voorzitter van het bestuur Stichting Neutraal Onderwijs Wilhelmina (Helmond)(onbezoldigd)

Het bestuur bespreekt jaarlijks de portefeuillevverdeling en legt deze opnieuw vast. Een roulatieschema is daarbij van toepassing. Verder is aandacht geweest voor het toezichtkader in relatie tot schoolplannen en de commissie Onderwijs en Kwaliteit. De Raad van Toezicht heeft zich gedurende het verslagjaar ook enkele malen beraden over de optimalisatie van het gekozen bestuursmodel. Jaarlijks wordt ook het eigen functioneren geëvalueerd onder leiding van een extern deskundige. Tijdens de evaluatie wordt uitgebreid aandacht besteed aan elkaars rollen als rector en als bestuurder.

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

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

2.5 Bestuursbureau en bestuurssecretaris

Het bestuursbureau van de OSZG regelt de centrale administratie en financiën, verzorgt de regeling ouderbijdrage voor vijf van de zes scholen. Daarnaast werd tot eind 2018 de ouderbijdrage administratie voor het 4^e Gymnasium uitgevoerd en werd voor 2 van onze scholen ondersteuning voor de boekenfondsen geboden. Het contract met het 4^e Gymnasium is beëindigd en per 31 december jl. afgewikkeld. Het bureau, secretariaat en staf bestaat uit zeven medewerkers, met een totaal van 4.7 fte. De verantwoordelijkheid voor het bestuursbureau ligt in handen van het hoofd bestuursbureau. Het bestuur en Raad van Toezicht werden in 2018 ondersteund door de bestuurssecretaris. Het bestuur werd voor HRM-Personeelszaken tevens ondersteund door de stafmedewerker HRM.

De kosten en opbrengsten van het bestuursbureau worden vanaf 2012 omgeslagen over de aangesloten scholen naar rato van het aantal leerlingen. Het bureau berekent de kosten voor het beheer van het boekenfonds en de ouderbijdragen apart door aan de scholen die van dit beheer gebruik maken.

2.6 Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)

De GMR bestaat uit negen leden en heeft 3 vacatures in de oudergeleding. De GMR kwam in 2018 5 keer (met het bestuur) bijeen en heeft o.m. de volgende zaken besproken:

- Activiteitenplan schooljaar 2018-2019
- Diverse financiële rapportages
- Het bespreken en goedkeuren van de begroting 2019 en meerjarenverwachting 2020-2022.
- Het bespreken en vaststellen van de jaarrekening 2017
- Diverse regelingen op het gebied van personeelszaken
- Reglement schorsen en verwijderen
- Regeling Melden vermoeden van een misstand
- Medezeggenschapsstatuut
- Faciliteitenregeling GMR

Er is twee keer overleg met de RvT gevoerd.

2.7 Vertrouwenspersonen OSZG, klachten en juridische geschillen

Naast de vertrouwenscontactpersonen bij de scholen zijn er ook twee vertrouwenspersonen voor de stichting. Deze functies werden in 2018 ingevuld door de heer J. Olgers en mevrouw J. Dubois

De vertrouwenspersonen zijn in 2018 3 keer benaderd met verzoek om informatie over bemiddeling of mogelijke klachtenprocedures. De verzoeken kwamen van ouders en docenten.

Klachten en geschillen op stichtingsniveau

Er zijn in 2018 2 klachten op bestuursniveau ingediend. Deze 2 klachten zijn allen op bestuursniveau behandeld en die uiteindelijk ook aan de Landelijke Klachtencommissie zijn voorgelegd.

De klachten ontstonden als gevolg van de toelatingsprocedure in Amsterdam, waarvan één uiteindelijk ook door de LKC is behandeld. Beide klachten zijn ongegrond verklaard.

3. Onderwijs

3.1 Ontwikkeling Leerlingenaantallen

De scholen zijn sinds de vorming van de OSZG in 1998 gegroeid. Het begon destijds met 4 scholen met in totaal 2350 leerlingen. Inmiddels is het totaal aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2017 (=basis bekostiging kalenderjaar 2018) 4.632, incl. 7 VAVO-leerlingen.

Jaar	SGHa	GF	BG	VG	GB	SGHe	Totaal
2011	818	623	811	754	592	715	4.313
2012	824	646	797	804	609	757	4.437
2013	824	648	810	781	655	776	4.494
2014	833	661	824	801	684	794	4.597
2015	833	664	824	802	687	794	4.604
2016	832	661	829	833	666	798	4.619
2017	875	642	825	837	658	815	4.652
2018	869	645	818	825	659	816	4.632

3.1 Personeelssamenstelling

Aan het einde van het verslagjaar had de OSZG 479 personen in dienst. Wij verwachten een stabiel personeelsbestand voor de komende jaren. Er is een aantal individuele gevallen geweest waarbij ziekte of disfunctioneren aanleiding is geweest tot ontslag. Er wordt in dit soort gevallen steeds alles aan gedaan om de betrokken medewerker zijn functie goed uit te laten voeren en te behouden. Indien daar toch uiteindelijk onvoldoende resultaat uit volgt, wordt er alles aan gedaan om deze medewerker een loopbaanvervolg te geven, waardoor de uitkeringslasten zo laag mogelijk worden gehouden. Het personeel was als volgt verdeeld over de drie geledingen:

Personeelsleden OSZG	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Directie	14	14	15	15	15	15	15	14
Onderwijzend personeel	376	359	352	362	361	359	353	350
Ondersteunend personeel	124	120	114	113	112	113	117	116
Totaal	514	493	481	490	488	487	485	480

In de schoolleiding werkten eind 2018 9 mannen en 5 vrouwen.

Verdeeld over mannen en vrouwen en over een betrekkingsomvang van 0 t/m 0,5 FTE en 0,51 t/m 1,2 FTE was het beeld in 2018:

	<= 0,5 FTE	> 0,5 FTE	Totaal
Mannen	41	194	235
Vrouwen	68	177	245
Totaal	109	371	480

De docenteninformatie is als volgt over de drie schalen verdeeld:

Schalen	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
LB	80	87	83	98	86	89	80	77
LC	126	110	107	116	67	75	78	76
LD	170	162	158	146	207	194	194	197
Oude schaal	0	0	4	2	1	1	1	0
Totaal	376	359	352	362	361	359	353	350

3.3 Internationalisering en Onderzoek

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

Uiteraard kennen alle scholen taalreizen, naar Frankrijk, Engeland, Duitsland, Spanje en andere landen, waaronder uiteraard Italië en Griekenland, de bakermatten van de klassieke beschaving. Verder spreekt het voor zich dat de toenemende diversiteit binnen de leerlingenpopulatie ontwikkelingen als geschetst alleen nog maar verder stimuleert.

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

4. Financiële situatie op de balansdatum

4.1 Exploitatie en kengetallen

De financiële positie van de OSZG is mede dankzij het resultaat van 2018 zeer goed. Dat blijkt uit de verschillende kengetallen die voor de financiële positie worden gehanteerd.

Liquiditeit

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

	2018	2017
Vlottende activa (A)	15.703.435	13.386.951
Kortlopende schulden (B)	8.890.739	7.652.482
Liquiditeit (=A/B)	1,77	1,75
Norm VO	0,5-1,5	0,5-1,5

De liquiditeit is op de balansdatum, 1,75, is verbeterd t.o.v. vorig jaar en ligt ruim boven de bandbreedte die daarvoor binnen het Voortgezet Onderwijs wordt gehanteerd.

Solvabiliteit

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

	2018	2017
Eigen vermogen (A)	15.746.992	14.298.091
Voorzieningen (B)	1.020.659	1.158.700
Totaal passiva (C)	25.658.390	23.111.273
Solvabiliteit $(=(A+B)/C)$	0,65	0,67
Norm VO	> 0,3	> 0,3

De solvabiliteit op de balansdatum, 0,65, is iets lager dan vorig jaar en ligt ruim boven de minimumnorm voor het Voortgezet Onderwijs.

Rentabiliteit

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

	2018	2017
Totaal resultaat (A)	1.448.901	1.381.776
Totale baten incl. rentebaten (B)	38.674.535	37.331.547
Rentabiliteit $(=A/B*100\%)$	3.75%	3.70%
Norm VO	>-10%	>-10%

De rentabiliteit is met 3.75% hoog en voldoet ruimschoots aan de norm van het VO. De rentabiliteit over de afgelopen 2 en 3 jaar ligt gemiddeld op resp. 3.76% en 3.07%.

Weerstandsvermogen

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

	2018	2017
Eigen vermogen (A)	15.746.992	14.298.091
Totale baten incl. rentebaten (B)	38.674.535	37.331.547
Weerstandsvermogen (=A/B*100%)	40.7%	38.3%
Norm OSZG	25%	25%

Het weerstandsvermogen ligt met 40.7% boven de norm van 25% die de OSZG daarvoor heeft gesteld. Deze norm is als volgt tot stand gekomen. De OSZG schat de risico's op gemiddeld 2,5% van de jaaromzet van een school gedurende 10 jaar. Dat komt neer op een weerstandsvermogen van $2,5 \cdot 10 = 25\%$ van de jaaromzet van de OSZG. Het huidige weerstandsvermogen ligt boven deze norm.

Overige kengetallen

Het aandeel personeelskosten is praktisch gelijk gebleven aan dat vorig jaar nl. 77% (was 78%). De huisvestingsratio is gedaald van 5.93% naar 5.45%. Dit heeft te maken met desinvesteringen, die hoger zijn dan de investeringen. Nieuwe investeringen op dit gebied worden vooralsnog gecompenseerd door de verstrekte subsidies hiervoor.

EXPLOITATIE	Realisatie 2018 €	Begroot 2018 €	Realisatie 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	35.001.260	34.052.500	34.178.077
3.2 Overige overheidsbijdragen	461.241	440.500	500.707
3.4 Baten werk i.o.v. derden	2.700	0	3.150
3.5 Overige baten	<u>3.152.891</u>	<u>2.554.700</u>	<u>2.585.059</u>
Totaal baten	38.618.092	37.047.700	37.266.993
Lasten			
4.1 Personeelslasten	28.833.908	28.534.100	28.214.894
4.2 Afschrijvingen	1.069.439	1.310.600	1.106.226
4.3 Huisvestingslasten	1.659.848	1.834.600	1.697.078
4.4 Overige lasten	<u>5.662.438</u>	<u>5.346.200</u>	<u>4.931.573</u>
Totaal lasten	37.225.634	37.025.500	35.949.771
Saldo baten en lasten	1.392.458	22.200	1.317.222
5 Financiële baten en lasten	<u>56.443</u>	<u>47.500</u>	64.554
Resultaat	<u>1.448.901</u>	<u>69.700</u>	<u>1.381.776</u>

Volgens de begroting zou de exploitatierekening een positief resultaat hebben van € 69.700. In werkelijkheid is er een positief resultaat van € 1.448.901. Een verschil van € 1.379.201.

4.2 Analyse exploitatie

- De rijksbijdragen waren € 950.000 hoger dan begroot. De lumpsumbekostiging werd medio 2018 fors verhoogd in verband met de loonruimte, incidentele loonontwikkeling en toename sociale lasten. Ook de toelagen van de Samenwerkingsverbanden waren € 160.000 hoger dan begroot.
- De overige overheidsbijdragen waren € 20.000 hoger dan begroot.
- De opbrengst werk voor derden heeft te maken met een oudercursus op 1 school.
- De overige baten zijn € 598.000 hoger dan begroot. Dit heeft voor het grootste deel te maken met een vordering op het UWV inzake de claimregeling op vaststellingsovereenkomsten betrekking hebbend op arbeidsongeschiktheid. Daarnaast is er op een paar scholen meer georganiseerd aan leerlingactiviteiten. Hiervoor zijn middelen van ouders ontvangen.
- De kosten van het personeel waren € 300.000 hoger dan begroot. Dit heeft vooral te maken met de nieuwe CAO VO 2018-2019. Daarnaast zijn de sociale- en pensioenlasten toegenomen.
- De afschrijvingen zijn € 240.000 lager dan begroot. Er zijn veel activa geheel afgeschreven gedurende 2018, maar dat is niet gecompenseerd door nieuwe investeringen. Het Vossius Gymnasium heeft, zoals voorgaande jaren, ruim begroot (=desinvesteringen meebegroot) om de verbouwingen in fase 2 hiermee te kunnen financieren. Daarnaast zijn bij het Vossius Gymnasium de reeds gedane investeringen voor de verbouwing volledig gedekt door subsidies van de gemeente.

- De huisvestingslasten zijn € 175.000 lager dan begroot. De energiekosten zijn meegevalen, mede in verband met het energiezuinigheidsbeleid op de scholen. Tevens wordt er voor onderhoud begroot op basis van het MJOP. Daarvan is niet alles uitgevoerd en daarnaast worden grote investeringen geactiveerd.
- De overige materiële lasten zijn € 316.000 hoger dan begroot. Het bedrag is gelijkmatig over de scholen verdeeld en over veel verschillende posten, o.a. ook de extra leerlingactiviteiten, waardoor ook de overige baten hoger zijn dan begroot.
- De financiële (rente)baten kwamen uit op € 9.000 boven de begroting. We ontvingen een leuke bonusrente op de lopende rekening.

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

a. Rijksbijdragen	€	950
b. Overige overheidsbijdragen		20
c. Opbrengst werk voor derden		3
d. Overige baten		598
e. Personele lasten		-300
f. Afschrijvingen		239
g. Huisvestingslasten		175
h. Overige lasten		-316
i. Financiële baten en lasten		9
<i>Totaal verschil</i>	€	<i>1.379</i>

4.3 Balans per 31 december 2018 en 2017

	2018	2017
	€	€
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	8.203.269	7.924.322
1.3 Financiële vaste activa	1.751.686	1.800.000
Vlottende activa		
1.4 Voorraden	0	0
1.5 Vorderingen	864.417	885.629
1.7 Liquide middelen	14.839.018	12.497.500
	<u>25.658.390</u>	<u>23.111.273</u>
2.1 Eigen vermogen	15.746.992	14.298.091
2.2 Voorzieningen	1.020.659	1.158.700
2.3 Langlopende schulden	-	-
2.4 Kortlopende schulden	8.890.739	7.654.483
	<u>25.658.390</u>	<u>23.111.273</u>

4.4 Analyse balansposten

- Materiele vaste activa: Deze activa zijn iets toegenomen, doordat de investeringen hoger zijn dan de desinvesteringen.
- Financiële vaste activa: Jaarlijks valt er momenteel € 300.000 vrij uit langlopende deposito's. Daarnaast is er een vordering op het UWV opgenomen inzake de claimregeling voor vaststellingsovereenkomsten betrekking hebbend op arbeidsongeschiktheid.
- Vorderingen: Een kleine afname van € 21.000.
- Liquide middelen: De forse toename van 2,3 miljoen wordt veroorzaakt door de hogere rijksbijdragen in relatie tot de relatief minder snelle stijging van de totale lasten. Het leerlingaantal waarop wordt bekostigd is in 2019 lager. In feite hebben we de eerste maanden van schooljaar 18/19 door de verschuiving voor teveel leerlingen bekostigd gekregen. De depositoportefeuille is afgenomen en de reeds ontvangen subsidiebedragen zijn tot dusver hoger dan de uitgaven voor de verbouwingswerkzaamheden.
- Eigen Vermogen en Voorzieningen wordt in het volgende hoofdstuk nader uitgewerkt.
- Kortlopende schulden: Mede doordat de verbouwingssubsidies nog wachten op aanvang van de uitvoering van het project is deze post fors toegenomen. De schuld inzake afwikkeling van het 4^e Gymnasium is in 2019 afgelost.

4.5 Reserves en voorzieningen

Algemene reserve

De algemene reserve van de OSZG bedraagt € 12.075.144. Dat is € 1.403.771 hoger dan vorig jaar. Het resultaat van de exploitatie is voor wat betreft het publieke deel toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

De OSZG beschikt over de volgende publieke bestemmingsreserves:

Sociaal plan

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

ZiZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffen onderling hun ziektekostenvervanging. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZiZo-fonds terecht. Het fonds heeft in 2018 een positief resultaat laten zien van € 69.606, doordat de ziektevervangingen over het algemeen iets lager uitvielen dan de premieinleg. Dat maakt per einde 2018 een positief saldo van € 578.575.

Verzekeringsfonds

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

Het totale bedrag van de publieke bestemmingsreserves komt daarmee op € 1.067.012.

De private middelen van de OSZG zijn terug te vinden in de bestemmingsreserve Eigen Middelen. Deze is in 2008 ontstaan door het private deel van de algemene reserve over te hevelen en er het exploitatieoverschot van de eigen middelen aan toe te voegen. Het gaat hierbij om bijdragen van ouders, opbrengsten uit leerlingactiviteiten of lustrumfestiviteiten en rente over het private deel van liquide middelen minus de kosten die hier tegenover staan. De omvang van de private middelen is per einde verslagjaar € 2.604.835. Het exploitatietekort op de private middelen bedroeg in 2018 € 24.476.

Functies van de algemene reserve

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

1. Financieringsfunctie

De in het verleden behaalde exploitatieoverschotten staan op de balans als algemene reserve bij de passiva en als liquide middelen bij de activa. De investeringen in gebouwen en inventaris moeten betaald worden met deze liquide middelen. De OSZG heeft per 31 december 2018 € 10.575.985 geïnvesteerd in gebouwen en terreinen (daar staat wel 5.8 miljoen tegenover aan directe subsidies) en € 3.473.564 in inventaris en apparatuur. Verhoudingsgewijs zijn dit zeer hoge bedragen. De oorzaak hiervan is dat de vergoedingen van gemeenten tekortschieten om de noden van de lokale gymnasia op huisvestings- en onderhoudsgebied te dekken. De materiële vaste activa vormen hierdoor een groot deel van de algemene reserve. De conclusie is, dat de algemene reserve van de OSZG vastzit in (vooral) stenen, inventaris en apparatuur.

2. Bufferfunctie

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

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

Personeelsvoorziening

De personeelsvoorziening bestaat uit 4 componenten:

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

De omvang van component a. wordt berekend aan de hand van een onderzoek van de VOS/ABB uit 2007. Het destijds vastgestelde bedrag van € 550 is verhoogd tot € 650 per fte in verband met conjuncturele verhogingen. Het totale bedrag van deze voorziening is op 31 december 2018: € 231.075.

Voor component b. is per deelnemer bepaald, welk bedrag er nodig is voor de vervanging tijdens het verlof aan de hand van de vastgestelde CAO-bedragen of van het salaris ten tijde van het sparen. De voorziening is per 31 december 2018: € 318.054.

Voor component c. is op basis van de huidige uitkeringen onderzocht wat de aanspraaktermijn is en een schatting van mogelijkheden op herintreding. De voorziening bedraagt per 31 december 2018: € 214.653.

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

Voor component d. is op basis van de verwachte ziekteperiode tot aan het verkrijgen van een uitkering of ontslag een inschatting gemaakt van op basis van het individuele salaris van de zieke medewerker gemaakt. De voorziening bedraagt per 31 december 2018: € 256.877. Deze voorziening is aan grote fluctuaties onderhevig, vooral omdat het om enkele individuele personen gaat.

4.6 Kasstromen

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

De verandering in de vlottende middelen (vooral toename kortlopende schulden= verkregen subsidies voor nog niet gerealiseerde verbouwingsactiviteiten) is, naast het positieve resultaat op het saldo tussen baten en lasten, grotendeels de oorzaak van de verhoging van de kasstroom uit operationele activiteiten. Ook de fluctuaties in de voorziening langdurig zieken hebben een substantieel effect.

De negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten is iets hoger dan de aanpassing op afschrijvingen.

In tegenstelling tot voorgaande jaren is de verlaging van de financiële vaste activa marginaal. Er worden minder deposito's uitgezet, in verband met de 0%-rente. De OSZG heeft geen leningen bij derden. Daartegenover staat de vordering op het UWV in verband met vaststellingsovereenkomsten voor arbeidsongeschiktheid.

De verwachting voor 2019 is, dat de investeringen zullen toenemen i.v.m. verbouwings- en renovatie en onderhoudsplannen. Daarnaast zullen de mutaties in de financiële vaste activa mutaties toenemen in verband met het minder uitzetten van langjarige deposito's. Het saldo baten en lasten zal naar verwachting dichtbij de begroting blijven. De debiteurenstand is stabiel. De kortlopende schulden zullen afnemen, omdat de verkregen subsidies daadwerkelijk benut zullen worden.

4.7 Treasury management

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

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

Bij een normale rentestand wordt van de liquide middelen € 3.000.000 op deposito's met een looptijd van een jaar gezet. Maandelijks valt 8,5% vrij, zodat er direct aan een eventuele vraag naar liquide middelen voldaan kan worden. Daarnaast zou in principe € 3.000.000 op deposito's met een langere looptijd gezet kunnen worden. Er is daarbij gekozen voor spreiding van de looptijden van 2 tot 10 jaar. De overige liquide middelen staan op de rekening-courant, of worden onder normale rente-omstandigheden d.m.v. 6-maandsdeposito's van de eerste helft van het jaar naar de tweede helft verplaatst (i.v.m. het kasritme van de bekostiging).

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

4.8 Begroting 2019

In de begroting 2019 zijn voor zover mogelijk de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het ministerie van OCW meegenomen. Eventuele salarisverhogingen vanuit een nog overeen te komen CAO na 1 oktober 2019 zijn niet meegenomen, noch de mogelijke compensatie hiervoor vanuit het ministerie. Wel zijn de bezuinigingen meegenomen die diverse OSZG-scholen reeds eerder hebben doorgevoerd in het zicht van met name de ontwikkeling van de personele kosten (functiemix/entreerecht en inkorting salarisschalen) en het mogelijke effect op personeel van de verwachte verlaging van leerlingaantallen.

De begroting voor 2019 ziet er als volgt uit:

Bijdragen OCW lumpsum	€	31.131.200
Overige rijksbijdragen		2.875.080
Samenwerkingsverbanden		541.500
Overige overheidsbijdragen		378.260
Contractactiviteiten		2.500
Uitkering UWV		120.000
Vergoeding ZiZo-fonds		480.000
Overige baten	.	<u>2.461.960</u>
Som der baten	€	37.990.500
Personele lasten	€	29.833.450
Afschrijvingen		1.360.290
Huisvestingslasten		1.728.300
Overige materiële lasten	.	<u>5.123.720</u>
Som der lasten	€	38.045.760
Saldo baten en lasten	€	55.260 -
Resultaat ZiZo		5.000 -
Renteresultaat	.	<u>40.000</u>
Begroot resultaat	€	<u>20.260 -</u>

4.9 Continuïteitsparagraaf

Voor het eind 2018 opgestelde meerjarenperspectief 2020-2022 zijn voor de inkomsten de aannames overgenomen zoals gehanteerd door de VO-Raad. Daarnaast is er een prognose van het aantal benodigde fte personeelsleden en de leerlingaantallen opgemaakt. Op basis van de nu bekende gegevens is een meerjarenverwachting gemaakt.

De prognose van het leerlingaantal geeft vanaf 2017 een lichte daling te zien. Een oorzaak voor de schommelingen heeft vooral te maken met een extra schoolklas om de 3 jaar bij 2 van onze scholen. Daarnaast is bij de scholen in de 2 krimpregio's rekening gehouden met behoudende aantallen. Het is om deze reden dat voor 2021 het verwachte aantal leerlingen ruim 30 lager is. Voor het aantal fte zou er mogelijk een lichte daling te verwachten zijn, afhankelijk van de ontwikkeling van het leerlingaantal. De flexibele schil zal de komende tijd groter worden en het aantal vaste contracten zal afnemen.

Personeelsleden OSZG fte per einde kalenderjaar +prognose	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Directie	13.8	13.8	14.9	13.3	14	14	14	14
Docenten (OP)	261.2	260.3	246.9	245.2	245	245	240	240
Ondersteunend personeel	75.8	76.0	75.8	77.8	74	74	72	72
Totaal	350.8	350.8	337.5	336.3	333	333	326	326

Leerlingaantallen	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DUO + prognose	4652	4632	4595	4603	4565	4560

Balansontwikkelingen

In het onderstaande schema zijn de bedragen voor de verwachtingen 2019-2022 vastgesteld aan de hand van de Realiteit 2018, de Begroting 2019 en de Meerjarenverwachtingen 2020-2022. Naar aanleiding van de Realisatie 2018 zijn de bedragen in gelijke mate aangepast in de opvolgende jaren. De bedragen zijn x €1.000.

De resultaten van de afzonderlijke jaren zijn meegenomen als verandering in het Eigen Vermogen. Er zijn investeringen te verwachten i.v.m. onderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen, waarbij de subsidieverstreking nog niet geheel duidelijk is. Bij het Vossius Gymnasium is reeds gestart met fase 1 van de verbouwing, de ondergrondse gymzalen. De voorwaarde dat er een volledige gemeentelijke subsidie tegenover staat is geregeld. De vergunningsaanvragen zijn bevestigd. Naar verwachting zal fase 2 medio 2019 starten en doorlopen tot in 2020. De Activabedragen zijn daarom oplopend en het eigen vermogen vooralsnog stabiel. Het gevolg is dat er meer liquiditeiten worden aangesproken, zodat de Vlottende Activa dalen. De voorzieningen zijn tegenwoordig sterk afhankelijk van individuele gebeurtenissen. We veronderstellen dat ze stabiel blijven. De kortlopende schulden zullen dalen omdat de verkregen subsidies volledig opgenomen zullen worden op termijn.

Overige ontwikkelingen m.b.t. de balans

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

	Realiteit	Realiteit	Verwach- ting	Verwach- ting	Verwach- ting	Verwach- ting
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Materiele vaste activa	7.924	8.203	8.300	8.400	8.500	8.500
Financiële vaste activa	1.800	1.751	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal vaste activa	9.724	9.724	9.800	9.900	10.000	10.000
Vorderingen	889	864	900	900	900	900
Liquide middelen	12.498	14.839	14.550	14.050	13.600	13.100
Totale vlottende activa	13.386	15.704	15.450	14.950	14.500	14.000
Totaal Activa	23.111	25.658	25.250	24.850	24.500	24.000
Algemene reserve	10.651	11.996	12.000	12.100	11.750	11.250
Bestemmingsreserves	3.647	3.751	3.750	3.750	3.750	3.750
Eigen Vermogen	14.298	15.747	15.750	15.850	15.500	15.000
Voorzieningen	1.159	1.021	1.000	1.000	1.000	1.000
Kortlopende schulden	7.654	8.891	8.500	8.000	8.000	8.000
Totaal passiva	23.111	25.658	25.250	24.850	24.500	24.000

Bedragen x €1000

De kengetallen voor liquiditeit, solvabiliteit en weerstandsvermogen zullen voor de jaren 2019-2022 stabiel blijven, conform bovenstaande verwachte balanswaarden.

Ontwikkelingen baten en lasten

Het opgestelde meerjarenperspectief 2020-2022 laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie te maken krijgt met op termijn ongunstige resultaten. Op een verwachte daling van het leerlingaantal bij 2 scholen wordt reeds geanticipeerd met vanaf 2016 gemaakt beleid. Daarnaast is er in het algemeen beleidsrijk begroot, zonder dat er financieel ingegrepen is. De opdracht is daarbij wel, dat tijdelijke activiteiten worden gefinancierd uit tijdelijke middelen en structurele activiteiten worden gefinancierd uit structurele middelen.

De meerjarenverwachtingen zijn v.w.b. de inkomsten van het Rijk gebaseerd op de verwachte ontvangsten op basis van huidige bekende gegevens. Zoals eerder aangegeven, en zoals de resultaten van de afgelopen 2 jaar hebben laten zien, is de verwachting dat de bekostiging hoger zal zijn dan thans bekend is. De politieke discussie is daarover gaande. Daartegenover staat het feit dat door zuinig te begroten met achteraf positieve resultaten er in het kalenderjaar middelen onbenut blijven. Ook hierover is in de onderwijssector en in de politiek volop discussie.

De bekostigingsbedragen zijn gehanteerd conform de zogenaamde verwachte financiële mutaties van de VO-raad. Daarin zijn de verwachtingen uit de diverse akkoorden tussen werkgevers, werknemersorganisaties en het Rijk meegenomen. De baten blijven redelijk constant en fluctueren wegens de veranderingen in leerlingaantallen.

Voor wat betreft de personeelskosten is rekening gehouden met de verwachte CAO-loonsverhoging medio 2019. De realisatie van 2017 en 2018 was hoger dan verwacht wegens de laat verkregen informatie over de bekostiging. Voor 2019 is vooralsnog in de bekostiging reeds rekening gehouden met de CAO-loonsverhoging. Met de uitstroom en instroom van personeel is rekening gehouden, alsmede de normale periodieke verhogingen.

Baten	Realisatie 2018	2019	2020	2021	2022
Rijksbijdrage	35.001.260	34.547.780	34.599.600	34.189.500	34.152.200
Ov.overh.bijdr.	461.241	378.260	349.800	349.800	325.700
Werk iov derden	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
Overige baten	3.152.891	3.061.960	3.051.080	3.040.210	3.018.510
Totaal baten	38.618.092	37.990.500	38.002.980	37.582.010	37.498.910
Lasten					
Personeel	28.833.908	29.833.450	29.840.200	29.899.800	30.025.000
Afschrijving	1.069.439	1.360.290	1.355.480	1.345.730	1.319.425
Huisvesting	1.659.848	1.728.300	1.718.500	1.722.600	1.716.700
Overige lasten	5.662.438	5.123.720	5.024.630	4.988.560	4.954.460
Totaal Lasten	37.225.634	38.045.760	37.938.810	37.956.690	38.015.585
Saldo resultaat	1.392.458	-55.260	64.170	-374.680	-516.675
Resultaat ZiZo	P.M.	-5.000	0	0	0
Financiële baten	56.443	40.000	32.500	20.500	12.500
Totaal resultaat	1.448.901	-20.260	96.670	-354.180	-504.175

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

4.10 Risicoanalyse

De interne risicobeheersing- en controlesystemen zijn erop gericht te waarborgen dat de belangrijkste risico's worden geïdentificeerd en dat passende beheersmaatregelen worden getroffen. Wij hanteren diverse tussentijdse rapportages. Iedere maand wordt gerapporteerd over het verloop van de personeelskosten (=80% van de exploitatie), de ziektegevallen en de personele bezetting. Daarnaast wordt in september een 7-maands rapportage van de exploitatie, met een extrapolatie voor het gehele kalenderjaar, gepresenteerd aan bestuur en Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt de meerjarenverwachting bijgesteld. Daarnaast is in het voorjaar van 2018 door elk van onze scholen een risico-inventarisatie gedaan aan de hand van een VO-raad voorbeeld. De gevolgen daarvan zijn in de begroting 2019 en meerjarenverwachtingen verwerkt.

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

De belangrijkste risico's voor onze onderwijsstichting zijn:

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

Dit risico wordt in eerste instantie nog laag ingeschat. De gymnasia hebben al decennia een grote aantrekkingskracht. Het gymnasium is een sterk merk. De loting bij sommige scholen kan een negatief effect hebben, maar daar is in aanmeldingen tot nu toe niets van te merken. Wij houden wel de ontwikkelingen in de zgn. krimpregio's nauwlettend in de gaten en voeren hier een zeer actief PR-beleid. Op korte termijn kunnen de aanmeldingen als gevolg van verbouwingswerkzaamheden bij 2 scholen, die normaal gesproken een 100% aanmelding hebben, een tijdelijke daling laten zien. Het leerlingenaantal van de OSZG zal in de eerstkomende jaren stabiliseren rond 4.600.

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

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

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

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. Een dure cao treft alle scholen in Nederland en daar kan het Rijk op anticiperen; de leeftijdsopbouw is evenwichtig. Wij verwachten geen nijpende personeelstekorten bij docenten, zoals momenteel in de sector speelt. Bij een aantal binas-vakken ontstaat wel enige druk en we moeten ons speelveld voor werving daar verruimen.

de OSZG heeft een normaal tot laag ziekteverzuim en een laag wachtgeldrisico. Het personeelsverloop is klein en de aantrekkelijkheid van de gymnasia voor goede leraren is groot. De doorvoering van de CAO-afspraken over de functiemix en het entreerecht hebben wel tot relatief hoge kosten geleid. Voor een aantal scholen is het terugbrengen van het functiemixgetal naar met de GMR gemaakte afspraken van groot belang.

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

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De OSZG is een "lean & mean" organisatie met relatief weinig

overhead, waardoor er een strakke administratieve organisatie staat. De planning & control cyclus wordt steeds sterker neergezet in de organisatie. Het risico zal verminderen door de governance-afspraken tussen Bestuur en Toezicht, die reeds enige tijd zijn geformaliseerd en door extra aandacht te besteden aan de controlefunctie, met name waar het de uitgaven voor personeel betreft.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. Alle scholen zitten in nieuwe of gerenoveerde gebouwen of hebben vergevorderde plannen deze met behulp van gemeenten of andere overheden aan te passen cq te realiseren. De scholen hebben weinig last van vandalisme en kennen een hoge bezettingsgraad; de gerenoveerde gebouwen zijn echter wel onderhoudsintensief. Voor de afdekking van het renterisico is een adequate depositostructuur uitgewerkt binnen het schatkistbankieren. De meerjarenplanning voor groot onderhoud van de gebouwen wordt regelmatig geactualiseerd en de scholen hebben de daarmee verbonden kosten meegenomen in hun begrotingen/meerjarenperspectief. Daar waar grote verbouwingen plaatsvinden, wordt m.b.v. externe deskundigen een goede financiële beheersstructuur ingericht. Alle verbouwingen dienen in principe volledig gefinancierd te worden uit de gemeentelijke bijdragen.

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

Dit risico wordt laag ingeschat. Een mogelijk achterblijvende bekostiging is een risico van alle VO-scholen. Verder is er een adequaat systeem van activering en zijn er voldoende reserves om prijsstijgingen op te vangen.

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

Dit risico wordt gemiddeld ingeschat. De gymnasia onderscheiden zich hierin niet van alle andere VO-scholen. Dat we om de 4 jaar met een nieuwe regeringscoalitie te maken hebben, helpt een consequente bekostiging niet echt.

H. Beoordelingsinstrumentarium

Bij de beoordeling van scores op vermogens- en budgetbeheer vanuit de jaarrekening 2018 springen we er bijzonder goed uit.

I. Het afdekken van de risico's

De OSZG dekt op 2 manieren risico's af:

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

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

5.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

1. Algemene financiële Ontwikkelingen

1.1 Exploitatie 2017

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	6.603.660	6.457.900	6.412.453
3.2 Overige overheidsbijdragen	62.945	56.500	40.752
3.4 Baten werk i.o.v derden	0	0	0
3.5 Overige baten	653.936	559.500	652.508
Totaal baten	7.320.541	7.073.900	7.105.713
Lasten			
4.1 Personele lasten	5.428.384	5.356.600	5.354.414
4.2 Afschrijvingen	313.624	337.500	303.921
4.3 Huisvestingslasten	280.337	294.200	297.900
4.4 Overige lasten	1.081.207	1.088.100	983.079
Totaal lasten	7.103.552	7.076.400	6.939.315
Saldo baten en lasten	216.989	-2.500	166.398
5. Financiële baten en lasten	5.484	2.500	6.454
Resultaat	222.473	0	172.852

1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

In 2018 werd op 0 begroot. Het behaalde resultaat van €222.473 is dus niet zozeer het resultaat van een ambitie, maar eerder het gevolg van verschillende meevallers. Die moeten aan de batenkant gezocht worden in de bekostiging die in de loop van het jaar een aantal keren werd aangepast. Ook kwam er een genereuze bijdrage van Stichting Architraaf.

In de personele lasten zit ook een aantal meevallers: er viel een groot bedrag vrij dat gedoteerd was voor een aantal langdurig zieke collega's, en er was weinig behoefte aan vervanging en ouderschapsverlof.

Bij de overige rubrieken is het beeld gemengd: overschrijdingen bij leermiddelen, inventaris en overige kosten (i.c. werving personeel en representatie personeel) worden meer dan gecompenseerd door lagere uitgaven voor projecten en het boekenfonds.

1.3 Bekostiging

De lumpsum en een aantal subsidies vormen het grootste onderdeel van de inkomsten. Daarnaast krijgt de school een substantieel bedrag van het Samenwerkingsverband Midden- en Zuid-Kennemer-

land. Verder krijgt de school jaarlijks een schenking van de stichting Architraaf en heeft de school inkomsten uit verhuur en uit de algemene ouderbijdrage. Via ouderbijdragen worden verder de reizen en excursies betaald.

Inkomsten Stedelijk Gymnasium Haarlem	Omvang	Aandeel %
Lumpsum + andere subsidies rijk	€6.522.633	88,9
Samenwerkingsverband	€143.972	2,0
Architraaf, diversen en eigen middelen	€277.319	3,8
Ouderbijdragen tgv reizen	€391.250	5,3
Totaal	€7.335.174	

1.4 Ouderbijdragen

De vrijwillige ouderbijdrage is voor 2018 is vastgesteld op €100 per jaar. De jaarlijkse vrijwillige bijdrage voor excursies, oudervereniging, Schonaeusfonds, CJP etc. bedraagt daarnaast €55. Daarbovenop geven de meeste ouders nog een vrijwillige bijdrage aan de stichting Architraaf, meestal van €200.

Voor de door school georganiseerde reizen krijgen ouders/verzorgers een factuur. De daaraan verbonden kosten gedurende de schoolloopbaan bedragen tussen €1900 en €2400, afhankelijk van het vakkenpakket van de leerling en gemaakte keuzes. Meer specifieke informatie over de opbouw van de ouderbijdrage is te vinden in de schoolgids.

Het gebruik van de boeken is gratis; de school geeft ze kosteloos in bruikleen. De school geeft naast boeken ook veel syllabi uit in eigen beheer. Ook deze syllabi worden om niet aan de leerlingen ter beschikking besteld. Een deel van de vrijwillige ouderbijdrage draagt bij in de kosten van het produceren.

De bestemming van de jaarlijkse schenking van Architraaf wordt jaarlijks in overleg tussen het bestuur van Architraaf en de rector vastgesteld. Architraaf is een ANBI-stichting en heeft een eigen jaarrekening. De schenking van dit jaar is gebruikt voor aanleg van een state-of-the-art Wifi-netwerk en een aantal andere IT-investeringen.

1.5 Personele lasten

Het totaal van de personele lasten is hoger uitgevallen dan begroot. De lasten OP en OOP zijn iets hoger uitgevallen doordat de formatie in de bovenbouw een fractie ruimer uitviel en omdat we extra taakuren hebben ingezet om ambities uit het schoolplan te realiseren. De belangrijkste factor in de stijging van de lasten is echter de verhoging van de CAO-lonen die in 2018 plaatsvond.

Aandachtspunten bij de personele lasten blijven de ontwikkeling van de functiemix en het in de hand houden van taakuren.

1.6 Materiële lasten

Bij de materiële lasten valt op dat het enkele jaren geleden ingezette traject om scherper in te kopen en kosten te beheersen z'n vruchten afwerpt. Voorbeelden daarvan zijn de teruglopende energiekosten, de dalende lasten voor huur van sportterreinen en gymzalen en de besparing op kantoorartikelen.

De instandhouding van onze gebouwen rond het Prinsenhof is kostbaar. De afschrijvingslast die samenhangt met de renovatie van het gebouw aan de Jacobijnestraat begint beheersbaar te worden, maar desondanks zijn we nog steeds in vergelijking met de andere OSZG-scholen een fors bedrag kwijt aan gebouwen: onze huisvestingsratio is 6,45. Bij de komende renovatie van het gebouw Prinsenhof is het behaapbaar houden van de huisvestingslasten dus een prominent aandachtspunt.

1.7 Financiële kengetallen

De belangrijkste waarden zijn alle gestegen ten opzichte van 2017. De liquiditeit is 1,36; in vergelijking met andere scholen in de OSZG is dat niet hoog. De ontwikkeling van deze indicator in de laatste vier jaar geeft aan dat de liquiditeitspositie van de school zich bevredigend ontwikkelt.

Ook het weerstandsvermogen is in 2018 gestegen met ongeveer drie procentpunt, naar 43,3%, ruim boven de OSZG-norm van 25%.

2 Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantallen (2015-2018) en prognoses (2018-2021)

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aantal leerlingen	830	845	875	855	868	868	870

In de afgelopen jaren is het leerlingenaantal licht gestegen. Voor een optimaal gebruik van het gebouw is een leerlingenaantal van 850-870 wenselijk. Om dit te realiseren laten wij eens in de drie jaar zes klassen toe.

De afname van het aantal leerlingen in 2018 kan verklaard worden uit een iets lager dan gebruikelijke instroom in klas 1 (133 leerlingen) gecombineerd met verhoudingsgewijs weinig tussentijdse zijinstroom in andere leerjaren dan klas 1.

In 2019 is de aanmelding optimaal (168 leerlingen); onduidelijk is wat de tussentijdse instroom doet. Op de middellange termijn hangt er veel af van de ontwikkelingen op de woningmarkt in Haarlem. Als die stagneert, zoals nu het geval is, dan heeft dat nadelige gevolgen voor de instroom van gezinnen uit Amsterdam (en dus voor de aanmelding). Met de bouwplannen die er in de regio zijn, lijkt op de langere termijn een groei van het aantal schoolgaande kinderen in de regio een gegeven. Dat betekent dat we ons wat dat betreft geen zorgen hoeven te maken over de aanmelding.

2.2 Resultaten eindexamen

Examenjaar	Slagingspercentage
2014	99
2015	99
2016	92
2017	93
2018	94

Het slagingspercentage is iets gestegen t.o.v. 2016 en 2017. Wij zijn hier tevreden mee, zeker gezien de goede resultaten van de school op het gebied van doorstroom en uitstroom.

Cijfer resultaten CE

Examenjaar	CE SGH
2014	6,9
2015	7,2
2016	6,9
2017	7,0
2018	7,0

Wij zijn tevreden over het cijfergemiddelde en zien bij analyse van de individuele vakken dat 8 van de 19 aangeboden vakken vergeleken met de resultaten van andere gymnasia bij de beste 25% scoren (Frans, filosofie, Spaans, Engels, Duits, natuurkunde, Latijn, muziek). 10 vakken scoren tussen de 25 en 75 %. Alleen bij wiskunde A vallen de resultaten in vergelijking met andere gymnasia tegen, maar ook daar haalden onze kandidaten toch nog gemiddeld een 6,63.

Verskil SE-CE

Over alle vakken gemiddeld is het verschil tussen SE en CE zeer klein (0,1). Afgelopen jaar was het verschil bij Grieks en geschiedenis groot (rood respectievelijk oranje), maar bij geen van deze vakken is sprake van een structureel groot verschil.

2.3 Uitstroom en Doorstroom

Jaar	Uitstroom SGH	Doorstroom SGH
2015	2,6%	92,6%
2016	2,4%	93,9%
2017	3,1%	94,5%
2018	2,8%	94,4%

In vergelijking met andere gymnasia doet het Stedelijk het goed op beide vlakken. De doorstroom is met 94,4% over alle leerjaren de een na hoogste van alle gymnasia (gemiddelde SHZG 90,0%). De uitstroom is de twee na laagste van alle zelfstandige gymnasia: 2,8% (gemiddelde SHZG 5,0%). Beide indicatoren zijn stabiel.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Wij bieden een groot aantal activiteiten aan die deels binnen, deels buiten het curriculum vallen. Sommige activiteiten worden met de hele jaarlaag ondernomen, schoolbreed of per vak, andere spitsen zich toe op kleinere groepjes van leerlingen. Een deel van de activiteiten vindt plaats binnen school en een deel buiten school. Voor sommige activiteiten die zich op kleinere groepjes leerlingen toespitsen zijn aanvullende selectiecriteria van toepassing. In de onderbouw geldt dat bijvoorbeeld voor verbreding (aanbod voor leerlingen die meer uitdaging zoeken).

Leerlingen hebben kenbaar gemaakt meer inspraak te willen in het soort activiteiten. Daarbij zien we dat activiteiten, waarbij leerlingen ook dingen kunnen maken of doen, in trek zijn. Daarbij denken we allereerst aan activiteiten op het vlak van muziek en toneel, maar ook de verschillende dingen die het mediateam de laatste jaren is gaan doen. Om de vele activiteiten die verband houden met muziek in goede banen te leiden, hebben in 2018 een TOA voor het vak muziek aangesteld (0,6 fte).

In de bovenbouw vindt jaarlijks de HMUN (Haarlem Model United Nations) plaats, waarbij zo'n 600 leerlingen uit binnen- en buitenland de school bezoeken: een enorme happening. Een groep bovenbouwleerlingen neemt al jaren succesvol deel aan de Shell Eco Marathon. Zij werken hier een heel jaar naar toe, regelen hun eigen sponsoring en reizen jaarlijks met hun zuinige zelfgebouwde auto richting Londen waar de internationale wedstrijd plaatsvindt.

Er zijn diverse schoolbrede culturele activiteiten en activiteiten gericht op het verbreden van de culturele kennis en belangstelling van de leerlingen. Ook proberen we aandacht te besteden aan maatschappelijke actuele thema's. Het LAB (Learning Across Borders) team, organiseert allerlei activiteiten t.b.v. een school in India.

Er wordt bewust aansluiting gezocht bij cultuur "dicht in de buurt". De stad Haarlem heeft veel te bieden en met diverse culturele instellingen hebben wij contacten (Teylers Museum, Toneelschuur, Patronaat, Frans Hals Museum en Het Dolhuys). Er zijn ook veel excursies naar diverse musea of in de directe omgeving (vanuit de vakken geschiedenis, aardrijkskunde en biologie).

3 Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (o.a. Prestatieboxgelden)

Het professionaliseringsbudget bedroeg € 55.000, een verhoging ten opzichte van 2017 met €5000. Er is een kleine €50.000 van besteed. Het belang van scholing wordt breed gezien, maar het lukt om organisatorische redenen soms niet altijd om scholing werkelijk te laten plaatsvinden. De focus van de scholing ligt vooral op vakinhoud; er is duidelijk minder belangstelling voor didactiek.

Er zijn uren ingezet voor de uitwerking van een aantal thema's. Daarbij gaat het onder andere over digitaal toetsen en Plan 2024, waarbij een groep docenten zich buigt over gezamenlijke aspecten van het onderwijs aan klas 1. Het activiteitenplan beschrijft welke thema's we dit jaar oppakken. Het gaat daarbij om ongeveer 600 taakuren (€33.000)

Verder wordt er gewerkt aan een verdiepingsslag bij het onderbouwmentoraat. Per jaarlaag is er een heidag voor de mentoren georganiseerd; ook worden deze mentoren gezamenlijk geschoold over gespreksvoering en genotmiddelengebruik.

3.2 Kwaliteitszorg

De school heeft een profiel bij Scholen op de kaart, waar veel informatie te vinden is. Wij nemen jaarlijks tevredenheidsenquêtes af bij ouders en leerlingen. De resultaten komen ook in Scholen op de Kaart te staan.

Tweejaarlijks nemen we tevredenheidsenquêtes af bij medewerkers en wordt een enquête afgenomen bij alle medewerkers over het functioneren van de schoolleiding (ingevuld door alle medewerkers). Bij de functioneringscyclus van het OOP is voor het eerst gewerkt met een zelfevaluatie en een 360-graden feedback.

Vanuit het bestuur wordt gewerkt met rapportages over de kwaliteit van het onderwijs. In deze rapportages kijken we naar opbrengsten, doorstroom, uitstroom en eigen ambities die de school aan het realiseren is.

3.3 Inspectierapporten

Het laatste inspectiebezoek en -rapport dateert uit 2013.

3.4 Projecten

Leerlingen van de school nemen deel aan diverse projecten zoals de Model United Nations, de Shell Eco Marathon, School on Wheels, het Haarlems Interscolair Toernooi, verbreding, de Grote Ken-Je-Klassiekenquiz, het interviewen van veteranen voor Bevrijdingspop, diverse Olympiades en diverse culturele projecten.

Het is duidelijk dat deze projecten een steeds groter deel van het leren en het dagelijks leven op school vormen. Ze zorgen soms ook voor een grote belasting voor zowel de leerlingen als de schoolorganisatie. Tegelijkertijd leveren ze ook bevredigende successen op, zoals de bronzen medaille die een van onze leerlingen op de International Philosophy Olympiad in Montenegro haalde en de zilveren medaille die twee leerlingen wonnen op de European Union Science Olympiad in Slovenië.

4 Personele zaken

4.1 Formatie

Personeelsleden SGHa netto FTE	2016	2017	2018
Directie	2	2	2 ¹
Onderw. Personeel	45,5	46,9	48,1
Ondersteunend personeel	14,9	15,7	13,9

Personeelsleden SGHa bruto FTE	FTE	Man %	Vrouw %
Directie	2	50 %	50 %
Onderw. Personeel	49,4	57 %	43 %
Ondersteunend personeel	14,5	52 %	48 %

4.2 Personeelsbeleid en Functiemix 2016-2018

De school kent een tweejarige cyclus personeelsgesprekken. Daarnaast worden op verzoek ook aanvullende gesprekken gevoerd over professionalisering en loopbaanontwikkeling. De school heeft de afgelopen jaren -ook in 2018- een aantal medewerkers bevorderd naar respectievelijk LC en LD conform het beoordelingsbeleid van de OSZG. Per jaar wordt in het formatieplan vastgesteld of er voldoende financiële ruimte is. Bevordering naar een volgende schaal gebeurt volgens vastgestelde beoordelingscriteria. Een aantal medewerkers (1,45 FTE) werkt als gepensioneerde. Conform schoolbeleid zijn zij aangesteld in LB.

Ontwikkeling Functiemix

Schalen	2016	2017	2018
LB %	24	19	13
LC %	18	21	23
LD %	57	60	64
Mixgetal	133	141	151

De functiemixgetallen in bovenstaande tabel zijn gebaseerd op zowel vaste als tijdelijke aanstellingen.

De waarde van de functiemix loopt langzaam op. De afgelopen 3 jaar hebben er relatief meer bevorderingen van LC naar LD plaatsgevonden dan dat er ruimte ontstond door vertrek of pensionering. Hierdoor is de waarde van de functiemix iets gestegen. De komende jaren zal de ontwikkeling van de LD-formatie afvlakken omdat er wat medewerkers met pensioen gaan en er weinig LC-formatie voor bevordering in aanmerking komt.

¹ Zoë Kwint heeft per 1-11-2018 haar rectoraat beëindigd. Zij wordt vervangen door Hein Bierman, die op zijn beurt voor 0,6 fte vervangen wordt door Frans Woolthuis.

Het blijft belangrijk om ook jonge sollicitanten een kans te blijven bieden wanneer er vacatures ontstaan. Het verder afnemen van de LB-formatie doet de personele lasten stijgen en daarnaast is het belangrijk om ook startende docenten op de arbeidsmarkt een kans te bieden.

De school heeft dit jaar voor het eerst gebruik gemaakt van een recruiter om een vacature bij het OP te vervullen.

4.3 Scholing en Professionalisering

De school heeft in 2018 €55.000 begroot voor scholing en professionalisering. Op een totaal aantal FTE van 66 (alle medewerkers) is dit ruim boven de norm van de cao (€39.550). Aanvraag van scholing gaat in goed overleg en wordt in principe altijd gehonoreerd. Bij uitgebreidere leergangen, met vaak hogere kosten en langere duur worden aanvullende afspraken gemaakt middels een scholingsovereenkomst.

Scholing vindt soms collectief plaats: zo hebben in 2018 alle medewerkers een sharepointcursus gevolgd. Vaak gaat het echter ook om individuele scholingsplannen of activiteiten met (een deel van) de sectie.

De wens om personeelsleden te scholen stuit in de praktijk vaak op roosterproblemen. Het lukt daarvoor niet om iedereen evenredig naar scholing te krijgen. Het scholingsbudget wordt ook niet geheel benut.

5 Verbonden Partijen

5.1 Gemeente (leerplicht en projecten)

De school participeert in vanuit leerplicht opgezette projecten, die er bijvoorbeeld toe geleid hebben dat de leerplichtambtenaar een aantal spreekuren op school heeft gehouden.

De school is verder betrokken in het bestuurlijk overleg over de onderwijsvoorzieningen in Haarlem. Dat overleg is deels ingegeven door scenario's waarin verwacht wordt dat het leerlingenaantal in Haarlem zal toenemen; het overleg heeft zich ook gericht op kansen(on)gelijkheid en de doorstroom PO-VO.

5.2 Samenwerkingsverbanden

De school participeert in het Samenwerkingsverband Midden- en Zuid-Kennemerland VO. Het samenwerkingsverband bekostigt deels of geheel zowel het in stand houden van bestaande voorziening (trajectruimte) als het opstarten van nieuwe voorzieningen (Huiskamer) als de scholing van personeelsleden.

5.3 Basisscholen

In 2018 heeft de school een project gestart samen met vijf basisscholen van Stichting Spaarnesant. Doel van het project was om leerlingen van deze scholen uit kansarme delen van de stad, waarvan er nooit een leerling naar het SGH is gegaan, te laten kennismaken met gymnasiaal onderwijs. Binnen het project zijn leerlingen en ouders van deze basisscholen een aantal keren bij ons geweest en hebben leerlingen van ons ook de basisscholen bezocht.

Er is voor dit project een subsidie bij OCW aangevraagd en toegekend; het wordt voortgezet in 2019.

6 Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

In het najaar van 2018 is de bewaking rond het stadhuis van Haarlem opgevoerd tot een hoog niveau, in verband met de bedreiging van burgemeester Wienen. Met name de eerste dagen, toen er zwaar-bewapende patrouilles over Prinsenhof liepen, was de impact op de school groot. Leerlingen, personeelsleden en ouders reageerden geschrokken op de maatregelen.

Later nam de onrust over de beveiliging af: de bewaking werd minder zichtbaar en er trad gewenning op. Bovendien werd het mogelijk om met de verantwoordelijken voor de bewaking af te stemmen, zodat schoolactiviteiten en het beschermen van de burgemeester elkaar zo min mogelijk in de weg zaten.

7 Investerings - Materiele zaken

7.1 Huisvesting

In maart 2018 heeft de gemeente ingestemd met het SHO (strategisch Huisvestingsplan Onderwijs), waarin €3,8 miljoen geormerkt is voor de renovatie van het gebouw aan het Prinsenhof. In de loop van 2018 is er gewerkt aan de voorbereiding van een ontwerp (technisch onderzoek etc.) en is er een structuurplan en een eerste schetsontwerp gemaakt.

Tijdens dit proces bleek dat de toegezegde €3,8 miljoen niet toereikend is voor een renovatie die voldoet aan de eisen die de gemeente en wij stellen op het vlak van duurzaamheid, behoud van het monument en bruikbaarheid voor hedendaags onderwijs. In 2019 wordt daarom geprobeerd aanvullende financiering van de gemeente te verwerven.

7.2 Meerjarenonderhoudsplannen (uitvoering 2018)

We hebben geprobeerd in 2018 het onderhoud aan het gebouw Prinsenhof te reduceren tot het noodzakelijke minimum. Dit vanuit de verwachting dat dit gebouw in 2020-21 een totale renovatie zal ondergaan.

7.3 ICT

Naast de reguliere vervangingscyclus van verouderde apparatuur is er in 2018 geïnvesteerd in een aantal iPads. Er zijn drie sets gekocht om met leerlingen te werken en de nodige kasten en karren om deze iPads op te bergen. Ook een groepje docenten heeft een iPad in bruikleen gekregen.

7.4 Apparatuur en Inventaris

Op het dak van het gebouw aan de Jacobijnestraat is eind 2018 een zonnestroominstallatie met een geïnstalleerd vermogen van 33.750 Wp aangebracht. De verwachting is dat deze installatie zich in 19 jaar terugverdient.

7.5 Leermiddelen

De uitgaven voor leermiddelen waren hoger dan verwacht, onder andere vanwege een toename van de kosten voor digitaal lesmateriaal.

8 Klachten

Er zijn in 2018 geen formele klachten ingediend.

5.2 Gymnasium Felisenum

1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

1.1 Exploitatie 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	5.011.301	4.850.500	4.862.397
3.2 Overige overheidsbijdragen	50.156	41.800	64.138
3.4 Baten werk i.o.v derden	0	0	0
3.5 Overige baten	492.680	395.000	358.955
Totaal baten	5.554.137	5.287.300	5.285.490
Lasten			
4.1 Personele lasten	4.072.021	4.241.100	4.214.273
4.2 Afschrijvingen	142.763	157.900	150.233
4.3 Huisvestingslasten	184.553	204.500	186.978
4.4 Overige lasten	880.762	688.800	704.192
Totaal lasten	5.280.099	5.292.300	5.255.676
Saldo baten en lasten	274.038	-5.000	29.814
5. Financiële baten en lasten	6.644	5.000	7.767
Resultaat	280.682	0	37.582

1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

Het Gymnasium Felisenum sluit het jaar 2018 af met een overschot van € 280.000. Dit overschot is be-
duidend hoger dan het verwachte overschot na de 7-maands extrapolatie. Het overschot is gedeelte-
lijk te verklaren uit hogere ontvangsten voor personeel dan begroot wegens de stijging van de CAO
lonen. Daarnaast zijn de personele lasten lager dan begroot. Deze lagere lasten zijn gedeeltelijk te ver-
klaren uit het feit dat aan het eind van het schooljaar 2017-2018 personeel in LD-schalen vertrokken
zijn en dat daarvoor jonger personeel is aangetrokken.

Tevens is de verklaring gedeeltelijk gelegen in het feit dat de leerlingenaantallen vanaf het schooljaar
2018-2019 zijn gedaald en dat er om die reden de personele inzet lager is. De bekostiging voor 2018 is
echter gebaseerd op het leerlingenaantal per oktober 2017. Hierdoor zal het overschot nodig zijn om
een mogelijk tekort bij een toenemend leerlingenaantal in 2019 te compenseren.

Verder worden de personele lasten beïnvloed door een vrijval van een voorziening die getroffen is
voor een personeelslid dat inmiddels met pensioen is gegaan.

Aan de lastenkant is gebleken dat de uitgaven aan PR en werving hoger zijn dan begroot. Onderdeel
hiervan is het imago-onderzoek dat de school heeft uitgevoerd. Op basis van dit imago-onderzoek zijn
diverse verbeteracties ingezet.

De post overige lasten was in 2018 hoger dan begroot. In deze post zijn de uitgaven voor reizen en excursies opgenomen. In 2018 zijn er met de 6^e klassen reizen gemaakt naar Londen, Edinburg, Berlijn en Normandië. De kosten hiervan zijn doorberekend aan ouders. De hogere ontvangsten zijn opgenomen in de post overige inkomsten.

1.3 Bekostiging

De lumpsum bekostiging neemt het overgrote deel van het totale budget voor zijn rekening. De totale Rijksvergoeding bedraagt 89,5% van de totale ontvangsten. In deze bijdrage is ook de vergoeding voor leermiddelen opgenomen. Daarnaast ontvangt de school zowel subsidies die direct voortvloeien uit overheidsbeleid, als subsidies die zijn toegekend op initiatief van de school.

1.4 Ouderbijdragen

De school ontvangt de (vrijwillige) ouderbijdragen, het CAE examen en de vergoedingen voor reizen, excursies en activiteiten. Deze vergoedingen omvatten 6,5% van de schoolbegroting. De school voert overigens een beleid dat ouders die deze lasten niet kunnen dragen kwijtschelding kunnen aanvragen. Voor de buitenlandse reizen kent de school een spaarregeling. Deze regeling is bedoeld om het benodigde bedrag geleidelijk bijeen te sparen om zo te voorkomen dat ouders plots worden geconfronteerd met hoge kosten.

1.5 Personele lasten

Bij de personele lasten valt op dat de kosten van het OOP zijn gestegen en de kosten van het OP zijn gedaald. Naast de verklaringen zoals beschreven onder 1.1. valt op te merken dat de school met ingang van het schooljaar 2018-2019 een aparte functionaris heeft voor de trajectbegeleiding ter ondersteuning van het passend onderwijs. In het vorige schooljaar viel die taak onder de OP formatie.

Het ziekteverzuim is in 2018 wederom gedaald waardoor de toekomstige premie voor het vervangingsfonds ook zal dalen.

1.6 Materiele lasten

De kosten van huisvesting en afschrijving zijn in lijn met de begroting. De huur van de gymnastieklokalen is lager dan begroot. De kosten van fotokopiëren zijn hoger dan begroot.

Tevens is meer uitgegeven dan begroot voor werving leerlingen omdat er meer activiteiten zijn ondernomen op dit gebied. Onder de overige lasten is een extra uitgave opgenomen voor de kosten van juridische ondersteuning. Tevens zijn daar de kosten van de voorbereidingen op de AVG in opgenomen.

1.7 Financiële kengetallen

De balanspositie van het Felisenum is uitstekend. De liquiditeit is ten opzichte van vorig jaar gestegen naar 2,63 en daarmee ruim boven de norm voor het VO, de solvabiliteit is iets gestegen naar 0,8 als gevolg van een daling van de kortlopende schulden en een stijging van het eigen vermogen. Het weerstandvermogen is 43,32% en de kapitalisatiefactor 36,77%. Dat betekent dat de post gebouwen een redelijke invloed heeft op onze cijfers.

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantallen (2016-2018) en prognoses (2019-2022)

De ontwikkeling van de leerlingaantallen op het Gymnasium Felisenum is een belangrijk punt van aandacht. In de prognose werd rekening gehouden met de krimp als gevolg van demografische factoren in de regio Velsen. In het jaar 2018 was het aantal aanmeldingen lager dan het aantal dat op grond van demografische factoren verwacht mocht worden.

In 2019 zien we een toename van de belangstelling voor het Felisenum. De school is zichtbaarder geworden. Het aantal aanmeldingen is, tegen de demografische trend in, gestegen naar 108 leerlingen voor het schooljaar 2019-2020. In de komende jaren worden verdere investeringen in onderwijskwaliteit, zorg en PR gedaan met als doel om deze stijgende lijn verder door te zetten.

Tabel: Instroom

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
# leerlingen	115	103	97	89	108	110	110	110

2.2 Resultaten eindexamens

Het slagingspercentage op het Gymnasium Felisenum van het studiejaar 2017-2018 was uitstekend. Het slagingspercentage lag ruim boven het gemiddelde van de zelfstandige gymnasia. De school is met een slagingspercentage van 94,6% tevreden. Er zijn 15 leerlingen cum laude geslaagd.

Examenjaar	Slagingspercentages		CE-cijfers gemiddeld	
	GF	ZG	GF	ZG
2015	92,6	n.b.	6,78	6,85
2016	88,8	91,0	6,55	6,79
2017	86,0	n.b.	6,70	6,82
2018	94,6	92,5	6,75	6,76

Het gemiddelde CE cijfer sluit aan bij het landelijk gemiddelde. In vergelijking met het landelijk gemiddelde valt vooral op dat de vakken La en Gr op het Felisenum lager scoren dan de benchmark.

2.3 Uitstroom en Doorstroom

Tabel Uitstroom per leerjaar 2013-2017 in %

	2015	2016	2017	2018
klas 1	6,35%	2,59%	0,92%	1,9%
klas 2	10,70%	7,20%	5,08%	6,5%
klas 3	2,62%	4,90%	5,26%	3,5%
klas 4	4,40%	5,60%	4,96%	1,9%
klas 5	2,18%	4,26%	0,89%	2,1%
klas 6 (afgewezen)	6,65%	10,30%	13,48%	5,4%

De doorstroomcijfers in de bovenbouw van het Gymnasium Felisenum, het zgn. bovenbouwsucces gebaseerd op de laatste drie schooljaren is ruim boven de norm. Weliswaar is de afstroom in de onderbouw relatief gering maar de indicator onderbouwsnelheid, waarbij het gaat om het percentage onvertraagde studievoortgang in de onderbouw blijkt in 2018 nog iets beneden de norm uit te komen. De inspectienorm voor het driejaarsgemiddelde is 95,40%. Het Gymnasium Felisenum scoort voor het driejaarsgemiddelde 94,94%. De onderbouwsnelheid in het schooljaar 2017-2018 was 96,68%. De school beoogt deze stijgende lijn door te zetten.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Op het Gymnasium Felisenum worden vele activiteiten aangeboden. Zo organiseert de school verschillende buitenlandse reizen en excursies waaronder de Rome en Griekenland reis, de reizen naar Londen, Berlijn, Normandië en Edinburg. Ook dichterbij huis worden diverse excursies georganiseerd zoals bijvoorbeeld excursies naar het Rijksmuseum en het van Goghmuseum. Ook een duinexcursie, een excursie naar het havengebied in Rotterdam en wadlopen maken onderdeel uit van het programma.

Daarnaast organiseert de school een veelheid aan culturele activiteiten waaronder een Poëzieproject, de Poëzierevue, activiteiten in de Toneelschuur, Rondje Cultuur, een bezoek aan het Concertgebouw, het muziekgebouw aan het IJ, de Nationale Opera, diverse museumbezoeken en een lezingencyclus over uiteenlopende onderwerpen die ook voor belangstellenden van buiten de school toegankelijk is.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (o.a. Prestatieboxgelden)

De gelden die beschikbaar kwamen in het kader van de Prestatiebox zijn veelal ingezet in de personele sfeer voor de extra activiteiten die het Gymnasium Felisenum haar leerlingen aanbiedt. Het gaat daarbij om extra begeleiding van leerlingen. De begeleiding richt zich op studievvaardigheden, leren "leren" en op de begeleiding van hoogbegaafde leerlingen. Gestart is met een traject waarin met name de mentoren van de onderbouw en van het derde en vierde leerjaar worden getraind en het lesprogramma op het gebied van studievvaardigheden wordt verbeterd.

3.2 Kwaliteitszorg

Het Gymnasium Felisenum maakt gebruik van het kwaliteitsvolgsysteem van Kwaliteitscholen. Een tevredenheidsonderzoek onder de leerlingen, ouders, personeel en terugkerende klankbordgroep-gesprekken van de schoolleiding met ouders, eindgesprekken met vertrekkende leerlingen maken deel uit van de bestaande procedures. Jaarlijks wordt met elke vaksectie gesproken over de belangrijkste onderwijskundige ontwikkelingen. Met de werknemers vinden periodiek functionerings- en beoordelingsgesprekken plaats. De school publiceert verder vele gegevens op Vensters voor Verantwoording.

3.3 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten op het Gymnasium Felisenum verschenen. Wel is het jaarlijks overzicht van de onderwijsresultaten verschenen. Hieruit blijkt dat het Gymnasium Felisenum op drie van de vier aspecten voldoende scoort. Zowel de onderwijspositie, het bovenbouwsucces als de examencijfers voldoen aan de norm. De onderbouwsnelheid, het percentage leerlingen dat vanuit leerjaar 1 en 2 is doorgestroomd naar een hoger leerjaar, voldoet net niet aan de norm (zie 2.3). De analyse hiervan is dat de doorstroom verbeterd kan worden door verbetering aan te brengen in de studievoordigheden van leerlingen. Het is om die reden dat professionalisering van de mentoren in de onderbouw en het derde en vierde leerjaar op dit gebied is gestart. Dit programma dient in de komende jaren te worden uitgebreid naar de bovenbouw.

3.4 Projecten

De gezamenlijke bètavakken ontwikkelen en nieuw vak onder de noemer: engineering dat in de plaats komt voor het bestaande vak techniek. Voor de ontwikkeling van dit nieuwe vak is een LOF subsidie ontvangen. Het doel van de ontwikkeling van het nieuwe vak is dat het kan bijdragen aan de innovatie van het onderwijs op het Felisenum met het oog op 21^e eeuwse vaardigheden. Samenwerking in teams waarbij leerlingen met verschillende soorten inbreng samen een tastbaar product realiseren zorgt daarbij voor een vruchtbare leersituatie.

In de projecten die in het nieuwe vak worden uitgevoerd wordt gewerkt aan een werkend product. Daarbij zullen leerlingen steeds uitkomsten zien die van hun verwachtingen afwijken en vervolgens zullen zij aanpassingen moeten doen. Dit sluit aan bij constructivistische leermethoden.

De subsidie voor de ontwikkeling van dit nieuwe vak is eind 2017 ontvangen, de doorlooptijd van het project is twee jaar. De ontwikkeling zal dus ook in 2019 nog doorlopen.

4. Personele zaken

4.1 Formatie in fte

Formatieoverzicht	2017	2018
Directie	2,0	2,0
OP	37,8	35,1
OOP	10,5	11,2
Tijdelijk	7,0	8,2
Vast	43,3	40,1
Aantal mannen	33	29
Aantal vrouwen	37	36

4.2 Personeelsbeleid en Functiemix 2016-2018

Onderstaande tabel laat zien dat het functiemixgetal in 2018 is gedaald van 135,1 naar 131,9. Daarmee valt het functiemixgetal binnen de bandbreedte zoals binnen de OSZG is afgesproken. Gezien de onzekerheid in de ontwikkeling van het leerlingenaantal is het streven van de schoolleiding om het functiemixgetal niet veel verder te laten stijgen.

Functiemix	2017		2018	
	fte	%	fte	%
LB	4,8	13,5%	8,3	23,6%
LC	13,5	37,9%	7,3	20,8%
LD	17,3	48,6%	19,5	55,6%
Totaal	35,6	100,0%	35,1	100,0%
Functiemixgetal	135,1		131,9	

4.3 Scholing en Professionalisering

Binnen de school is in 2018 aandacht besteed aan professionalisering van het team als geheel en aan de professionalisering van de schoolleiding als team. In aansluiting op het schoolplan zijn concrete aandachtsgebieden gedefinieerd voor de ontwikkeling van de school als geheel. Deze aandachtspunten zijn:

1. De ontwikkeling van het leerlingenaantal
2. Differentiatie en flexibilisering in het curriculum
3. Begeleiding van leerlingen en studievoordigheden
4. Ontwikkeling doorlopende leerlijn onderzoeksvaardigheden
5. Begeleiding van hoogbegaafde leerlingen
6. Waarderend leren

Bij de inzet van scholing en professionalisering van de individuele docenten en van het team als geheel wordt aangesloten bij deze thema's.

5. Verbonden Partijen

5.1 Gemeente (leerplicht en projecten)

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

5.2 Samenwerkingsverbanden

Door het Samenwerkingsverband is in 2017 een projectaanvraag toegekend met als doel professionalisering van het mentoraat. Daarbij zet de school in op uitgebreide kennisdisseminatie rondom het aanleren van studievaardigheden, plannen en organiseren. Het begeleiden van hoog- of uitzonderlijk begaafde leerlingen en van leerlingen die onderpresteren. Tevens omvat het project het opdoen van kennis over verschillende cognitieve leerstijlen en leerproblemen en karakteristieken van belemmerende factoren.

Voor dit project is door het Samenwerkingsverband een budget toegekend van ruim € 50.000,-. Het project heeft een looptijd van twee jaar. De ontvangsten hebben betrekking op 2018 en 2019.

6. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

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

7. Investerings - Materiele zaken

7.1 Huisvesting

Op huisvestingsgebied is het normale onderhoud (zowel klein als groot) uitgevoerd.

7.2 Meerjarenonderhoudsplannen (uitvoering 2018)

In het kader van het meerjarenonderhoud heeft in 2018 renovatie van het platte dak plaatsgevonden en is er valbeveiliging aangebracht. De kosten hiervan waren € 37.500,-. Ook heeft regulier onderhoud van het schilderwerk plaatsgevonden van de goten aan de westzijde van het gebouw en van de houten trappen in het gebouw € 11.000,-.

7.3 ICT

Naast reguliere vervanging van de computersystemen is het WiFi netwerk binnen de school verder uitgebreid, zodanig dat inmiddels het gehele gebouw is voorzien van WiFi. De kosten hiervan waren in 2018 € 12.500,-

7.4 Apparatuur en Inventaris

In de lokalen, de kantine en de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten dan wel onveilig is. Het streven is om jaarlijks in één lokaal nieuw inventaris te plaatsen.

7.5 Leermiddelen

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

8. Klachten

De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij de leraar, mentor of leerjaar coördinator en worden daarmee in de meeste gevallen naar tevredenheid afgehandeld. In mei 2015 is bij de landelijke Klachtencommissie Onderwijsgeschillen een klacht ingediend tegen het Felisenum. In 2016 is door de ouders een schadeclaim ingediend, daarover heeft de rechter in 2017 uitspraak gedaan. Door ouders is hoger beroep aangetekend tegen deze uitspraak. Dit hoger beroep dient in 2019.

5.3 Barlaeus Gymnasium

1. Algemene financiële Ontwikkelingen

1.1 Exploitatie 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	6.211.928	6.041.100	6.142.211
3.2 Overige overheidsbijdragen	137.578	129.700	162.031
3.4 Baten werk i.o.v derden	0	0	0
3.5 Overige baten	644.170	529.000	394.594
Totaal baten	6.993.675	6.699.800	6.698.836
Lasten			
4.1 Personele lasten	5.196.710	5.126.000	5.198.367
4.2 Afschrijvingen	204.532	216.200	199.793
4.3 Huisvestingslasten	319.161	320.500	332.473
4.4 Overige lasten	959.181	1.044.600	811.190
Totaal lasten	6.679.584	6.707.300	6.541.823
Saldo baten en lasten	314.092	-7.500	157.013
5. Financiële baten en lasten	5.460	7.500	8.037
Resultaat	319.552	0	165.050

1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

Het resultaat van het Barlaeus komt uit op € 319.552. Begroot was een resultaat van 0. De totale baten zijn 5,7 % hoger dan begroot, de lasten vallen 1 % hoger uit. Het belangrijkste verschil tussen begroting en realisatie is het gevolg van een forse verhoging van de lumpsumbekostiging in verband met de nieuwe CAO VO. De lumpsum was daardoor € 119.303 hoger dan begroot. Ook het Samenwerkingsverband kwam lopende het jaar met aanvullende middelen die een positieve invloed hadden op het saldo. In totaal € 26.328 hoger dan begroot. Verder is duidelijk geworden dat het Barlaeus Gymnasium in 2020 naar alle waarschijnlijkheid een vordering kan instellen tegen het UWV die nu moet worden opgenomen in de jaarrekening. Dat voordeel bedraagt in totaal € 127.366. Tot slot heeft het Barlaeus vorig jaar door een aantal langdurig zieken een hogere vergoeding ontvangen uit het ZIZO fonds dan begroot. Het verschil bedroeg € 88.581. De voorziening langdurig zieken kon naar beneden worden bijgesteld vanwege een gunstige prognose van het ziekteverloop van een aantal collega's. Dat levert een voordeel op van € 25.690.

Aan de lastenkant loopt de realisatie goed in de pas met de begroting, net als vorig jaar. De belangrijkste verschillen hangen samen met hogere personeelslasten door de nieuwe CAO en extra inhuur van personeel door een aantal langdurig zieke collega's. De overige personeelskosten zijn wat hoger door een samenstel van oorzaken. Belangrijkste daarvan is dat tot het einde van het schooljaar de lasten

van de Huiskamer nog op deze post werden geboekt terwijl in de begroting die personeelslasten al volledig op het ondersteunend personeel werden begroot. Het boekenfonds viel goedkoper uit dan begroot. Net als in 2017 vielen de kosten voor administratie en beheer weer lager uit dan begroot. Nadere analyse laat zien dat de salarisverwerking goedkoper was dan verwacht en dat de lasten van de vuilafvoer fors lager waren. Ook de kosten voor de werving van leerlingen viel lager uit dan begroot.

Al met al zijn verschillen soms fors, maar bijna altijd ook moeilijk te begroten. Dat heeft geleid tot een positief resultaat dat ons toch al steeds betere weerstandvermogen verder versterkt van 16% in 2015 naar 24% in 2018. Het resultaat laat zien dat de gewenste begrotingsdiscipline er is. De begroting is meerjarig in evenwicht. Dat geeft vertrouwen en rust.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten komt het overgrote deel van het Rijk. In deze rijksbijdrage is ook een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee bekostigt de school voor de leerlingen gratis studie- en werkboeken. Daarnaast ontvangt de school overheidssubsidies voor kwaliteitsontwikkeling en zorggelden via het Samenwerkingsverband. Individuele personeelsleden hebben verschillende beurzen en subsidies ontvangen via het ministerie en de gemeente (promotiebeurs, LOF beurs, lerarenbeurs, zij-instroomsubsidies). De gemeente Amsterdam heeft ook (incidenteel) middelen beschikbaar gesteld voor onderwijsontwikkeling en internationalisering.

1.4 Ouderbijdragen

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

1.5 Personele lasten

De totale personeelslasten vallen € 163.431 hoger uit dan begroot. De belangrijkste verklaring daarvoor is de salarisverhoging die volgt uit de nieuwe CAO en de fors hogere vervangingskosten door langdurig zieke collega's.

1.6 Materiële lasten

De materiële lasten waren lager dan begroot. De belangrijkste verschillen zijn hierboven verklaard. Boekenfonds, salarisverwerking en vuilafvoer zijn de belangrijkste afwijkingen.

1.7 Financiële kengetallen

De belangrijkste kengetallen van het Barlaeus waren al goed, maar zijn verder verbeterd. De liquiditeit van 1,84 naar 2,06 (norm VO 0,5 – 1,5), de solvabiliteit van 0,7 naar 0,79 (norm VO >0,3), het weerstandvermogen van 20,04 naar 23,77% (norm OSZG 25%) en de kapitalisatiefactor van 28,07 naar 27,46 (norm VO < 35%). Het weerstandsvermogen is vanaf 2015 gegroeid van 16% naar 24% en komt daarmee in de buurt van de norm van de OSZG.

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantallen (2017-2019) en prognoses (2020-2022)

2017	2018	2019	2020	2021	2022
827	819	809	828	817	825

Het leerlingaantal stabiliseert rond de 820. Het aantal aanmeldingen overstijgt het aantal plekken dat beschikbaar is ruim. Omdat er jaarlijks niet meer dan 140 tot 145 leerlingen geplaatst kunnen worden blijft het aantal leerlingen ook stabiel, ondanks de groeiende populariteit van het Barlaeus.

2.2 Resultaten eindexamens (2015-2018)

Examenjaar	Slagingspercentage		CE-cijfers gem	
	Barlaeus %	Percentiel Zelfstandige Gymnasia	Barlaeus	ZG
2015	92	36	6,8	6,9
2016	88	31	6,7	6,8
2017	95	91	7,0	6,8
2018	98	98	7,1	6,8

De examenresultaten waren in 2018 uitstekend. De maatregelen die na het magere resultaat in schooljaar 2015-2016 zijn genomen lijken blijvend te zorgen voor een verbetering.

2.3 Uitstroom en Doorstroom

Schooljaar	Uitstroomcijfers per klas						
	1	2	3	4	5	6	Totaal
2015-2016	7	2	1	2	3	116	131
2016-2017	11	8	5	1	2	125	152
2017-2018	14	6	6	2	4	124	156

De tussentijdse uitstroom op het Barlaeus Gymnasium is laag. De onderbouwsnelheid op het Barlaeus ligt boven de norm (96,2 %, norm 93,4%), het bovenbouwsucces ver daarboven (93,8%, norm 78,7%). De tussentijdse uitstroom stijgt wel de afgelopen jaren. Dat komt door het wegvallen van de CITO toets als tweede criterium bij plaatsing. Vooral in klas 1 zien we daarvan de gevolgen. Dit is een punt van aandacht.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

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

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (o.a. Prestatieboxgelden).

De kwalitatieve ontwikkelingen op het Barlaeus zijn gekoppeld aan het vastgestelde schoolplan. Daarin staan versterking van de kwaliteit van onderwijs, leren "leren", leren van en met elkaar en het stimuleren van diversiteit centraal. Jaarlijks wordt een activiteitenplan vastgesteld waarin staat beschreven op welke manier we invulling geven aan die speerpunten. Afgelopen schooljaar is bijvoorbeeld gekozen voor inzet op de begeleiding van nieuwe docenten en mentorcoaching, Lesson Study (een vorm van intervisie) en internationalisering. Daarnaast is er een uitgebreid auxilia-programma in de eerste klas met een uitdagend extra aanbod voor leerlingen die dat willen en ondersteuning voor degenen die dat nodig hebben.

3.2 Kwaliteitszorg

Jaarlijks bevragen we leerlingen in klas 1, 4 en 6 en hun ouders over de gang van zaken op school. In die vragenlijsten onderzoeken we ook het schoolklimaat en de veiligheid die leerlingen en ouders ervaren. Voor details zie: <https://www.scholenopdekaart.nl/Middelbare-scholen/395/Barlaeus-Gymnasium/categorie/Waardering>.

Resultaten 2016-2018

	Tevredenheid Leerlingen	Ouders	Schoolklimaat	Veiligheid
2016-2017	7,2	8,4	8,1	9,7
2017-2018	7,1	8,5	7,9	9,5

De school neemt deel aan de gymnasiumenquête en –benchmark van Stichting het Zelfstandig Gymnasium (SHZG). Ook op onderwijsprestaties scoort het Barlaeus bovengemiddeld. Jaarlijks worden de examenresultaten uitgebreid geanalyseerd en besproken.

Vorig jaar is een begin gemaakt de kwaliteitszorg ook op bestuursniveau in te richten. De uitkomsten van de verschillende tevredenheidsonderzoeken kunnen daardoor in de toekomst ook onderling vergeleken en besproken worden.

2.4 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten over het Barlaeus verschenen. In het jaarlijkse prestatierapport scoort het Barlaeus op alle onderdelen (ruim) boven de norm.

2.5 Projecten

Het Barlaeus werkt samen met de vier andere hoofdstedelijke gymnasia op het gebied van leerlingen met weinig sociaal kapitaal. Gezamenlijk wordt de huiskamer geëxploiteerd en vorig jaar is een gezamenlijk project ouderbetrokkenheid uitgevoerd. Daarnaast wordt door deze gymnasia gezamenlijk jaarlijks een lerarenconferentie georganiseerd. In 2018 werd de intergymnasiale studiemiddag door het Barlaeus georganiseerd. Het thema was diversiteit.

Voor de tweede keer op rij neemt het Barlaeus deel aan een Europees samenwerkingsproject met andere gymnasia in Duitsland, Italië en Griekenland, dit keer over de bedreigingen van de Europese democratie. Onderdeel van deze uitwisseling is een theatervoorstelling die op het Barlaeus zal worden uitgevoerd in het tweede jaar van het project (schooljaar 2019-2020).

4. Personele zaken

4.1 Formatie

	2017-2018	2018-2019
Directie	3	2,8
OP	46,1	44,9
OOP	12	12,5
Totaal	61,1	60,2

Van het onderwijzend personeel is 49% vrouw, 51% man. Bij het OOP is dat net andersom; 51% is vrouw, 49% is man. Alleen in de directie is de situatie andersom; 65% is vrouw, 35% is man.

4.2 Personeelsbeleid en Functiemix 2017-2018

	2017	2018	2019 (prognose)
LB%	23	18	16
LC%	5	7	9
LD%	72	75	75
Mixgetal	149	157	159

Vanaf 2016 is het functiemixgetal fors gedaald door vertrek van een aantal personeelsleden, naar 149 in 2017. Op dit moment is het functiemixgetal 157. De komende jaren zal die waarde weer licht gaan stijgen door bevordering van personeelsleden uit LB naar LC en (in een enkel geval) van LC naar LD.

4.3 Scholing en Professionalisering

Scholing vindt merendeels plaats in individuele scholingstrajecten. Zes docenten hebben een lerarenbeurs, er zijn twee docenten met een promotiebeurs en één docent met een zij-instroombeurs. Drie docenten met een LOF-beurs hebben dat traject in 2018 afgesloten met een grote conferentie in de Balie in Amsterdam. Er is in 2017 meer gebruik gemaakt van de beschikbare (na)scholingsgelden (€ 42.552 in 2016 tegenover € 61.243 in 2017). In 2018 is een vergelijkbaar bedrag als in 2017 uitgegeven aan nascholing, te weten € 61.520.

5. Verbonden Partijen

5.1 Gemeente (leerplicht en projecten)

Het Barlaeus participeert in de Vereniging van Amsterdamse Schoolbesturen OSVO. Er is een actieve relatie met Leerplicht in verband met het terugdringen van verzuim. Gemeentelijke projecten zijn er niet buiten het eerder genoemde project ouderbetrokkenheid en de uitvoering van de voornemens uit de tweejarige Scholenbeurs.

5.2 Samenwerkingsverbanden

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

De rector neemt deel aan het directeurenoverleg van het Samenwerkingsverband VO Amsterdam. Hij doet dat in overleg met de zorgcoördinator, die de meer inhoudelijk gerichte bijeenkomsten bezoekt. Met de middelen van het samenwerkingsverband zijn in 2018 bijvoorbeeld ondersteuningslessen gegeven en zijn de personeelslasten van de Huiskamer (voor een deel) gedekt. Ook heeft het Barlaeus de informatievoorziening over de zorgstructuur voor docenten, leerlingen en ouders verbeterd en de ondersteuningsroute van de mentoren naar externe partijen verder aangescherpt.

6. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

In Amsterdam is veel discussie over het tekort aan plaatsen op populaire scholen. In 2015 is voor het eerst gewerkt met een systeem van matching in plaats van loting. Het was bovendien het eerste jaar waarin alleen het schooladvies en niet meer de Cito-score een rol speelde. In 2016 heeft de matching in gewijzigde vorm plaatsgevonden. De evaluatie van deze vernieuwde matchingsprocedure was positief. In 2017 is de matchingsprocedure licht gewijzigd: leerlingen die 12 voorkeurscholen invullen hebben de garantie geplaatst te worden op één van die scholen. Die aanpassing is in 2018 geïmplementeerd.

7. Investerings - Materiele zaken

7.1 Huisvesting

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

7.2 Meerjarenonderhoudsplannen

Het MJOP is eind 2016 geactualiseerd. Het contract onderhoud, klein jaarlijks onderhoud en het planmatige onderhoud zijn conform MJOP uitgevoerd. Het schilderwerk aan de buitenzijde van het pand is in 2015 afgerond. Met het binnen schilderwerk is in 2017 gestart. Dat is een grotere klus dan verwacht. Uitvoering gebeurt gefaseerd in drie jaar. In 2018 is het muzieklokaal verbouwd.

7.3 ICT

Er is de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in ICT. Verder worden computers en beamers e.d. up-to-date gehouden op basis van de gebruikelijke afschrijvingstermijnen. Er is een uitstekend netwerk dat bijzonder stabiel is. In 2018 is na uitvoerig onderzoek het serverpark volledig vernieuwd.

7.4 Apparatuur en Inventaris

Zowel in de lokalen, de kantine als de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten is. Het afgelopen jaar is in de lokalen die zijn geschilderd ook meteen een nieuw prikbord opgehangen en hebben we een nieuw ophangstelsel voor kunstwerken van onze leerlingen aangebracht op de gangen.

7.5 Leermiddelen

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

8. Klachten

De meeste klachten komen binnen bij de leraar, mentor of conrector en worden op dat niveau naar tevredenheid afgehandeld. Er zijn in 2018 geen klachten ingediend op schoolniveau. In het kader van de matchingsprocedure zijn er op bestuursniveau acht bezwaren ingediend, allen gericht aan het Barlaeus. Deze bezwaren zijn ongegrond verklaard. Twee door de OSZG ongegrond verklaarde bezwaren die zijn voorgelegd aan de Landelijke Klachtencommissie (LKC), zijn vervolgens ook door de LKC ongegrond verklaard.

5.4 Vossius Gymnasium

1. Algemene Financiële Ontwikkelingen

1.1. Exploitatie 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	6.250.276	6.077.300	6.147.108
3.2 Overige overheidsbijdragen	81.936	89.900	95.875
3.4 Baten werk i.o.v derden	0	0	0
3.5 Overige baten	522.626	460.100	472.899
Totaal baten	6.854.838	6.627.300	6.715.883
Lasten			
4.1 Personele lasten	5.059.735	4.984.900	4.896.922
4.2 Afschrijvingen	172.778	336.800	214.743
4.3 Huisvestingslasten	311.677	319.300	300.377
4.4 Overige lasten	1.147.781	993.800	1.034.359
Totaal lasten	6.691.971	6.634.800	6.446.399
Saldo baten en lasten	162.868	-7.500	269.483
5. Financiële baten en lasten	14.283	7.500	9.888
Resultaat	177.151	0	279.372

1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

De Jaarrekening 2018 sluit met een batig saldo van ruim € 177.000. Ook de Jaarrekeningen 2017 en 2016 hadden een batig saldo, van respectievelijk € 279.000 en € 130.000.

Aan het batig saldo van 2018 liggen de volgende ontwikkelingen ten grondslag (degene met de grootste impact staan voorop):

- (grootboekrek 5101). De bijdrage van het Rijk voor personele kosten was € 123.000 hoger dan verwacht en oversteeg bovendien met € 20.000 de stijging van de totale personele lasten voortvloeiend uit CAO-ontwikkelingen, ontwikkelingen in de pensioensfeer, kosten voor vervanging bij zwangerschap en - in bescheiden mate - een grotere personeelsinzet bij het Onderwijzend Personeel. (grootboekrek 4301)
- (grootboekrek 4312) Aan afschrijvingen gebouwen is ruim € 120.000 minder uitgegeven dan begroot.

In de begroting was een bedrag opgenomen dat rekening hield met de nieuwe investeringen die parallel aan de grote aanpassingen in en aan het gebouw zouden plaatsvinden onder meer

in het kader van het Meerjarenonderhoudsplan. Deze kunnen echter pas plaatsvinden bij gelegenheid van Fase 2 van de verbouwing en deze start naar verwachting pas in de zomer van 2019.

- De stijging van de uitgaven voor schoolreizen/excursies (rek 4347) is €34.000 hoger dan de groei aan inkomsten op dit vlak (rek 4374); hier speelt de overgang naar het nieuwe systeem van ouderbijdragen een rol waarin gewerkt wordt met vaste gemaximeerde ouderbijdragen per activiteit en ouders ook jaarlijks de uitnodiging krijgen aan te geven of zij al dan niet aan een activiteit willen bijdragen. De Rome-reis klas 5 speelt hier met ruim 12.000 aan uitgaven die niet terugkomen via ouderbijdragen een belangrijke rol; een en ander heeft onder meer te maken met het niet-verwachte relatief groot aantal leerlingen dat niet overging naar klas 5 en voor wie wel allerlei reserveringen waren gemaakt. Ook de kosten van het kamp klas 1 waren enkele duizenden euro's hoger. Een goede monitoring in de toekomst van dit soort activiteiten ligt voor de hand.
- (grootboekrek 4354) We hebben meer inkomsten dan gepland van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs, ruim € 27.000. Het gaat hier in eerste instantie om een incidenteel hoger bedrag dat samenhangt met het streven van het SWV niet te grote reserves te kweken. Overigens staan hier ook extra uitgaven tegenover bij Kosten Leer- en Hulpmiddelen (grootboek rek 4333).
- Verder zijn er nog financiële voordelen bij inkomsten verhuur (rek 4375) en afschrijvingen inventaris (rek 4313); de laatste die fors van aard zijn, hangen samen met vrijvallende oude afschrijvingen en een terughoudendheid in het doen van nieuwe in afwachting van nieuw te realiseren inrichting na afronding van de grote verbouwing. Verder zijn er nadelen bij de post 'overige kosten' (4349). Als deelposten bij de laatste vallen de uitgaven voor leerlingwerving op alsmede de hogere uitgaven voor 'culturele activiteiten', een vergaarbak voor de vele activiteiten die de school haar leerlingen aanbiedt in de culturele week, bij gelegenheid van voorstellingen en in de sfeer van bijvoorbeeld Olympiades, Honours, Pre-University en debating. In de fase van de begroting waren voor deze kosten evident te lage bedragen opgenomen, ook in relatie tot voorgaande jaren.
- Tenslotte zijn de uitgaven voor het boekenfonds bijna € 30.000 lager dan begroot. Hier speelt ook toeval een belangrijke rol; er hoefden in 2018 minder methodes vervangen te worden.

De gunstige ontwikkeling van het batig saldo was overigens reeds zichtbaar bij de extrapolatie 2018 bij 7 maanden. Toen werd nog een saldo verwacht van €119.000. De groei van het saldo hangt met name samen met de posten boekenfonds, afschrijvingen gebouw en afschrijvingen inventaris die bij 7 maanden nog niet volledig in beeld waren/konden zijn.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten neemt het Rijk het overgrote deel voor zijn rekening, ruim 88%. In deze rijksbijdrage is ook een vergoeding leermiddelen opgenomen. Hiermee verschaft de school middels een boekenfonds de leerlingen gratis studie- en werkboeken alsmede - steeds meer - ook licenties; ook krijgen de leerlingen gratis readers en kopieën alsmede werkmaterialen voor lessen techniek, beeldende vorming, scheikunde etc. uitgereikt.

Behalve door het ter beschikking stellen van het schoolgebouw draagt de Gemeentelijke Overheid vele tienduizenden euro's bij voor de huur van externe sportvoorzieningen, de jaarlijkse bijdrage OZB en de subsidiering van enkele inhoudelijke projecten zoals Wereldcultuur ('Internationalisering') en Lesson Study Mentoraat ('Lerarenbeurs').

Overigens is - los van het onderhavige exploitatieoverzicht - vanuit de Gemeente Amsterdam inmiddels een bedrag van ruim 10 miljoen euro beschikbaar gekomen voor het ten uitvoer brengen van grote aanpassingen aan het Vossius-gebouw.

1.4 Ouderbijdragen

De ouders van de leerlingen staan garant voor het grootste deel van de overige baten via onder meer (vrijwillige) bijdragen voor excursies en activiteiten alsmede een (vrijwillige) algemene schoolbijdrage, een bijdrage Schoolfonds en een bijdrage Oudervereniging. Op voorschotbasis betaalden ouders tot 1 augustus 2018 totaal € 615 per jaar; met dat bedrag konden we ook de geschatte gemiddelde kosten per leerling per leerjaar opvangen. Met ingang van het schooljaar 2018-2019 werken we met een nieuw systeem, waarbinnen de ouders van een jaarlaag meteen rekeningen ontvangen voor die activiteiten waaraan hun kinderen deelnemen. Voor de voor de desbetreffende activiteiten in rekening te brengen kosten is de instemming gevraagd van de Medezeggenschapsraad.

1.5 Personele lasten

Het aandeel personele lasten binnen de totale lasten bedraagt in 2018 76%, hetzelfde als in 2017. In 2018 is het forse bedrag aan vervangingskosten (rek 4302) opvallend. Het gaat hier vooral om zwangerschapsvervangingen en minder om vervanging bij ziekte. De door het Vossius voor 2019 te betalen Zizo-premie is dan ook iets lager dan die voor 2018.

1.6 Materiële lasten

Het aandeel totale huisvestingslasten bedroeg in 2018 7,1% , waarbij opvalt dat binnen deze lasten de component afschrijving gebouwen ook in 2018 verder is afgenomen. Een en ander hangt samen met het vrijvallen van afschrijvingen uit eerdere jaren en het vooralsnog uitstellen van nieuwe investeringen. Deze zullen naar verwachting wel plaatsvinden in 2019, wanneer de met gemeentemiddelen gefinancierde grote verbouwing/aanpassingen aan het gebouw ook daadwerkelijk het bestaande gebouw zelf zullen raken en het tegelijkertijd tot uitvoer brengen van onder meer activiteiten/projecten in het kader van het MJOP voor de hand ligt.

Verder blijven de fotokopieerlasten zeker ook in vergelijking met die bij de andere OSZG-scholen fors. De nieuwe professionele elektronische leeromgeving "Itslearning" zal naar verwachting op termijn tot besparingen leiden. Met de leverancier van fotokopieerapparatuur is de afspraak gemaakt dat we bestaande contracten kunnen aanpassen op het moment dat in het kader van de grote verbouwing de aanpak van de kelder - de huidige plek van de grootste fotokopieermachines - in zicht komt.

1.7 Financiële Kengetallen

Tussen 1 januari 2018 en 31 december 2018 is mede in het licht van het positieve eindsaldo van de jaarrekening 2017 sprake van de volgende ontwikkelingen:

- Liquiditeit van 2.35 naar 1.55 is gedaald, maar verklaarbaar doordat de subsidies voor de verbouwing vooruit zijn ontvangen.
- Solvabiliteit(2) van 0.7 naar 0.46 is gedaald, door de kortlopende schulden inzake de verbouwing, maar is nog steeds ruim voldoende
- Weerstandsvermogen van 30.6 naar 32.6, zit boven de OSZG-norm van 25 en is mede in het licht van de aanstaande grote aanpassingen aan het gebouw gerechtvaardigd.
- Kapitalisatiefactor van 39.5 naar 68.6; zal weer dalen naar de wel genoemde norm van 35 als de hierboven genoemde investeringen (onder andere in het kader van het MJOP) vorm krijgen.

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingenaantal en prognose 2017-2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal leerlingen	837	826	832	852	838	849

2.2 Resultaten eindexamens t/m 2018

Examenjaar	Slagingspercentage		CE-cijfers gem	
	Vossius	ZG	Vossius	ZG
2015	98,2	N.B.	7,2	6,85
2016	97,4	91,0	7,11	6,79
2017	95,1	N.B.	6,98	6,82
2018	97.1	92.5	7.09	6.76

In 2018 was het percentage CUM LAUDES 23.2.

2.3 Tussentijdse uitstroom t/m 2018

Schooljaar	Uitstroomcijfers per klas						Totaal
	1	2	3	4	5	6	
2014-15	10	13	4	1	1	113	142
2015-16	7	4	6	3	1	111	132
2016-17	6	12	9	2	3	117	149
2017-18	9	5	7	3	0	136	160

NB Uitstroomcijfers incl. uitstroom naar VAVO.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Het Vossius bood zijn leerlingen naast de excursies in elk van de klassen 1 /m 5 (waaronder de Rome-reis in klas 5 en de op respectievelijk leerlingen met biologie en aardrijkskunde gerichte excursies naar

Texel en Zeeland/Rotterdam in dezelfde klas 5) en een filosofie-excursie naar Terschelling in klas 6 een groot aantal extra activiteiten aan.

- Bij uitval van een reguliere les krijgen leerlingen uit de klassen 1 en 2 een vervangende les van een andere vakdocent aangeboden.
- In 2018 organiseerde het Vossius m.b.v. ministeriele middelen voor de tweede keer een Lenteschool: ruim 30 leerlingen uit alle jaarlagen kregen de gelegenheid zich rond de meivakantie extra te prepareren op een succesvolle afsluiting van het schooljaar
- Leerlingen in de klassen 1 en 2 krijgen het aanbod na de reguliere schooltijd nog een les Chinees of Spaans te volgen dan wel een cursus Opnametechniek Geluid en Licht; een kleine 30 leerlingen maakt van dit aanbod gebruik. Ook is er de mogelijkheid deel te nemen aan een cursus Zelfverdediging: 50 leerlingen. Bovenbouwers kunnen deelnemen aan de twee Informatica-clubs; deze bestaan uit totaal 15 leerlingen.
- In de onderbouw is er een Meergetalenteerden-programma, waarbinnen individuele leerlingen deels buiten de lessen onder begeleiding aan een eigen project werken. Hieraan nemen jaarlijks enkele tientallen leerlingen deel.
- De mogelijkheid tot voorbereiding op de Cambridge- Delf en Goethe-examens, op diverse niveaus. Hieraan nemen jaarlijks enkele honderden leerlingen deel. Overigens zijn bij deze examens zowel de slagingspercentages als de behaalde niveaus indrukwekkend.
- Deelname aan Olympiades en landelijke wedstrijden op het gebied van Wiskunde, Biologie, Natuurkunde, Scheikunde, Algemeen Taalbeleid en Klassieke Talen. Aan een aantal wiskundeactiviteiten nemen hele jaarlagen deel; verder participeren enkele tientallen leerlingen.
- In de bovenbouw de mogelijkheid voor ambitieuze en begaafde leerlingen meer vakken te kiezen dan nodig voor het eindexamen; daarnaast is er met name in klas 5 de mogelijkheid tot deelname aan de Laptop- en Pre-Universityprogramma's van de Universiteit Leiden en de Vrije Universiteit Amsterdam. Aan het eerste nemen enkele tientallen leerlingen deel; aan de Leiden-programma's en het aanbod van de VU elk 15 leerlingen. In 2018 zijn we ook begonnen met het aanbieden van de workshops van bèta-partners. Hier namen ruim 10 leerlingen aan deel.
- Ook hebben leerlingen de mogelijkheid zich aan te melden voor het onder auspiciën van de landelijke vereniging van gymnasia SHZG ontwikkelde Honoursprogramma, waarbij zij een eigen project kiezen en begeleid worden door Vossius-docenten. Ook in 2018 had het Vossius in elk van de drie jaarlagen 4, 5 en 6 een groep leerlingen actief (gemiddeld 4 per jaarlaag).
- Begin 2015 zijn we gestart met het in eerste instantie met middelen van de Europese Unie gefinancierde Geo Future-programma, een op de grote milieu- en energieproblemen van de aarde gericht interdisciplinair extra-curriculair programma waarvan ook deel uitmaakt bedrijfsbezoek, uitwisseling met het buitenland (Barcelona) alsmede praktische opdrachten. Ruim 25 leerlingen uit jaarlaag 4 deden mee in 2018.
- In 2017 zijn ruim 20 leerlingen uit jaarlaag 4 gestart met het nieuwe extra-curriculaire programma Wereldcultuur. Leerlingen houden zich middels museum- en festivalbezoek en het volgen van masterclasses aan de Universiteit Leiden bezig met kunst- en cultuuruitingen van werelddelen als Afrika, Azië en Latijns-Amerika en oriënteren zich daarbij op thema's als identiteit en beeldvorming. We hebben dit programma in 2018 op dezelfde voet kunnen voortzetten.
- Het Vossius biedt de klassen 1 t/m 5 tijdens de Culturele/Sportweek in het voorjaar een keur aan bijzondere activiteiten aan die variëren van het ontwikkelen van optredens rond de Metamorfosen van Ovidius in klas 1, via een interdisciplinair project in klas 3 en het grote Vossius-Parlement

in klas 4 tot een keur aan bezoeken aan culturele instellingen en actieve kunstbeoefening in klas 5. Verder wordt er veel en intensief gesport.

- Deelname aan het Orkest, de Big Band, het Jazz koor, zeker 70 leerlingen. De leden van het orkest verzorgen reguliere optredens op school maar treden ook op het landelijke Orkestival; de Big Band neemt ook deel aan het Prinses Christinaconcours. De drie toneelgroepen voor respectievelijk onderbouw, klas 3 en bovenbouw trekken een kleine 50 actieve participanten en bovendien bij voorstellingen ruim 300 koppen publiek, van leerlingen, familieleden, vrienden. Het jaarlijkse Kerstconcert en het Café Chantant-muziekfeest kennen zo'n 100 deelnemers en de geluidstechniekploeg voor de aula kent zo'n 15 deelnemers; deze activiteiten trekken in totaal een kleine 1000 man/vrouw publiek.
- De Bond- verantwoordelijk voor het organiseren van feesten, toernooien e.d.- bestaat altijd uit 5 vijfde-klassers
- Deelname aan diverse landelijke debattoernooien alsmede aan het European Youth Parliament, zeker 30 deelnemers
- Schoolmagazine Vulpes telt zo'n 15 redactieleden en er is ook een meer op de actualiteit gericht vlugschrift Aloopex
- Een drietal leerlingen maakt deel uit van de MR; de leerlingenraad heeft ruim 15 leerlingen actief
- Het Vossius zette ook in 2018 het landelijke project Maatschappelijke Stage voort dat onder meer derdeklasleerlingen actief maakt bij voedselbanken, bejaardenhuizen en scholen en organiseerde opnieuw- in de 4^e klas- een beroepsstage van een week voor alle leerlingen
- Ook nam het Vossius deel aan het project van de Amsterdamse gymnasia om meer leerlingen uit bijzondere maatschappelijke groepen binnen te halen en binnen te houden (onder meer speciale Huiskamer t.b.v. het maken van huiswerk)

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid (o.a.Prestatiebox)

De gelden die beschikbaar kwamen in het kader van de Prestatiebox zijn veelal in de personele sfeer ingezet bij de extra op brede vorming en verdieping gerichte activiteiten zoals hierboven vermeld bij 2.4. (schatting ruim € 85.000)

Daarnaast worden de gefourneerde middelen (schatting ruim € 70.000) ingezet voor na- en bijscholing alsmede begeleiding en coaching van (beginnende) leraren en mentoren. Zo beschikt het Vossius over zowel een begeleider nieuwe docenten als een opgeleid docentenbegeleider en krijgen nieuwe docenten ook een inhoudelijke begeleider binnen de sectie toegewezen.

3.2 Kwaliteitszorg

- De school stelde in 2016 het vigerende Schoolplan 2016-2019 vast. In het najaar van 2018 stelde de schoolleiding een speciale schoolplancommissie in met als taak t.b.v. het nieuw te maken Schoolplan 2020-2023 sessies met (oud-)leerlingen en ouders te organiseren alsmede twee studiebijeenkomsten met medewerkers; de commissie kon zich daarbij laten adviseren door het

bureau AEF uit Utrecht. Voor de laatstgenoemde studiebijeenkomst nam de schoolleiding het op zich een Visie op papier te zetten.

- De rector voert voorts regelmatig overleg met de leerlingenraad/groepen leerlingen en het bestuur van de oudervereniging en treedt voorts op als gedelegeerd bestuurder in het overleg met de MR (die ongeveer 6 maal per jaar bijeenkomt).
- In 2016 kwam in aanvulling op het Schoolplan ook een Risico-inventarisatie-onderzoek tot stand om mogelijke fysieke en psychische risico's in kaart te brengen. De aanbevelingen betroffen alle het fysieke welbevinden van medewerkers en leerlingen en resulteerde begin 2017 in een goedgekeurd Plan van Aanpak dat inmiddels in de praktijk is gebracht.
- Tenminste eenmaal per twee jaar krijgt elke medewerker een functioneringsgesprek, met als basis de bevraging van twee klassen (via op de Wet BIO gerichte vragenlijsten van kwaliteit scholen.nl), bevindingen lesbezoek alsmede een zelfevaluatie op basis van aspecten genoemd in de wet BIO. De functioneringsgesprekken richten zich steeds meer op de ontwikkeling van de leraar.
- Nieuwe leraren worden tegen het einde van hun eerste jaar beoordeeld op basis van een advies van de sectie, de bevraging van twee klassen alsmede lesbezoek door leden van de schoolleiding; er is voorts een uitgebreide, door de werkgeversstichting OSZG ontwikkelde, beoordelingsprocedure voor het bevorderen van medewerkers tot LD-docent.
- Aan het begin van elk schooljaar voert de schoolleiding overleg met de secties die relatief minder gescoord hebben bij de recente Centraal Examens; verder vindt zoveel mogelijk eenmaal per twee jaar een gesprek plaats tussen schoolleiding en secties over zaken als vak-ontwikkeling, nieuwe didactische concepten, ontwikkelingen in het eindexamenprogramma, bijscholing, wijze van voorbereiding PW en PTA's etc.

3.3 Inspectierapporten

Bij de jaarlijkse prestatierapporten van de Inspectie komt naar voren dat de school op het gebied van de eindexamencijfers bij veel vakken tot de hoogs presterende Vwo-scholen van het land behoort. Voor wat betreft de doorstroom in de onderbouw scoort de school in vergelijking met de categoriale gymnasia en alle overige Vwo-scholen in Nederland gemiddeld; met name de doorstroming vanuit klas 2 verdient zeker nog verbetering. De doorstroom in de bovenbouw is vanuit landelijk gymnasiumperspectief hoog.

In 2017 bezocht de Inspectie het Vossius voor de laatste maal. De school functioneerde op alle aspecten minimaal 'voldoende' en op het vijftal specifiek ter beoordeling aan de Inspectie voorgelegde aspecten zelfs 'goed'.

3.4 Projecten

Met de middelen uit de zogenaamde Lerarenbeurs van de Gemeente Amsterdam werd het project Lesson-Study (gezamenlijk voorbereiden en evalueren van lessen door leraren, mede met het oog op differentiatie) in 2018 afgerond, om opgevolgd te worden door een vergelijkbaar Study-project gericht op het mentoraat. De ruim 35 leraren die in voorgaande jaren waren begonnen met Lesson Study wer-

den zo afgelost door 10 nieuwe collega's die tot in 2019 actief zullen blijven op het vlak van het mentoraat. Daarnaast kreeg het Vossius samen met de andere Amsterdamse gymnasia ook in 2018 groen sein van de Gemeente voor een groots opgezet project Ouderbetrokkenheid. Verder zijn in 2018 werkgroepen actief geweest voor het ontwikkelen van een nieuw Toets- en Overgangsbeleid en een nieuw beleid buitenschools leren alsmede het opzetten van een onderzoeksbeleid met name op het gebied van de alpha- en gammawetenschappen

4. Personele zaken

4.1 Formatie

Regulier fte

	2016-17			2017-18			2018-19		
	vast	tijd	To- taal	vast	tijd	To- taal	vast	tijd	To- taal
DIR	2,90	0,00	2,90	2,9	0,0	2,9	2,9	0,0	2,9
OP	35.74	6.99	42.73	37.3	5.29	42,59	36.58	6.77	43.35
OOP	9.39	2.10	11.49	9,76	1.20	10.87	10.18	1,40	11.58
Totaal	48.03	9.09	57.12	49.96	6.49	56.45	49,66	8.17	57.83

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

4.2 Personeelsbeleid en Functiemix

	2016	2017	2018
LB	8,0	8,0	6,0
LC	38,0	40,0	37,0
LD	54,0	52,0	57,0
Functiemixgetal	146	144,0	151

In het kader van het zogenaamde Entreerecht zijn met terugwerkende kracht tot 1 augustus 2014 een groot aantal LD-benoemingen tot stand gebracht. Dit leidde tot het (opnieuw) stijgen van het functiemixgetal tot ruim 155, 14 punten boven het eerder door de OSZG voor het Vossius vastgestelde maximum van 141. Tussen 2016 en begin 2018 daalde het functiemixgetal vervolgens tot 144, om per 1 augustus 2018 weer te stijgen tot 151. Hieraan ligt de in 2016 binnen de OSZG gemaakte afspraak ten grondslag dat indien door bijvoorbeeld pensionering de hoeveelheid fte LD met x daalt, er een bevordering vanuit LC met 0,5x kan plaatsvinden. Ook wordt in aanvulling hierop in een heel enkel geval een LD-benoeming gedaan om een heel bepaalde goede docent binnen te halen.

4.3 Scholing en professionalisering

Het Vossius heeft ook in 2018 het begrote bedrag voor materiële kosten bij- en nascholing opgebruikt en wel voor een totaalbedrag van € 50.000. Overigens stelt de school in voorkomende gevallen haar medewerkers in staat tijdens lestijd belangrijke bijscholingsactiviteiten te volgen, bijvoorbeeld die van landelijke beroepsverenigingen en de Universiteiten.

De school financierde voor enkele van haar (nieuwe) medewerkers de kosten van het halen van een officiële bevoegdheid alsmede enkele persoonlijke coachingstrajecten. Vanuit de schoolleiding kregen medewerkers in 2018 voorts een uitnodiging voor bijscholing (op school) op bijvoorbeeld het uitoefenen van het mentoraat, hoogbegaafdheid, bedrijfshulpverlening, belangrijke stoornissen bij leerlingen, verslaving alsmede vakdidactiek en pedagogiek. Ook participeerde de school aan de jaarlijkse door de Amsterdamse gymnasia georganiseerde Amsterdamse Gymnasiumdag.

Leden van de schoolleiding schoolden zich onder meer bij op het vlak van coaching en bezochten algemene studiedagen van de landelijke vereniging van gymnasia SHZG en de VO-Raad, alsmede intervisiebijeenkomsten.

5. Verbonden partijen

5.1 Gemeente: leerplicht, projecten

Het Vossius heeft een goed regulier contact met het Bureau Leerplicht Plus; een medewerker van die organisatie participeert ook vast in het ZAT. Het Vossius hanteert de regels van het Bureau m.b.t. het noteren van absenties ten volle.

De contacten met de Dienst Onderwijshuisvesting van de Gemeente Amsterdam zijn meer dan goed. Ook in 2018 ontving het Vossius een subsidie voor het huren van sportterreinen en sportaccommodatie. In 2018 vond ook veelvuldig vervolgoverleg met de Dienst plaats over de in april 2018 concreet gestarte aanpassing van het gebouw van het Vossius naar aanleiding van de haalbaarheidsstudie van architectenbureau Marlies Rohmer en een nader door bureau HEVO uitgewerkt projectvoorstel. Het Vossius ontving daarvoor ook in het kader van het Onderwijshuisvestingsprogramma 2018 een forse subsidie en een aanvraag voor het programma 2019 werd begin 2018 ingediend - deze is inmiddels gehonoreerd.

Het Vossius maakt deel uit van de scholenstichting OSZG en participeert in de persoon van rector-bestuurder J. van Muilekom in haar bestuur. Binnen het Bestuur vindt uitwisseling en besluitvorming plaats op het gebied van onder meer personeels- financieel- en kwaliteitsbeleid en worden voorstellen voor de RvT van de OSZG geformuleerd.

Daarnaast is de school actief binnen de SHZG, de landelijke vereniging van categoriale gymnasia. De rector van de school was betrokken bij het Gymnasiale Honours-project en nam ook deel aan Collegiaal Waarderend Onderzoek bij een collega-instelling. Rector en conrectoren participeerden verder aan de landelijke studiedagen van de SHZG.

Binnen het Amsterdamse zijn de rector en de conrector onderbouw actief binnen het samenwerkingsverband van 5 Amsterdamse gymnasia.

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

De rector neemt verder namens het bestuur van de OSZG deel aan de ledenvergaderingen en werkgroepen van het OSVO, de vereniging van Amsterdamse schoolbesturen, en assisteert het bestuurslid van de OSVO dat belast is met het voor het aannemen van leerlingen ontwikkelde matchingssysteem. De conrector onderbouw functioneert verder als coach binnen de VO-Raad; de rector neemt nog deel aan bijeenkomsten van de stuurgroep Internationalisering van de Gemeente Amsterdam.

5.2 Samenwerkingsverband

Het Vossius is actief in het plaatselijke samenwerkingsverband SWV. De conrector onderbouw en de Zorgcoördinator bezoeken de inhoudelijk gerichte bijeenkomsten. Het Vossius formuleerde binnen de SWV een Profiel Passend Onderwijs en een Zorg-Ondersteuningsplan en ontvangt elk jaar gelden voor het gericht begeleiden van leerlingen met bijzondere behoeften en het met onder meer scholing ondersteunen van medewerkers bij de vormgeving daarvan. In dit kader verzorgde de school onder meer individuele coaching op leerresultaten, twee huiswerkklassen, begeleiding projecten hoogbegaafden, hulplessen op de belangrijkste vakken, extra individuele mentorlessen, (M)RT, studiedagen voor medewerkers, training juniorbegeleiders, introductie Verkeersveiligheid etc. De school beschikt over een zorgcoördinator met een ruim aantal uren dat de komende jaren nog verder zal groeien en kan beschikken over een begeleider passend onderwijs en een onderwijs-kindadviseur.

6. Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

Het tekort, in Amsterdam, aan gymnasiumplekken/plaatsen op goede en relatief kleine categoriale scholen blijft een thema dat de gemoederen van ouders en soms ook de plaatselijke politiek bezighoudt. Voor 2018 heeft de OSZG/het Vossius in dit licht opnieuw steun gegeven aan het besluit van de plaatselijke vereniging OSVO een centraal digitaal systeem van matching en plaatsing in te richten dat werkt op basis van een lijst met 12 voorkeursscholen, het toewijzen van een lotingsnummer en de inzet van een algoritme.

7. Investerings-Materiele zaken

7.1 Huisvesting

Zie de opmerkingen hierboven v.w.b. het wegvallen van oude afschrijvingen en het implementeren van een groot aantal nieuwe investeringen vanaf 2019. Overigens is er in 2018 in beperkte mate geïnvesteerd, telkens wanneer het niet anders kon. Zo is er in beperkte mate schilderwerk verricht.

7.2 Meerjarenonderhoudsplan

In het licht van de aanstaande verbouwing vinden op dit moment alleen die vervangingsinvesteringen plaats die noodzakelijk zijn voor een normaal gebruik van en een verantwoord veiligheidsniveau binnen het gebouw. Het Meerjarenonderhoudsplan liet overigens voor het jaar 2018 een grote groei in de voor onderhoud benodigde meerjareninvesteringen zien: onderhoud vloeren, buitenafwerking zo-

als waterafvoer en bedekking (plat)daken, grootscheeps schilderwerk etc. Dan gaat het om investeringen van ruim € 200.000. Deze zullen, zoals hierboven al gemeld, om efficiency- en effectiviteitsredenen zoveel mogelijk synchroon met de a.s. grote verbouwing worden uitgevoerd.

7.3 ICT

In de school zijn voor het onderwijs sets laptops, iPads en chromebooks beschikbaar; van de laatste is in 2018 ene geheel nieuwe set aangeschaft. Ook is - opnieuw op verzoek van gemotiveerde leraren - een aantal digitale schoolborden bijgeplaatst. Voor het overige werden computers en beamers e.d. up-to-date gehouden op basis van gebruikelijke afschrijvingstermijnen, overigens met de aantekening dat in 2014 het beleid is gestart om het jaar in hetzij computerlokaal 309, hetzij in 301 geheel nieuwe pc's neer te zetten en de eerder aangeschafte de school te verspreiden.

De WIFI-infrastructuur is ook in 2018 verder uitgebreid en verbreed om up-to-date te blijven in het zicht van het toenemende gebruik door leraren en leerlingen.

De school heeft ook in 2018 haar website verder gemoderniseerd en heeft het abonnement op de elektronische leeromgeving Itslearning gecontinueerd.

7.4 Apparatuur-Inventaris

Zowel in de lokalen, de kantine als de gymzalen wordt de inventaris vernieuwd wanneer deze versleten dan wel onveilig is. Van een echte vernieuwing van het interieur van de school is (nog) geen sprake. Ook hier geldt dat de in 2018 gestarte verbouwing/aanpassing van het gebouw een enorme sprong in investeringen met zich mee zal brengen.

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

7.5 Leermiddelen

Voor het Vossius zijn leerboeken nog steeds de belangrijkste leermiddelen, aangevuld met (al dan niet op de elektronische leeromgeving geplaatste) extra (digitale) materialen, gemaakt door de docenten zelf dan wel verkregen van collegae in het land, bijvoorbeeld via de uitwisselingssite van de gymnasia. Het Vossius schaft overigens steeds meer licenties aan voor oefenstof, het digitaal afnemen van toetsen etc. Eind 2018 zijn met boekenleverancier Van Dijk afspraken gemaakt dat deze voortaan ook de inname en uitlevering van boeken voor zijn rekening neemt.

8. Klachten/incidenten: Aard en aantal/afhandeling

De meeste klachten/opmerkingen komen binnen bij leraar, mentor, coördinator of conrector en worden op dat niveau (naar behoren en in overgrote meerderheid naar tevredenheid) afgehandeld.

Wel hebben rector en vervolgens bestuur een klacht gekregen onder meer over een door de school verrichte uitschrijving van een leerling, nadat deze zich bleek te hebben ingeschreven op het particulier onderwijs. De school had hier een formele uitschrijvingsprocedure moeten volgen, zo heeft zij ook erkend.

Bij de rector zijn in zijn functie van voorzitter van de eindexamencommissie diverse kwesties terechtgekomen die te maken hebben met het eindexamen. Gelukkig was er in 2018 slechts een enkel geval van onregelmatigheid bij het schoolexamen.

5.5 Gymnasium Bernrode

1 Algemene Financiële Ontwikkelingen

1.1 Overzicht exploitatie 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	4.917.764	4.791.400	4.781.781
3.2 Overige overheidsbijdragen	20.987	15.000	22.206
3.4 Baten werk i.o.v derden	2.700	0	3.150
3.5 Overige baten	468.317	267.500	314.247
Totaal baten	5.409.768	5.073.900	5.121.383
Lasten			
4.1 Personele lasten	4.097.082	4.056.600	3.975.375
4.2 Afschrijvingen	71.423	114.900	104.376
4.3 Huisvestingslasten	168.380	222.600	215.422
4.4 Overige lasten	653.474	615.100	583.019
Totaal lasten	4.990.359	5.009.200	4.878.192
Saldo baten en lasten	419.409	64.700	243.191
5. Financiële baten en lasten	7.582	5.000	8.914
Resultaat	426.990	69.700	252.105

1.2 Analyse exploitatie

Er is een positief resultaat gerealiseerd van € 426.990. Beduidend positiever dan begroot (€ 69.700). In de 7-maandsrapportage was dit al zichtbaar. Destijds is de prognose aangepast naar een positief resultaat van € 246.000. Het verschil van +/- € 180.000 is te verklaren uit een aantal extra meevallers in de baten (bijvoorbeeld de vergoeding voor personeel viel € 100.000 hoger uit dan begroot, de totale baten vielen € 345.000 hoger uit dan begroot) terwijl de lasten € 16.000 onder de begroting bleven. Aan de batenkant is het uitgangspunt 'alleen dat begroten waar wij zeker van zijn' positief uitgevallen, terwijl aan de lastenkant er geen tegenvallers zijn geweest. De conclusie kan dan ook zijn dat op de lastenkant de school 'in control' is.

In de 7-maands rapportage concludeerden wij al dat het op peil brengen van het weerstandsvermogen naar het niveau van het door OSZG gehanteerde percentage van 25% met dit resultaat waarschijnlijk dit boekjaar al gerealiseerd wordt. Nu blijkt dat dit inderdaad het geval is. Dit is aanzienlijk sneller dan verwacht. De school staat er nu financieel weer sterk voor. Gelet op de verwacht dalende leerlingenaantallen maakt dit het mogelijk om een reserve op te bouwen die nodig is om tegenvallende inkomsten als gevolg van de geprognosticeerde daling van het aantal leerlingen op te vangen.

Daarnaast kampt de school met een binnenklimaat probleem. Het nog steeds lopende onderzoek naar mogelijke aanpassingen en de verwacht investering daarbij noopt tot een reservering. De school is terughoudend in het uitvoeren van structurele investeringen omdat de meevallers incidenteel. De financiële ruimte in de exploitatie op lange termijn is beperkt.

De extra gerealiseerde investeringen als gevolg van de invoering van de koersklas en het vasthouden aan de splitsingsnorm om zo op dat punt grip te houden op de werkdruk hebben niet geleid tot een negatiever resultaat.

Het verschil tussen het begrote resultaat en het gerealiseerde resultaat kan met name verklaard worden door:

- De lumpsum (er is gaandeweg het jaar een aantal aanpassingen in de cao gedaan en op 1 oktober is er een extra uitkering van 1% over het gehele jaarloon geweest).
- De vergoeding voor de exploitatie is € 8.000 hoger dan begroot.
- De vergoeding uit het samenwerkingsverband is € 10.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt o.a. veroorzaakt doordat het aantal leerlingen dat per 1 oktober aan onze school stond ingeschreven groter was dan dat bij het opstellen van de begroting geprognosticeerd was.
- Daarnaast is er met ingang van het schooljaar 2017 – 2018 een andere verdeelsleutel binnen het samenwerkingsverband overeengekomen. Deze pakt gunstig uit voor Gymnasium Bernrode. Mede door de eerdergenoemde stijging van het aantal leerlingen (van 659 naar 672) valt dit bedrag voor Gymnasium Bernrode ook hoger uit.
- Daarnaast is er een extra subsidie ontvangen vanuit het samenwerkingsverband. Dit vanwege het feit dat Gymnasium Bernrode daadwerkelijk heeft mogen starten met de Koersklas op VWO-niveau voor het gehele samenwerkingsverband.
- Vanwege een correctie over 2017 in verband met onduidelijke berichtgeving van het samenwerkingsverband had deze post € 25.000 hoger kunnen uitvallen.
- De vergoeding ZiZo is 28k hoger dan begroot. Met de Uitkering UWV tezamen met de ontvangen ZI zijn de vervangingskosten gedekt.
- Ten slotte is te constateren dat de overige baten aanzienlijk hoger dan begroot zijn. Dit komt vooral door de vordering op het UWV m.b.t. vaststellingsovereenkomsten inzake arbeidsongeschiktheid.

Tezamen verklaren bovenstaande toelichtingen het stijgen van de baten.

Bij de lasten wordt een afwijking van $\pm$ € 19.000 geconstateerd. Concluderend kunnen we stellen dat Gymnasium Bernrode onder aan de streep in control is als het gaat om zijn uitgaven.

Kijken wij naar de verschillende posten dan zijn de volgende constatering te maken:

Lasten:

- De post directie valt € 75.000 lager uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat beide benoemde teamleiders nog laag in hun schaal zitten. Daarnaast zijn met een bezetting van bruto 3 fte (dus incl. Bapo van de connector) zowel de bezetting in fte's als de personele lasten aanzienlijk lager dan de vergoeding van het Rijk voor deze functiegroep. Bij de begroting voor 2019 zijn wij in staat een realistischere inschatting te maken.
- De kosten voor ondersteunend personeel overstijgen de begroting met € 50.000. Dit wordt mede veroorzaakt door enkele (tijdelijke) uitbreidingen en vervangingen.
- Daarnaast worden veel taken die door andere onderwijsinstellingen geheel of gedeeltelijk uitbesteed worden door eigen medewerkers ingevuld, zoals schoonmaak en catering.
- De personele lasten voor OP zijn € 13.000 boven de begroting. I.v.m. het toekennen van schalen en treden bij de aanname van nieuwe docenten (zo zijn er twee nieuwe docenten in een

- LD schaal benoemd waar op een LB inschaling was ingezet; door ontwikkelingen op de arbeidsmarkt was dat echter onvermijdelijk). Naar onze mening een te billijken afwijking.
- Daarnaast was er een cao-aanpassing per 1/8/2018 en een per 1/10/2018 een incidentele verhoging zijn van 1%.
 - De afwijking van € 28.000 bij de post dotatie pers. voorzieningen is het gevolg van aanpassingen die voortvloeien uit een aantal lopende casussen met langdurig zieken waarvan de afloop nog onduidelijk was. De vrijval is niet gecompenseerd door nieuwe dotaties. Overigens zijn inmiddels bij 2 casussen vso's getekend en 1 vso is nog in overweging.
 - De realisatie op de post vervanging OP valt hoog uit. In de laatste maanden van het kalenderjaar hebben wij extra OP in moeten huren via detacheerders en zelfs één docent zzp-er. De kosten hiervoor zijn aanzienlijk hoger dan wanneer wij via eigen kanalen de desbetreffende vacatures in hadden kunnen vullen. Het lijkt echter een niet te keren trend. En hoewel wij in dit boekjaar ruim binnen de begroting zijn gebleven, en daarmee een aanzienlijke onderbesteding hebben gerealiseerd, is er behoudend maar realistisch begroot.
 - De post overige personeelskosten lijkt € 30.000 hoger uit te vallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door inkoop van ondersteuning en begeleiding bij langdurig zieken en de inkoop van juridisch advies.
 - Totaal komen de personele lasten daarmee € 50.000 hoger uit dan begroot.
 - Een rondvraag onder medewerkers gaf het beeld dat er wensen waren t.a.v. de aanschaf van apparatuur. Nader onderzoek leverde een inschatting op van een investering in totaal á € 20.000. Gaandeweg het jaar bleek dat medewerkers dachten behoefte te hebben aan bepaalde apparatuur, maar dat dit in de praktijk niet nodig was of op een andere manier ingevuld kon worden. Dit geldt ook voor computers t.b.v. het onderwijs.
 - De huisvestingslasten van Gymnasium Bernrode zijn laag, wat o.a. blijkt uit de lage afschrijvingskosten van € 4.000. Het gebouw is eigendom van de gemeente.
 - Daarnaast zijn de energielasten opnieuw gedaald. Er is geïnvesteerd in een nieuwe klimaatkast. Wellicht heeft zich dat terugbetaald.
 - Afschrijvingskosten op inventaris zijn aanzienlijk lager uitgevallen. Dit heeft te maken met de eerder genoemde inventarisatie onder medewerkers naar de behoefte aan het vervangen van bestaande apparatuur en meubilair en wat er uiteindelijk daadwerkelijk nodig bleek te zijn.
 - De kosten voor onderhoud zijn lager uitgevallen nadat wij in gesprek zijn gegaan over de hoogte van de kosten.
 - Op fotokopiëren is bezuinigd door voor alle medewerkers persoonlijke accounts aan te maken en bij een geconstateerde afwijking het gesprek met de betreffende medewerker aan te gaan.
 - Daarnaast is, zoals al eerder vermeld, er bij de aankoop van nieuwe lesmethodes op gestuurd om ook softwarelicenties aan te kopen (de kosten daarvan vielen, zoals gemeld, erg mee) waardoor er minder voor en door leerlingen gekopieerd hoefde te worden.
 - Het begrote bedrag voor het boekenfonds was op advies van de beheerder verhoogd i.v.m. verwachte hogere uitgaven voor softwarelicenties. De verwachte stijging is echter achterwege gebleven terwijl de aankopen van de licenties wél zijn gedaan. De realisatie op deze post laat opnieuw zien dat het in eigenbeheer houden van het boekenfonds ook financieel op dit moment een goede keus is voor de school (naast een lerend doel omdat het wordt beheerd door een docent mét leerlingen).
 - De kosten voor excursies zijn met ± 50 k aanzienlijk hoger uitgevallen dan begroot. Daar staan echter baten tegenover.
 - De verwachting is wel dat door de politieke tendens op dit moment (onderwijs zou volledig gratis moeten zijn voor alle leerlingen) in de nabije toekomst de lasten voor de school hoger zullen zijn dan de baten. Bij het opstellen van de begroting van 2020 wordt daarmee rekening gehouden.

- De post overige lasten (kdr. 4949) valt aanzienlijk hoger uit ($\pm 45k$). Dit wordt veroorzaakt door de kosten van de bus- / taxilijn die wij laten lopen om zo ook onze school voor de 'buitengebieden' toegankelijk te maken.

1.3 Bekostiging

80% van de bekostiging bestaat uit de lumpsum. Dit is lager dan voorgaande jaren ($\pm 85\%$). Dit komt mede doordat de regionale subsidies (het samenwerkingsverband) zijn gestegen als gevolg van het starten van de Koersklas. Daarnaast zijn de inkomsten voor excursies en reizen gestegen (ouderbijdragen). Hier staan ook lasten tegenover. In de toekomst zal het bedrag voor ouderbijdragen dalen. Naar mijn mening een goede ontwikkeling. Immers moeten bijdragen van ouders omlaag (zoals aangegeven in 1.2 is de minister/de politiek van mening dat onderwijs geheel gratis toegankelijk moet zijn). Dat maakt naar onze mening dat de Rijksoverheid in het heden als ook in de toekomst de verstrekker zal zijn van voor de school beschikbare financiële middelen.

1.4 Ouderbijdragen en boekenfonds

De ouderbijdrage is vorig jaar herzien. Er wordt toegewerkt naar het uitgangspunt dat onderwijs volledig gratis toegankelijk moet zijn voor leerlingen. In de praktijk betekent dit voor Bernrode dat wij alleen nog een vrijwillige bijdrage zullen vragen van € 60,- per jaar voor algemene uitgaven en dat er alleen betaald hoeft te worden voor facultatieve activiteiten (bijvoorbeeld de Rome- of Griekenlandreis).

Ook wordt aan ouders een bijdrage gevraagd als de leerling wil deelnemen aan programma's als Cambridge, Goethe of Delf. Dit betreft kosten voor examens die door de desbetreffende organisaties gevraagd worden aan deelnemers van het examen.

Andere kosten die in het verleden aan ouders werden doorberekend komen met ingang van het schooljaar 2019 – 2020 voor rekening van de school.

1.5 Kengetallen

Gezien het resultaat is het niet verrassend dat alle relevante kengetallen sterk zijn verbeterd. De liquiditeit is gestegen van 3.05 naar 3.49; de solvabiliteit van 0.72 naar 0.77 en het weerstandsvermogen is eindelijk weer boven de OSZG-norm van 25% gekomen, nl van 21.6 naar 28.3. Dit is geruststellend. Aanpassingen in het beleid zijn niet noodzakelijk.

2 Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantal en prognose

Op grond van een analyse van de demografische ontwikkelingen, is de prognose van het leerlingaantal naar boven bijgesteld. De reden daarvoor is dat de realisatie de afgelopen jaren telkens weer hoger uit is gevallen dan de prognoses. (De aanmelding voor het schooljaar 2019 – 2020 is met 130 aanmeldingen opnieuw aanzienlijk beter dan de prognoses.). Ten behoeve van de meerjarenraming wordt uitgegaan van de volgende aantallen:

Schooljaar:	17-18	18-19	19-20	20-21	21-22
jaar:	2018	2019	2020	2021	2022
PEILDATUM	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
klas 1	121	112	108	108	101
klas 2	124	121	117	112	107
klas 3	105	113	109	103	96
klas 4	101	119	100	101	83
klas 5	118	115	98	99	98
klas 6	86	78	102	98	100
totaal klas 1-2	245	233	225	220	208
totaal klas 3-6	410	425	409	401	377
totaal school	655	658	634	621	585

2.2 Resultaten eindexamens

Examenjaar	Slagingspercentage	Gemiddeld CE
2014	88.4	6.5
2015	88.9	6.56
2016	94.6	6.76
2017	92.2	6.5
2018	92.2	6.58

Het oordeel van de inspectie over de onderwijsprestaties van Gymnasium Bernrode is positief. De onderwijspositie t.o.v. het advies van het po lag in 2018 op 12,15% en het 3-jaarsgemiddelde op 7,53%, waar de norm voor onze school 1,35% is. Dat laat zien dat wij als school in staat zijn om leerlingen naar een hoger niveau te brengen dan hun basisschooladvies. Een resultaat om trots op te zijn. Het gemiddeld CE cijfer ligt, ondanks dat wij gelet op bovenstaande veel leerlingen kansen bieden, op Bernrode t.o.v. het landelijk cijfer hoger. Het vorige schooljaar realiseerden wij een gemiddelde van 6,58 met een 3-jaarsgemiddelde van 6,61 t.o.v. de landelijke norm van 6,3.

Er is een aantal maatregelen genomen om dit niveau vast te houden en daar waar mogelijk te verbeteren.

Te noemen zijn: uniforme vakplannen, het instellen van teamvergaderingen, het opzetten van een zogenaamd onderwijscafé waarin peer-review wordt toegepast, uitbreiden van het Leerlingondersteuningsteam (LOT) en bij het bespreken van leerlingen uitgaan van de vraag wat leerlingen nodig hebben om aan onze school hun diploma te halen. Op dit moment wordt er in het kader van het verbeteren van onze onderwijsresultaten gewerkt aan: toetsbeleid, teamplannen, aanpassingen PTA en een verdere ontwikkeling van de gesprekkencyclus (o.a. door het invoeren van CoDo – competentie dossier –

dat beheerd wordt door de medewerker zelf en waarin gestuurd kan worden op basis van de SLO-competenties).

2.3 Doorstroom en tussentijdse uitstroom

Het op peil houden en daar waar mogelijk verbeteren van de onderwijsprestatie blijft een aandachtspunt. Docenten worden gestimuleerd aandacht te blijven besteden aan het onderwijskundig klimaat; aanvragen voor scholing t.b.v. didactische vaardigheden worden door de schoolleiding gehonoreerd. Het werken met stagiaires moet voor nieuwe energie en inspiratie zorgen. Daartoe zijn een aantal maatregelen genomen. Uitgangspunt in de rapportvergadering en begeleiding is dat in principe alle leerlingen die aan Bernrode gestart zijn in staat moeten zijn om met succes hun opleiding aan Bernrode af te ronden. Bij uitval (lees: tegenvallende resultaten) worden leerlingen benaderd met de vraag: wat hebben zij nodig om alsnog succesvol dit schooljaar af te ronden? Daarnaast wordt er geïnvesteerd in scholing door medewerkers. Dit vanuit de aanname dat competente docenten leiden tot competent onderwijs. In de gesprekkencyclus krijgt dit de aandacht. Het aantal FTE in het zorgteam ligt op 2,2 fte. Dit is relatief hoog gelet op de ± 35 fte voor OP. Zo is er meer ruimte om aandacht te besteden aan aanvragen in het *samenwerkingsverband*, het effectief inzetten van de beschikbare middelen ten gunste van onze leerlingen, het begeleiden van leerlingen in de zogenaamde *Koersklas* (een onderwijsvoorziening waarbij leerlingen met een gestapelde problematiek in een kleinere setting, met meer begeleiding de kans krijgen om hun plek te vinden in het regulier vo) en ten slotte om de docenten in het primaire proces daar waar mogelijk te ontlasten.

Doorstroom per leerjaar	2014	2015	2016	2017	2018
van 1 naar 2	94.4%	95.0%	91.7%	87.7%	94.8%
van 2 naar 3	87.2%	82.5%	83.7%	95.9%	87.4%
van 3 naar 4	87.5%	88.6%	90.9%	97.3%	99.1%
van 4 naar 5	92.1%	94.2%	86.5%	95.5%	91.6%
van 5 naar 6	87.9%	95.3%	89.3%	94.4%	97.3%

Uitstroom per leerjaar	klas 1	klas 2	klas 3	klas 4	klas 5	klas 6
2014-2015	6,60%	10,50%	8,40%	3,80%	3,70%	7,00%
2015-2016	5,00%	7,50%	6,50%	1,70%	2,40%	2,90%
2016-2017	1,65%	3,33%	0,00%	1,65%	3,53%	4,85%
2017-2018	2,65%	8,20%	2,65%	5,88%	0,00%	3,85%
langjarig gemiddelde	3,98%	7,38%	4,39%	3,26%	2,41%	4,65%

De onderbouwsnelheid blijft een punt van aandacht. Na een stijging in het vorige schooljaar (97,1%) zagen wij in het afgelopen jaar helaas weer een daling (93,99%). De norm van 95,43% die voor onze school geldt is daarmee niet gehaald. Ook het 3-jaarsgemiddelde blijft met 94,84% onder de norm. Het probleem concentreert zich in jaar 2. Er is aandacht hiervoor, m.n. in de teamvergaderingen en de gesprekken met de secties en de functioneringsgesprekken, maar verbetering is nodig.

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Evenals in voorgaande jaren is in 2018 voor én door leerlingen een groot aantal activiteiten georganiseerd. Als de 5e klas in het najaar op Rome-reis of Griekenland-reis is, wordt voor de overige klassen een "Activiteitenweek" georganiseerd met een dagelijks wisselend programma. Verder namen ca. 200 leerlingen verspreid over het jaar deel aan één of meer Hermes-activiteiten, een programma bedoeld voor extra gemotiveerde en getalenteerde leerlingen.

Verder kent ook het regulier curriculum een veelheid aan extra's, zoals excursies, museum-, kunst- en theaterbezoek.

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

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

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

En er is verder een uitgebreid programma voor ondersteuning van leerlingen op het gebied van huiswerk maken en leren in de vorm van huiswerkbegeleiding en hulplessen binnen de school.

3 Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwaliteitsagenda en Prestatiebox

Met het actief oppakken is de deskundigheidsbevordering als onderwerp weer nadrukkelijker op de agenda gekomen. De kwaliteitsagenda en daarmee de aan te wenden middelen uit de prestatiebox vinden elkaar binnen Bernrode in het verder ontwikkelen van de pedagogische en didactische competenties van docenten en medewerkers.

Dit schooljaar heeft het team een scholing gehad in mentoraat. Dit omdat die behoefte werd uitgesproken door de zittende mentoren en omdat bij herhaling uit enquêtes onder leerlingen naar voren kwam dat leerlingen niet altijd tevreden waren over de invulling van het mentoraat.

Daarnaast is er een iPad-project gestart. Docenten kunnen een iPad in bruikleen krijgen voor de school indien zij via (intern aangeboden) scholing zich ontwikkelen en bekwamen in het gebruik van de iPad in het onderwijs. Doel is hierbij om meer maatwerk, activerende didactiek en vaardigheden in ons onderwijs te integreren.

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

3.2 Kwaliteitszorg

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

Daarnaast wordt er nog steeds gewerkt aan een Toetsbeleid. Dit moet leiden tot meer transparantie en uniformiteit en geeft tevens de kans aan docenten en/of secties om vanuit kwaliteitsbewustzijn het gesprek met elkaar aan te gaan en verantwoordelijkheid te nemen voor de behaalde resultaten. Dit vraagt tijd hebben wij geconstateerd in de voortgaande gesprekken met de MR. Een herziening van het beleid rondom PTA's alsmede het opstellen van regels rondom PTA's is inmiddels wel gerealiseerd en zal met ingang van het schooljaar 2019 – 2020 ingevoerd worden.

In 2018 is de tevredenheid onderzocht onder alle leerlingen.
Hieronder de scores voor algemene tevredenheid per jaarlaag.

klas 1: 7.44
klas 2: niet afgenomen
klas 3: 6.61
klas 4: 6.36
klas 5: niet afgenomen
klas 6: 6.46

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

3.3 Inspectierapporten

Er zijn geen nieuwe inspectierapporten over Gymnasium Bernrode verschenen.

3.4 Projecten

Zoals eerder gemeld organiseert Bernrode activiteiten in het kader van Operatie Injectie. Voor docenten zijn wij gestart met een Ipad-project ('de wereld van buiten naar binnen brengen', meer activerende werkvormen, ICT vaardigheden vergroten, meer invulling kunnen geven aan *versnellen – verdiepen – verbreden*, meer mogelijkheden voor maatwerk).

4. Personele zaken

4.1 Formatie

Sinds het schooljaar 2017 – 2018 werkt Gymnasium Bernrode met een nieuwe organisatiestructuur. De directie bestaat uit 2 teamleiders (onderbouw en bovenbouw), 1 conrector en 1 rector. Deze structuur bevalt erg goed. Wij zien dit ook terug in de tevredenheid onder leerlingen (via o.a. de enquêtes), bij ouders (via o.a. de klankbordgroepen) en medewerkers (doel was o.a. om de afstand tussen schoolleiding en werkvloer te verkleinen, wat blijkt feedback uit het team ook daadwerkelijk zo gevoeld wordt). Het achtbaanmodel blijft door ons gehandhaafd als model voor besluitvorming en communicatie.

De leerling-docent ratio ontwikkelt zich als volgt:

	2014	2015	2016	2017	2018
FTE OP	37.21	32.53	32.74	33.32	33.58
Leerlingen	682	666	658	659	671
Ratio	1:18,2	1:20,2	1:20	1:19.8	1:20

4.2 Functiemix (2015-2018)

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

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

Schalen	2015	2016	2017	2018	Streefgetal conform rekentool	Norm OSZG (bandbreedte)
Mixgetal	156	153	146	156	133	112- 124

4.3 Scholing

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

Daarnaast worden alle medewerkers gestimuleerd en uitgedaagd om invulling te geven aan hun deskundigheidsbevordering. Opvallend daarbij is dat wij hebben geconstateerd dat invulling geven aan je uren deskundigheidsbevordering nog niet hoort tot de schoolcultuur. In het schooljaar 2017 – 2018 is hier voor het eerst nadrukkelijk op ingezet. Opvallend gevolg overigens hiervan is dat medewerkers direct aangeven dit als werkdruk verhogend te ervaren. De schoolleiding heeft hier aandacht aan besteed door een werkdrukonderzoek uit te laten voeren door DUO. Dit is besproken in een workshop waarin medewerkers aanbevelingen konden doen over mogelijke wijzigingen die de werkdruk ten

goede kwamen en vervolgens is dit met een afvaardiging besproken met de directie. Acties zijn bepaald en ingezet.

5. Verbonden partijen

5.1 Gemeente: leerplicht en projecten

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

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

5.2 Overlegstructuren en Samenwerkingsverbanden

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

In het schooljaar 2018-2019 is er een verdere invulling gegeven aan Passend Onderwijs door de start van zogenaamde Koersklassen (leerlingen met een meervoudige hulpvraag krijgen maximaal de eerste 2 leerjaren in het VO in een groep van maximaal 16 leerlingen een aangepast programma met als doel dat zij uiterlijk in het derde leerjaar instromen in het reguliere onderwijs).

6. Zaken met behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

Er zijn voor het jaar 2018 geen zaken te melden met een grote politieke of maatschappelijke impact. Daarnaast is het cao-overleg tussen de bonden en de VO-raad vastgelopen op loonsverhoging en werkdrukverlaging. Wat dit voor de nabije toekomst gaat betekenen is nu nog niet te voorzien.

Wij anticiperen op deze situatie met de aanname dat het financiële gat dat zo ontstaat uiteindelijk niet zal leiden tot een verhoging van de bekostiging aan de scholen, maar dat scholen dit uit eigen middelen zullen moeten betalen. Financiële beleidsvoering waarbij de normen zoals vastgesteld door OSZG gehaald worden is daarmee essentieel om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen.

De regio verwacht een krimp van de bevolking. Dit zou ook tot een verminderde instroom op Bernrode moeten leiden. Dat is echter nog niet het geval (ook met de aanmeldingen voor het schooljaar 2019 - 2020 niet). Dit maakt het lastig om betrouwbare meerjarenprognoses op te stellen (wij maken gebruik van de gegevens van DUO, Voion én de gemeente).

De schoolleiding bezoekt de bijeenkomsten die de gemeente organiseert rondom "maatschappelijk vastgoed" (met onder meer toekomstscenario's voor het geval leegstand zich voordoet). In 2019 zal er op initiatief van de gemeente een Integraal Huisvestingsplan (IHP) opgesteld worden (dit stond gepland voor 2018, maar de gemeente heeft dit niet weten te realiseren).

7. Investeringsen

7.1 en 7.2 Huisvesting en meerjarenonderhoudsplan

In 2018 is - evenals in 2017 – het binnenklimaat onderzocht, dit vanwege aanhoudende klachten van leerlingen en medewerkers. Wij hebben een externe expert ingehuurd voor een onafhankelijk onderzoek. In de begroting hebben wij een voorziening opgenomen voor een mogelijke investering van 600k (gebaseerd op een eerste indicatie).

Het meerjarenonderhoudsplan wordt samen met de Gemeente Bernheze opgesteld en uitgevoerd. Hier wordt nauwgezet de hand aan gehouden, middels periodiek overleg. Tevens is er een RI&E in 2018 opgesteld. Deze heeft geen grote gebreken laten zien.

7.3 en 7.4 ICT en Apparatuur

Er is in 2018 geïnvesteerd in nieuwe laptops en smartborden. In totaal gaat het om € 50.000,-.

7.5 Leermiddelen

Het boekenfonds heeft een taakstellend budget gekregen (ca. 125.000,-). Deze taakstelling is gerealiseerd. Overschrijdingen, zoals in voorgaande jaren, zijn daarmee voorkomen. Side effect in voorgaande jaar was dat er meer gekopieerd ging worden door het personeel. Door dat expliciet aan de orde te stellen zijn de kopieerkosten inmiddels weer sterk afgenomen en wordt tijdens cijfervergaderingen digitaal gewerkt evenals met meer digitaal materiaal voor leerlingen. Aanhoudende zorg voor de komende jaren is de vraag naar ICT-licenties waardoor de kosten stijgen terwijl de vraag naar de traditionele leermiddelen (tekst- en werkboeken) gelijk blijft.

8 Klachten

In 2018 zijn er geen klachten ingediend.

5.6 STEDELIJK GYMNASIUM 'S-HERTOGENBOSCH

1. Algemene financiële ontwikkelingen

1.1 Exploitatie 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	6.006.331	5.834.300	5.832.127
3.2 Overige overheidsbijdragen	107.639	107.600	115.706
3.4 Baten werk i.o.v derden	0	0	0
3.5 Overige baten	345.988	333.600	367.100
Totaal baten	6.459.958	6.275.500	6.314.933
Lasten			
4.1 Personele lasten	5.032.947	4.758.900	4.793.760
4.2 Afschrijvingen	159.619	144.300	131.342
4.3 Huisvestingslasten	347.627	423.500	319.087
4.4 Overige lasten	982.147	968.800	854.635
Totaal lasten	6.522.340	6.295.500	6.098.824
Saldo baten en lasten	-62.382	-20.000	216.109
5. Financiële baten en lasten	14.829	20.000	20.490
Resultaat	-47.553	0	236.599

1.2 Analyse Exploitatie Resultaat

De begroting van 2018 was sluitend. De jaarrekening 2018 sluit af met een resultaat van - € 47.553,-.

N.b. bij de verderop genoemde bedragen moet telkens ca. gelezen worden.

De som der baten in 2018 was € 150.000,- hoger dan begroot. Dit hele bedrag zit feitelijk in de personele lumpsumvergoeding.

- De bijdrage van het Samenwerkingsverband was lager dan begroot: het SGDB ontving niet langer een vergoeding voor het zelf inhuren van ambulante ondersteuning; de schoolondersteuner werd voor enkele uren gedetacheerd vanuit het SWV.
- Het bedrag Uitkeringen (vergoeding vervangingsfonds en uitkering UWV) was € 35.000,- lager dan begroot.

De som der lasten was in 2018 € 195.000,- hoger dan begroot.

- Het subtotaal lonen/salarissen was € 300.000,- hoger dan begroot: OP € 245.000,- hoger; OOP € 65.000,- hoger. De lasten OSV waren € 10.000,- lager dan begroot.

- De post vervanging personeel was € 35.000,- lager dan begroot.
- Het sub totaal overige personele lasten was € 25.000,- lager dan begroot.
- De afschrijvingslasten inventaris namen toe (€ 20.000,- hoger dan begroot).
- De lasten in het kader van onderhoud waren € 65.000,- lager dan begroot. Voor onderhoud volgens het MJOP werd, zoals gebruikelijk, € 80.000,- begroot; in dit kader zijn echter geen grote uitgaven gedaan. In de begroting van 2019 is hiervoor geen bedrag meer opgenomen; uitgaven voor onderhoud worden meestentijds weggeschreven in de afschrijvingen.
- De energielasten zijn € 6000,- hoger dan begroot.
- De schoonmaakkosten zijn door de overstap naar een ander schoonmaakbedrijf verhoogd.
- Bij de post administratie/beheer/bestuur zijn de lasten fotokopiëren € 10.000,- hoger dan begroot.
- De lasten leer-/ hulpmiddelen zijn € 17.000,- hoger dan begroot.
- Onderhoud software (met name licenties) kostte € 20.000,- meer dan begroot.
- Aan nascholing werd € 30.000,- meer besteed dan begroot; voor verbeterplannen werd € 45.000,- minder uitgegeven; enkele collega's volgden een coachingstraject; kosten hiervan zijn geboekt bij overige personele lasten.
- De lasten voor het boekenfonds waren € 10.000,- lager dan begroot.
- De lasten reizen/activiteiten waren € 15.000,- hoger dan begroot (met name investering in talenreis anders klas 6).
- Bij de overige lasten draagt vooral het lustrum (€ 6.500,-) bij aan de overschrijding van het begrote bedrag.
- De rentebaten vielen € 5000,- tegen.

1.3 Bekostiging

Van de totale inkomsten nemen het Rijk, de gemeente en het SWV het overgrote deel voor hun rekening, zo'n 95%; ongeveer 5% van de bekostiging valt onder de noemer Overige Baten (met name gaat het dan om de vrijwillige ouderbijdrage en de bijdragen schoolreizen, excursies en dergelijke).

1.4 Ouderbijdragen

De ouders van de leerlingen staan garant voor het grootste deel van de Overige Baten. De vrijwillige ouderbijdrage valt uiteen in twee delen:

- Een basisbijdrage van € 90,-, waaruit zaken als de leerlingen- en de oudervereniging, de schoolkrant, enkele algemene en culturele activiteiten (zoals de jaarlijkse musical), het annulerings- en solidariteitsfonds en de collectieve verzekering betaald worden en
- Een leerjaarafhankelijke bijdrage, waaronder de vakexcursies vallen, de introductie- en eindejaarsactiviteiten, de kerstfilm en de sportoriëntatie van klas 6.



1.5 Personele lasten

De salarisverhoging volgens cao VO (over 2018 2,35% = € 105.000,-) werd niet in de begroting opgenomen.

De lasten OOP waren in 2018 € 65.000,- hoger dan begroot. Verklaring: salarisverhoging € 10.000,- niet in begroting opgenomen; we stelden een coördinator ICT aan (1 FTE in plaats van de eerder verwachte 0,6 FTE); schaal 9 max. om op schoolleidingsniveau impuls en sturing te geven aan de ontwikkeling van ICT-visie en beleid. Verder breidden we de leerlingbegeleiding uit met 0,4 FTE; schaal 8 max. (ingevuld door hoofd managementondersteuning, die voor een deel van haar taak vervangen werd door een administratief medewerker; schaal 4, trede 6).

De lasten OP waren € 245.000,- hoger dan begroot. Verklaring: salarisverhoging € 95.000,- niet in begroting opgenomen; we vulden 1FTE wiskundevacature in met een docent LD 12 (verwachting eind LB/midden LC); een docentengroep werd gefaciliteerd voor de ontwikkeling van toetsbeleid (extern ondersteund); coördinatoren en hun mentorenteams werden gefaciliteerd voor intervisie; er werd extra geïnvesteerd in de coördinatie en begeleiding van HPG; docenten werden gefaciliteerd voor de begeleiding van leerlingen die vervroegd examen gaan doen; in de onderbouw is de ondersteuning van "magere overgaanders" geïntensiveerd; in klas 4 is de lessentabel uitgebreid met het vak wetenschapsoriëntatie; in klas 4 en 5 nam het aantal groepen Cambridge toe (van 3 naar 7); we investeerden in de "talenreizen anders" van klas 6 (extra uren voor meer begeleiders); al met al formatie-uitbreiding van ca. 1,2 FTE OP.

1.6 Materiële lasten

Het totaal aan huisvestingslasten was lager dan begroot; te verklaren uit het feit dat weinig uitgaven gedaan werden in het kader van het MJOP, waarvoor zoals gebruikelijk (tot de begroting van 2019) € 80.000,- begroot werd.

Opgeteld waren de uitgaven voor leer- en hulpmiddelen en het boekenfonds nagenoeg gelijk aan de begroting.

1.7 Financiële kengetallen

Relevante financiële kengetallen (uit de toelichting begroting 2019):

Liquiditeit: 8,85

Solvabiliteit 1: 0,88

Solvabiliteit 2: 0,91

Weerstandsvermogen: 61,48

Kapitalisatiefactor: 60,85

Alle kengetallen zijn ruim boven de minimumnormen.

2. Onderwijsprestaties

2.1 Leerlingaantallen prognoses (2019-2022)

2019	2020	2021	2022
810	816	812	807

Toelichting: Volgens de prognoses blijft het leerlingenaantal in de gemeente 's-Hertogenbosch de komende jaren nog stabiel; in de regio is krimp aan de orde.

We zijn uitgegaan van een redelijk stabiele in- en uitstroom van zo'n 135 leerlingen; dan blijft het totale leerlingenaantal de komende jaren stabiel rond de 800.

N.b. inmiddels is de instroom van 2019 ongeveer bekend: 'n kleine 120 leerlingen; dit aantal behoeft analyse en verklaring en geeft aanleiding de begroting van 2020 en volgende te herzien.

2.2 Resultaten eindexamens

	2013/2015	2014/2015	2015/2016	2016/20187	2017/2018
Geslaagd	93%	95%	86,7%	92,7%	88,2%
Uitstroom	5%	4,7%	2,4%	3,6%	
Inspectie	Voldoende	Voldoende	Voldoende	Voldoende	Voldoende

2.3 Uitstroom en Doorstroom

	1 naar 2	2 naar 3	3 naar 4	4 naar 5	5 naar 6	Gemiddeld	CE gemiddeld
2014	93%	89%	94%	95%	95%	93%	6,4
2015	93%	87%	90%	89%	95%	90,8%	6,7
2016	95,1%	93,1%	97,7%	98,3%	97,6%	96,4%	6,6
2017	95,4%	89,4%	93,4%	92,3%	95%	93%	6,8
2018	90,6%	96%	88%	91%	81,9%	89,5%	6,5

2.4 Extra activiteiten leerlingen

Het SGDB organiseert voor en met leerlingen diverse extra activiteiten; enkele voorbeelden:

- Leerlingen hebben de mogelijkheid twee in plaats van één keuzevak te kiezen in de bovenbouw; daarnaast kunnen leerlingen nog zogenaamde meerpresteerdersvakken kiezen;
- De school biedt excellente leerlingen in de onderbouw verbreding aan in de vorm van het Atlasproject; in de bovenbouw volgen verschillende leerlingen het Honours programma van de SHZG;
- De school neemt voor enkele vakken deel aan Olympiades;
- Een flink aantal leerlingen neemt deel aan verschillende debattoernooien (MEP, intergymnasiaal debattoernooi, UNICEF, ...). In school is een eigen debatgroep Eloquentia geformeerd. Enkele leerlingen zijn aangesloten bij het Bossche Jongerenparlement;
- Bovenbouwleerlingen leveren hun bijdrage aan de leerlingbegeleiding: tutoeren voor eerste-klassers, begeleiders van de huiswerkklass, bijspijkerles in verschillende vakken,...;
- In klas 4 kiezen steeds meer leerlingen voor Cambridge; examen in klas 5;

- Er zijn verschillende culturele activiteiten: de musical, de muziekavond, Spraakwater, filmgala, schoolorkest, schrijfclub;
- Voor onderbouwleerlingen is deelname aan de First Lego League, robotica, mogelijk;
- Er zijn diverse interscholair sporttoernooien, er wordt geschaakt;
- De school heeft een uitgebreid excursieprogramma, met als hoogtepunt de klassieke reizen (Rome, Griekenland) in klas 5; verschillende eendaagse, vakgebonden, excursies;
- We bieden leerlingen ondersteuning onder andere in de vorm van: taalangstreductietraining, SOVA, huiswerkklas, examentraining;
- Leerlingen hebben de mogelijkheid in verschillende vakken vervroegd examen te doen.

3. Onderwijskundige ontwikkelingen

3.1 Kwalitatief personeelsbeleid en Prestatiebox

De schoolleiding geeft gezamenlijk vorm aan personeelszorg. Conrector (OOP en OP) en rector (OP) hebben ieder 38 medewerkers "onder hun hoede". Zij dragen zorg voor uitvoering van de gesprekken-cyclus, de beoordeling van (nieuwe) medewerkers, de verzuimbegeleiding, etc. In het kader van gesprekkencyclus en beoordeling bezoekt de schoolleiding lessen van docenten.

Op school is een groep van personeelscoaches (geschoolde docenten met taak); zij introduceren en begeleiden nieuwe medewerkers, coachen individuele collega's en leiden intervisiegroepen (van docenten- en mentorengroepen).

De prestatieboxgelden worden bestemd voor de volgende zaken: rekenen, TIO (in het kader van taalbeleid), professionalisering docenten: ophoging scholingsbudget, intervisie-uren mentoren/coördinatoren, personeelscoaches, aandacht voor excellente leerlingen: zoals Atlas, HPG, begeleiding vervroegd examen en aanbieden Cambridge.

3.2 Kwaliteitszorg

In 2017 is het kwaliteitszorgplan geïmplementeerd. Jaarlijks nemen we tevredenheidsonderzoeken af bij leerlingen en ouders van klas 1, 4 en 6. De resultaten hiervan worden gedeeld in het MT en met de MR; vervolgens wordt een Plan van Aanpak gemaakt met hierin enkele verbeterpunten. Vervolgens wordt een en ander teruggekoppeld naar team, leerlingen en ouders.

Doorstroomgegevens, uitstroom, (examen)resultaten en tevredenheid van leerlingen worden jaarlijks gemonitord en teruggekoppeld in de school (ook gedeeld met MR en bestuur Oudervereniging).

3.3 Inspectierapporten

De Inspectie beoordeelt onze kwaliteit als voldoende. Onze doorstroomgegevens en (examen)resultaten liggen boven de vastgestelde norm. De onderwijspositie t.o.v. advies PO (in leerjaar 3) ligt onder de norm. Verschil SE en CE ligt binnen de vastgestelde bandbreedte (gering verschil). De school heeft het basistoezicht gekregen.

3.4 Projecten

Ook in 2018 hebben docenten met en van elkaar geleerd in vijf ontwikkelgroepen: motivatie, versterking van vwo/onderzoeksvaardigheden (het vak wetenschapsoriëntatie is in klas 4 aan de lessentabel toegevoegd), differentiatie mbv ICT, versterking bovenbouwmentoraat en (nieuw) burgerschapsvorming.

Een groep docenten werkte onder begeleiding van het Bureau ICE in het najaar van 2018 aan de ontwikkeling van nieuw toetsbeleid.

Het voornemen is om in schooljaar '19/'20 met de hele school te focussen op de implementatie van het nieuwe toetsbeleid en ICT-ontwikkeling.

In de tweede helft van schooljaar '19/'20 maken we voor het SGDB het nieuwe schoolplan.

4. Personele zaken

4.1 Formatie

Directie: 2 FTE; OOP: 10,78 FTE en OP: 46,8 FTE.

4.2 Personeelsbeleid en Functiemix 2017-2019

	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019
SL	2	2	2	2	2
OP vast	39,56	42,3	43,4	43	43
OP tijdelijk	6,32	3,99	4,59	3,5	3,7
OOP	9,66	8,48	8,59	8,9	10,78
Functiemix	127 LB 23,7% LC 25,9% LD 50,4%	131 LB 28,9% LC 10,8% LD 60,3%	126 LB 32,1% LC 9,8% LD 58,1%	126 LB 13,8% LC 14,2% LD 56,1%	133 LB 25,6% LC 15,8% LD 58,5%

De functiemixgetallen in bovenstaande tabel zijn gebaseerd op vaste én tijdelijke aanstellingen. Pensionering van enkele LD-docenten in de komende jaren zou ruimte kunnen bieden voor bevordering naar LC- en LD-functies. Benoeming van LD-docenten in "schaarstevak" vacatures kan deze ruimte verkleinen.

Verdeling man/vrouw in SL: 50%/50%, in middenmanagement: 50%/50%, in OP 45%/55% en in OOP: 45,7%/54,3%.

4.3 Scholing en Professionalisering

Het begrote scholingsbudget (€ 55.000) is in 2018 overschreden. Externe ondersteuning, ingezet bij verschillende ontwikkelgroepen, is hiermee bekostigd.

Ook is er veel belangstelling voor individuele en groepsscholing op verschillende terreinen. Enkele voorbeelden: training Waarderend Leiderschap voor zes jaarlaagcoördinatoren, opleiding tot basisbe-kwaam schoolleider, MR-scholing, scholing voor personeelscoaches, scholing talentontwikkeling, etc.

Externe expertise werd ingehuurd, bijv. het bureau Pesant voor ondersteuning implementatie vak wetenschapsoriëntatie, bureau ICE voor begeleiding van het traject ontwikkeling toetsbeleid.

De SL juicht het volgen van nascholing toe en geeft hiervoor royaal ruimte (in tijd en euro's).

5. Verbonden Partijen

5.1 Gemeente

Kinderopvang, PO, VO en de gemeente werken in Den Bosch samen aan het realiseren van de Bossche Educatieve Agenda. Het SGDB participeert in de themagroep persoons- en burgerschapsvorming (een van de resultaten: oprichting Bosch Jongerenparlement, met actieve deelname vanuit onze school). Met de afdeling Leerplicht van de gemeente wordt nauw contact onderhouden waardoor schoolverzuim tijdig gesignaleerd en aangepakt kan worden.

5.2 Samenwerkingsverbanden

Het Stedelijk Gymnasium maakt deel uit van het Samenwerkingsverband De Meierij; de stichting Juvans verzorgt op school het schoolmaatschappelijk werk. De rector heeft als bestuurder OSZG zitting in het bestuur van De Meierij.

De school neemt deel aan verschillende overlegstructuren: DOVO, directeurenoverleg VO Den Bosch, POVO, overleg PO- en VO-besturen Den Bosch, het rectorenconvent van de regio en het veiligheids-overleg. In Den Bosch is een convenant School en veiligheid afgesloten. De school werkt ook samen met andere categoriale gymnasia, o.a. binnen de SHZG.

6. Zaken met een behoorlijke politieke en maatschappelijke impact

De school wil een maximale grootte behouden van ca. 800 leerlingen (kleinschaligheid, veiligheid, kwaliteit, passende huisvesting). Den Bosch kent een systeem van centrale toewijzing voor eersteklassers in het VO. Voor de aanmelding van 2017/2018 werden opnieuw 150 plaatsen voor eersteklassers beschikbaar gesteld. In maart 2018 meldden zich 134 eersteklassers aan, later aangevuld tot 137. Lichte terugloop dus, verklaard door het feit dat meer Bossche leerlingen scholen in de regio bezochten en minder leerlingen uit de regio naar Den Bosch kwamen. Naar aanleiding hiervan besloten we voor de aanmelding van schooljaar 2019/2020 het aantal beschikbare plaatsen niet langer te maximaleren.

7. Investerings - Materiele zaken

7.1 Huisvesting

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

7.2 Meerjarenonderhoudsplannen (uitvoering 2018)

Er werden opnieuw weinig uitgaven gedaan in het kader van het MJOP; uitgaven die in dit kader gedaan worden, worden grotendeels aangemerkt als investeringen waarop wordt afgeschreven. Naar aanleiding van de RI&E zijn in de loop van 2018 enkele investeringen gedaan met name in het kader van veiligheid (bijvoorbeeld het aanbrengen van valbescherming op het dak van het hoofdgebouw en vervanging van de brandmeldinstallatie).

7.3 ICT

In 2018 werd opnieuw extra geïnvesteerd in de aanschaf van computers, software en licenties ten behoeve van het onderwijs. Verder werd een projectplan gemaakt voor de overstap naar Office 365 (naar 2019) en werd bij docenten de behoefte aan laptops gepeild, die voorjaar 2019 in bruikleen beschikbaar worden gesteld.

7.4 Apparatuur en Inventaris

Behalve de investeringen in computerapparatuur en audiovisuele middelen zijn in deze post weinig uitgaven gedaan. Het voor fotokopiëren begrote bedrag werd overschreden; aanleiding om het fotokopieergedrag van docenten eens te monitoren en wellicht te beteugelen.

7.5 Leermiddelen

Onder deze noemer vallen uitgaven voor aanschaf/vervanging van lesmethodes, leer- en werkboeken en dergelijke.

8. Klachten

Ook in 2018 zijn er geen klachten geweest die in een klachtencommissie van het bestuur of extern door de LKC zijn afgehandeld. Incidenteel is er bezwaar aangetekend tegen bijv. de beoordeling van een SE of is er geklaagd over verstoring van de rust tijdens de afname van een toets. Deze zaken konden in goed overleg intern worden opgelost.

A.1.0 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

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

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

VERGELIJKENDE CIJFERS

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en de direct toewijsbare investeringssubsidies, conform de stelselwijziging. Door de subsidies gelijk in mindering te brengen op de activa die met subsidies zijn aangeschaft, is beter inzichtelijk welke lasten over een langere periode uitgesmeerd moeten worden. Daarnaast hebben de subsidies nu een langlopend karakter, waar ze bij de overlopende passiva een kortlopend karakter hadden.

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

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

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

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

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat uit deposito's, die worden gewaardeerd tegen nominale waarde en uit een vordering op het UWV.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

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

Algemene reserve

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

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Deze reserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

Voorzieningen

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

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

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

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

Kortlopende schulden en overlopende passiva

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



Hieronder valt ook het saldo van de rekening-courant ouderbijdrage. Dit is een samentelling van alle uitstaande saldi van ouders van leerlingen. Dit wordt opgebouwd door het contract ouderbijdrage, waarbij jaarlijks een vast bedrag door de ouders/verzorgers van leerlingen wordt betaald. Daartegenover staan uitgaven die de school doet t.b.v. de reizen en activiteiten van leerlingen. Bij het verlaten van de school vindt eindafrekening plaats.

Investeringsubsidies

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

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Rijksbijdragen OCW

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

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. De vrijwillige ouderbijdragen worden opgenomen op basis van een toerekening aan verslagjaar, waarbij de baten over het schooljaar verdeelt worden over het schooljaar op basis van 5/12 en 7/12. De ouderbijdragen uit activiteiten wordt toegerekend op basis van de daadwerkelijke gemaakte kosten.

Afschrijvingen

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

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

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

Pensioenverplichtingen

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

GRONDSLAGEN T.B.V. KASSTROOMOVERZICHT

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

A.1.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
1.1 Immateriële vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	8.203.269		7.924.322	
1.3 Financiële vaste activa	<u>1.751.686</u>		<u>1.800.000</u>	
		9.954.955		9.724.322
Vlottende activa				
1.4 Voorraden				
1.5 Vorderingen	864.417		889.450	
1.7 Liquide middelen	<u>14.839.018</u>		<u>12.497.500</u>	
		15.703.435		13.386.950
		<u>25.658.390</u>		<u>23.111.273</u>
2.1 Eigen vermogen		15.746.992		14.298.091
2.2 Voorzieningen		1.020.659		1.158.700
2.3 Langlopende schulden		-		-
2.4 Kortlopende schulden		8.890.739		7.654.483
		<u>25.658.390</u>		<u>23.111.273</u>

A1.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	35.001.260		34.052.500		34.178.077	
3.2 Overige overheidsbijdragen	461.241		440.500		500.707	
3.4 Baten werk i.o.v derden	2.700		0		3.150	
3.5 Overige baten	3.152.891		2.554.700		2.585.059	
Totaal baten		38.618.092		37.047.700		37.266.993
Lasten						
4.1 Personeelslasten	28.833.908		28.534.100		28.214.894	
4.2 Afschrijvingen	1.069.439		1.310.600		1.106.226	
4.3 Huisvestingslasten	1.659.848		1.834.600		1.697.078	
4.4 Overige lasten	5.662.439		5.346.200		4.931.572	
Totaal lasten		37.225.634		37.025.500		35.949.771
Saldo baten en lasten		1.392.458		22.200		1.317.222
5 Financiële baten en lasten		56.443		47.500		64.554
Resultaat		1.448.901		69.700		1.381.776
Nettoresultaat		<u>1.448.901</u>		<u>69.700</u>		<u>1.381.776</u>

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	1.392.458	1.317.222
Aanpassingen voor		
- afschrijvingen	1.069.439	1 105 943
- mutaties voorzieningen	<u>-138.041</u>	<u>189.137</u>
	931.398	1.295 080
Veranderingen in vlottende middelen		
- voorraden	25.033	-3.821
- vorderingen	<u>1.236.256</u>	<u>688.237</u>
- schulden	1.261.289	684.416
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>3.585.145</u>	<u>3.296.718</u>
Ontvangen interest	56.443	64.554
Betaalde interest		
Buitengewoon resultaat	<u>56.443</u>	<u>64.554</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>3.641.588</u>	<u>3.361.271</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-1.348.386	-1.118.971
Desinvesteringen materiële vaste activa		-18
Investerings immateriële vaste activa		
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Investerings in samenwerkingsverbanden		
Mutaties leningen		300.000
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>48.314</u>	<u>-818.989</u>
	-1.300.072	-818.989
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-1.300.072</u>	<u>-818.989</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden		
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties liquide middelen	<u>2.341.516</u>	<u>2.542.282</u>

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

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 1 januari 2018	Investeringen	Des investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31 december 2018
	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immateriële vaste activa							
1.2 Materiële vaste activa							
1.2.1 Gebouwen en terreinen	11.543.238	5.111.150	6.432.088	4.731.433		587.537	10.575.985
1.2.2 Inventaris en apparatuur	6.779.987	3.595.017	3.184.970	991.953		703.359	3.473.564
1.3.1 Investeringsubsidies	<u>-2.193.912</u>	<u>-501.176</u>	<u>-1.692.737</u>	<u>-4.375.000</u>		<u>-221.457</u>	<u>-5.846.280</u>
	16.129.313	8.204.991	7.924.322	1.348.386		1.069.439	8.203.269

N.B. De desinvesteringen betreft geheel afgeschreven activa, die niet meer dienstbaar zijn.
Het bedrag aan desinvesteringen € 927.118 is gelijk aan de afschrijvingen daarvan, zodat dit geen effect op het resultaat heeft.

OZB waarde gebouwen en terreinen

				Bedrag	Peildatum
<u>OZB-waarde gebouwen en terreinen</u>					
Stedelijk Gymnasium	Prinsenhof 3	2011 TR	Haarlem	1.629.000	1-1-2018
	Jacobijnestraat 20/24	2011 TH	Haarlem	3.971.000	1-1-2018
	Jacobijnestraat 28a	2011 TH	Haarlem	780.000	1-1-2018
Gymnasium Felisenum	Van Hogendorpstraat 2	1981 EE	Velsen-Zuid	3.064.000	1-1-2018
Barlaeusgymnasium	Weteringschans 29-31	1017 RV	Amsterdam	2.721.000	1-1-2018
Vossiusgymnasium	Messchaertstraat 1	1077 WS	Amsterdam	4.359.000	1-1-2018
	Herman Heijermansweg 12	1077 WL	Amsterdam	1.348.000	1-1-2018
Gymnasium Bemrode	Abdijstraat 36	5473 AG	Heeswijk-Dinther	9.483.000	1-1-2018
Stedelijk Gymnasium	Mercatorplein 2	5223 LL	's-Hertogenbosch	6.135.000	1-1-2018
	Onderwijsboulevard 140	5223 DH	's-Hertogenbosch	663.000	1-1-2018

	Boekwaarde 1 januari 2018	Investeringen	Des- investeringen	Boekwaarde 31 december 2018
	€	€	€	€
1.3 Financiële vaste activa				
1.3.6 Langlopende vorderingen		251.686		251.686
1.3.5 Langlopende deposito's	1.800.000		300.000	1.500.000
	1.800.000	251.686	300.000	1.751.686

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

	2018	2017
	€	€
1.5 Vorderingen		
1.5.1 Debiteuren	448.885	269.621
1.5.2 OCW		
1.5.5 Ouderbijdragen	10.849	
1.5.6 Overige overheden		
Personeel		
Overige	11.584	1.882
1.5.7 Overige vorderingen	11.584	1.882
Vooruitbetaalde kosten	331.298	504.436
Overige	63.571	114.924
1.5.8 Overlopende activa	394.870	619.359
1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid	1.771	1.413
	864.417	889.450

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is:

	2018	2017
Stand per 1 januari	1.413	6.709
Onttrekking	-283	-1.194
Dotatie/Vrijval	640	-4.102
1.5.9 Stand per 31 december	1.770	1.413

1.7 Liquide middelen

1.7.1 Kas	11.468	4.802
1.7.2 Bank	14.527.550	12.192.699
1.7.3 Deposito's	300.000	300.000
	14.839.018	12.497.500

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

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2018	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2018
	€	€	€	€
2.1.1 Algemene reserve				
Algemene reserve	10.671.374	1.403.771		12.075.144
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)				
Sociaal plan (ter dekking krimp/reorganisaties)	455.000			455.000
ZiZo (ter dekking van vervanging personeel)	508.970	69.606		578.575
Hercules (ter ondersteuning nieuwe gymnasia)				
Verzekeringsfonds (ter dekking eigen risico)	33.437			33.437
	997.406			1.067.012
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)				
Eigen middelen	2.629.311	-24.476		2.604.835
	14.298.091	1.448.901		15.746.992

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

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2018	Onttrek- kingen	Dotatie	Rente mutatie (bij contante waarden)	Stand per 31 december 2018	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
	€	€	€		€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	1.158.700	-326.031	187.990		1.020.659	398.925	621.734
2.2.3 Overige voorzieningen							
	1.158.700	-326.031	187.990		1.020.659	398.925	621.734

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 1 januari 2018	Aangevane leningen 2018	Aflossingen 2018	Stand per 31 december 2018	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
	€	€	€	€	€	€	
2.3.5 Overige langlopende schulden							

2.4 Kortlopende schulden

	2018 €	2017 €
2.4.3 Crediteuren		410.270
2.4.4 Ministerie van OCW		484.335
Loonheffing	1.326.595	1.290.439
Premies sociale verzekeringen		
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.326.595	1.290.439
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	373.368	364.089
Overige	4.703.944	3.769.920
2.4.9 Overige kortlopende schulden	4.703.944	3.769.920
Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	21.342	43.497
Vooruitontvangen subsidies OCW niet georm		
Vooruitontvangen investeringssubsidies		
Vakantiegeld	1.015.174	991.367
Overige	1.040.045	710.835
2.4.10 Overlopende passiva	2.076.581	1.745.699
	8.890.739	7.654.482

3.1 Rijksbijdragen OCW

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	31 356 254	30 617 800	30 748 348
Geormerkte subsidies OCW			
Niet-geormerkte subsidies OCW	3 046 451	2 931 300	2 886 898
Toerekening investeringsubsidies OCW			
3.1.2 Overige subsidies OCW	3 046 451	2 931 300	2 886 898
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen	598 555	503 400	542 831
	<u>35.001.260</u>	<u>34.052.500</u>	<u>34.178.077</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	<u>461.241</u>	<u>440.500</u>	<u>500.707</u>
3.4 Opbrengst werk voor derden			
3.4.3 Overige	<u>2.700</u>		<u>3.150</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	84.126	84.000	87.334
3.5.2 Delachering personeel	127 083	192.000	150.913
3.5.4 Sponsoring	4.575	13.000	5.050
3.5.5 Ouderbijdragen	2.308.966	1.979.600	2.315.781
3.5.6 Overige	<u>628.141</u>	<u>286.100</u>	<u>25.982</u>
	<u>3.152.881</u>	<u>2.554.700</u>	<u>2.585.059</u>

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
4.1 Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	22.430.870		21.905.041
Sociale lasten	2.776.301		2.596.510
Pensioenpremies	3.381.534		3.236.483
4.1.1 Lonen en salarissen	28.588.706	28.095.200	27.738.035
Dotatie personele voorzieningen	-138.040	56.000	189.137
Personeel niet in loondienst	163.008	171.500	118.851
Overige	363.961	331.400	332.973
4.1.2 Overige personele lasten	388.928	558.900	640.961
4.1.3 Af: uitkeringen	-143.725	-120.000	-164.101
	<u>28.833.908</u>	<u>28.534.100</u>	<u>28.214.894</u>
Het aantal werknemers bedroeg ultimo 2018 480 (ultimo 2017 485)			
Het gemiddeld aantal fte in 2018 is 356,6 (in 2017 357,5)			
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Gebouwen	379.826	525.200	448.812
4.2.3 Inventaris en apparatuur	689.613	785.400	657.414
	<u>1.069.439</u>	<u>1.310.600</u>	<u>1.106.226</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	239.403	295.400	253.816
4.3.3 Onderhoud	336.285	406.000	363.030
4.3.4 Energie en water	353.210	400.100	354.138
4.3.5 Schoonmaakkosten	603.101	608.600	597.273
4.3.6 Heffingen	120.895	119.500	123.315
4.3.7 Overige	6.954	7.000	5.507
	<u>1.659.848</u>	<u>1.834.600</u>	<u>1.697.078</u>
4.4 Overige materiële lasten			
4.4.1 Administratieve en beheerslasten	1.058.813	1.040.400	927.832
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	759.247	646.800	650.847
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen			
4.4.4 Overige	3.844.379	3.659.200	3.352.892
	<u>5.662.439</u>	<u>5.346.200</u>	<u>4.931.572</u>
Uitsplitsing			
4.4.1.1 Honorarium controle jaarrekening	32.743		27.830
4.4.1.2 Honorarium andere controle opdrachten	1.694		3.049
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen			1.234
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controle opdrachten			
Accountantskosten incl. BTW	<u>34.437</u>		<u>32.113</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Baten	56.443	47.500	64.554
5.5 Lasten			
	<u>56.443</u>	<u>47.500</u>	<u>64.554</u>

A1.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Vordering op de Minister van OCW

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

De vordering bedraagt ultimo boekjaar 7,5% van € 27.718,176 = € 2.078,863.

Contractuele verplichtingen

School	Type contract	looptijd	jaarlijkse verplichtin g
Bestuur	Electriciteit	1/1/15-31/12/20	70.000
Bestuur	Gas	1/1/15-1/1/21	75.000
Bestuur	Dienstverlening	1/11/18-1/11/23	49.000
Bestuur	Leermiddelen	1/1/18-31/12/19	862.500
VG	Schoonmaak	1/5/18-30/4/21	85.500
VG	Kopieer	1/11/18-31/1/21	35.880
GB	Schoonmaak	1/1/12-open	40.450
GB	Kopieer	1/1/18-31/12/22	10.266
SGHE	Schoonmaak	1/9/18-1/9/19	69.850
SGHE	Kopieer	1/4/17-1/4/24	34.080
SGHA	Schoonmaak	1/3/14-28/2/19	81.600
BG	Schoonmaak	1/3/14-28/2/19	98.860
BG	Dienstverlening	1/9/18-1/9/19	63.000
GF	Schoonmaak	1/1/17-1/1/18	58.846

Gebeurtenis na balansdatum

Op 11 februari 2019 heeft er brand gewoed bij het Vossius Gymnasium.

De gemeente Amsterdam heeft bevestigd dat zij verantwoordelijk is voor de bekostiging van het herstel van de schade cf hun brief van 26 februari 2019

WNT-verantwoording 2018 Onderwijfstiting Zelfstandige Gymnasia

Het Bezoeligsmaximum in 2018 voor OSZG is € 146.000 en is gebaseerd op 10 complexiteitspunten, bestaande uit Gemiddelde totale baten 6. Gemiddeld aantal leerlingen 3 en Onderwijssoorten 1. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor toptunctionarissen levers de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband niet groter kan zijn dan 1.0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoeliging toptunctionarissen

functie	P.E.J.M.				Schoemaker-				Z. Kwint-Elkerbout				J.G.T.M. Relou			
	A. Hielbrink	M. Kemper	J.W.H. van Muijck	Konings	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder	bestuurder
duur DV 2018	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
omvang DV	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
gewezen toptunctionaris	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
echte dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Ind. Bezoeligsmaximum	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	121.660	121.660	121.660	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Bezoeliging	93.451	93.451	98.687	98.687	98.507	98.507	98.507	98.507	92.947	92.947	92.947	90.584	90.584	90.584	90.584	90.584
Belastbare onkostenvergoedingen	15.323	17.806	16.529	16.529	16.494	16.494	16.494	16.494	12.798	12.798	12.798	14.787	14.787	14.787	14.787	14.787
Beloningen betaalbaar op termijn	108.774	111.257	115.216	115.216	115.001	115.001	115.001	115.001	105.745	105.745	105.745	105.371	105.371	105.371	105.371	105.371
Subtotaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	108.774	111.257	115.216	115.216	115.001	115.001	115.001	115.001	105.745	105.745	105.745	105.371	105.371	105.371	105.371	105.371

Gegevens 2017																
Duur dienstverband in 2017	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband 2017 (fte)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Bezoeliging 2017	89.009	89.009	96.726	96.726	96.512	96.512	96.512	96.512	89.189	89.189	89.189	76.034	76.034	76.034	76.034	76.034
Belasting onkostenvergoedingen	14.161	14.785	15.833	15.833	15.800	15.800	15.800	15.800	14.194	14.194	14.194	12.283	12.283	12.283	12.283	12.283
Beloningen betaalbaar op termijn	103.170	103.794	112.559	112.559	112.312	112.312	112.312	112.312	103.383	103.383	103.383	88.297	88.297	88.297	88.297	88.297
Totaal bezoldiging 2017	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	129.250	129.250	129.250	129.250	129.250
Ind. Bezoeligsmaximum 2017	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	129.250	129.250	129.250	129.250	129.250

WNT-verantwoording 2018 Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Bezoldiging Leidinggevende topfunctionarissen

functie duur DV 2018 ind WNT maximum	J. Divis voorzitter 1/1-31/12 21 900	F. J. Leeflang lid 1/1-15/11 12 760	D. C. Zijdeveld lid 1/1-31/12 14 600	G. M. van Wijk lid 1/1-31/12 14 600	E. W. van Gaanen lid 1/1-31/12 14 600	K. S. Ali lid 1/1-31/12 14 600
Beloning	7 000	4 375	5 000	5 000	5 000	5 000
Beleestbare onkostenvergoedingen						
Beloningen betaalbaar op termijn						
Subtotaal	7 000	4 375	5 000	5 000	5 000	5 000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	7 000	4 375	5 000	5 000	5 000	5 000
Gegevens 2017						
Daar dienstverband in 2017	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging 2017						
Beloning	6 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Beleestbare onkostenvergoedingen						
Beloningen betaalbaar op termijn						
Totaal bezoldiging 2017	6 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Individueel bezoldigingsmaximum 2017	21 150	14 100	14 100	14 100	14 100	14 100

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
 Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontsluitingen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dient te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

JR 11

Model G voor Jaarrekening 2018

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

School	Brin	Omschrijving	Jaar	Beknr.	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2018	Totale kosten t/m 2018	Prestatie afgerond
GF	20DG	Lerarenbeurs	2018-2019	866227476	5.057	5.057	2.100	n
GF	20DG	Lerarenbeurs	2017-2018	766918828	5.057	5.057	5.057	j
SGHA	20QY	Lerarenbeurs	2018-2019	859421810	4.629	4.629	1.072	n
SGHA	20QY	Lerarenbeurs	2017-2018	759511745	2.572	2.572	2.572	j
GF	20DG	LerarenOntwikkel Fonds	2018-2019	LOF17-0137	24.508	24.508	18.366	n
	21AB	LerarenOntwikkel Fonds	2016-2018	LOF15-0474	27.060	27.060	27.060	j
BG	21AB	Zij-instromers	2017-2018	707539999	20.000	20.000	20.000	j
	21AB	Zij-instromers	2018-2019	804039991	20.000	20.000	20.000	j
GB	02DW	Lerarenbeurs	2018-2019	867728685	7.372	7.372	3.086	n
GB	02DW	Lerarenbeurs	2018-2019	867728671	4.115	4.115	1.714	n

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

Er zijn geen subsidies aanwezig met een verrekeningsclausule



C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.403.771		1.119.013	
Bestemmingsreserve	45.130		262.763	
Totaal resultaat		<u>1.448.901</u>		<u>1.381.776</u>

Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan
- Reserve nieuwbouw
- Eigen middelen
- ZiZofonds
- Herculesfonds
- Verzekeringsfonds

-24.476
69.606

24.546
238.217

Totaal bestemmingsreserves

45.130

262.762

Het staat het bestuur en raad van toezicht vrij een beslissing te nemen over de bestemming van het resultaat.

Model E voor Jaarrekening 2018

Verbonden Partijen, meerderheidsdeelneming

Verbonden Partijen, minderheidsdeelneming

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

T (0172) 78 21 30
alphenaanrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 64599892

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht;
- de overige gegevens;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de

jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn

het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alphen aan den Rijn, 4 juni 2019
Van Ree Accountants

Was getekend: drs. J. Bergman RA

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia te Haarlem op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

T (0172) 78 21 30
alphenaanrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 64599892

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag en verslag Raad van Toezicht;
- de overige gegevens;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de

jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn

het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alphen aan den Rijn, 4 juni 2019
Van Ree Accountants

Was getekend: drs. J. Bergman RA

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Ondertekening van de Jaarrekening

Vaststellen van de Jaarrekening

Bestuurders:

P.E.J.M. Schoemaker-Konings

J.W.H. van Muijckom

A. Hietbrink

M. Kemper

H. Relou

Plaats en datum: Haarlem, 12 juni 2019

Goedkeuren van de jaarrekening

Raad van Toezicht

J. Divis

K.S. Ali

E.W. van Geenen

G.M. van Wijk

D.C. Zijdeveld

H.T. van der Meer

Plaats en datum: Haarlem, 12 juni 2019

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018
per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Fellsenum		Barlaeusgymnasium	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	3.156.345	3.041.332	1.488.005	1.537.552	1.204.936	1.013.359
1.3 Financiële vaste activa					127.366	
Totaal vaste activa	<u>3.156.345</u>	<u>3.041.332</u>	<u>1.488.005</u>	<u>1.537.552</u>	<u>1.332.302</u>	<u>1.013.359</u>
Vlottende activa						
1.5 Vorderingen	148.066	168.444	89.929	259.035	114.668	156.716
1.7 Liquide middelen	939.169	1.024.389	1.563.904	1.294.103	914.542	1.053.725
Totaal vlottende activa	<u>1.087.235</u>	<u>1.192.833</u>	<u>1.653.833</u>	<u>1.553.138</u>	<u>1.029.210</u>	<u>1.210.441</u>
Totaal activa	<u>4.243.579</u>	<u>4.234.165</u>	<u>3.141.838</u>	<u>3.090.690</u>	<u>2.361.512</u>	<u>2.223.800</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	3.343.495	3.121.022	2.409.047	2.128.365	1.663.584	1.344.032
2.3 Voorzieningen	100.034	197.638	104.258	131.537	199.162	222.081
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	800.051	915.506	628.533	830.787	498.766	657.687
Totaal passiva	<u>4.243.579</u>	<u>4.234.165</u>	<u>3.141.838</u>	<u>3.090.690</u>	<u>2.361.512</u>	<u>2.223.800</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018
per school

	Vossiusgymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1.1 Immateriële vaste activa						
1.2 Materiële vaste activa	884.271	916.907			340.987	319.147
1.3 Financiële vaste activa					124.320	
Totaal vaste activa	<u>884.271</u>	<u>916.907</u>			<u>465.307</u>	<u>319.147</u>
Viottende activa						
1.5 Vorderingen	293.651	101.708	7.661		80.600	78.921
1.7 Liquide middelen	3.986.349	2.129.246	658.740		1.837.768	1.581.878
Totaal viottende activa	<u>4.280.000</u>	<u>2.230.954</u>	<u>666.401</u>		<u>1.918.369</u>	<u>1.660.799</u>
Totaal activa	<u>5.164.271</u>	<u>3.147.861</u>	<u>666.401</u>		<u>2.383.675</u>	<u>1.979.946</u>
2. PASSIVA						
2.1 Eigen vermogen	2.237.694	2.060.543			1.533.626	1.106.636
2.3 Voorzieningen	158.836	137.616			300.094	328.272
2.4 Langlopende schulden						
2.5 Kortlopende schulden	2.767.742	949.702	666.401		549.956	545.038
Totaal passiva	<u>5.164.271</u>	<u>3.147.861</u>	<u>666.401</u>		<u>2.383.675</u>	<u>1.979.946</u>

B1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018
per school

	Stedelijk Gymnasium s-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
1. Activa						
Vaste activa						
1 1 Immateriële vaste activa						
1 2 Materiële vaste activa	1.106.947	1.089.924	21.779	6.101	8.203.269	7.924.322
1 3 Financiële vaste activa			1.500.000	1.800.000	1.751.686	1.800.000
Totaal vaste activa	<u>1.106.947</u>	<u>1.089.924</u>	<u>1.521.779</u>	<u>1.806.101</u>	<u>9.954.955</u>	<u>9.724.322</u>
Vlottende activa						
1 5 Vorderingen	97.582	84.588	39.920	32.377	864.417	889.450
1 7 Liquide middelen	3.305.705	3.401.974	2.291.581	1.353.445	14.839.018	12.497.501
Totaal vlottende activa	<u>3.403.287</u>	<u>3.486.563</u>	<u>2.331.501</u>	<u>1.385.822</u>	<u>15.703.435</u>	<u>13.386.951</u>
Totaal activa	<u>4.510.234</u>	<u>4.576.486</u>	<u>3.853.280</u>	<u>3.191.923</u>	<u>25.658.390</u>	<u>23.111.273</u>
2. PASSIVA						
2 1 Eigen vermogen	3.980.969	4.028.523	578.575	508.970	15.746.992	14.298.091
2 3 Voorzieningen	144.637	126.311	13.640	15.245	1.020.659	1.158.700
2 4 Langlopende schulden						
2 5 Kortlopende schulden	384.627	421.652	3.261.064	2.667.708	8.890.739	7.654.482
Totaal passiva	<u>4.510.234</u>	<u>4.576.486</u>	<u>3.853.280</u>	<u>3.191.923</u>	<u>25.658.390</u>	<u>23.111.273</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2018 per school

		Stedelijk Gymnasium			Gymnasium Felisenum			Barlaeusgymnasium		
		Werkelijk 2018	Haarlem Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Velsen-Zuid Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Amsterdam Begroot 2018	Werkelijk 2017
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
3 1	Rijksbijdragen	6 603 660	6 457 900	6 412 453	5 011 301	4 850 500	4 862 397	6 211 928	6 041 100	6 142 211
3 2	Overige overheidsbijdragen	62 945	56 500	40 752	50 156	41 600	64 138	137 578	129 700	162 031
3 4	Baten werk i o v derden									
3 5	Overige baten	653 936	559 500	652 508	492 680	395 000	358 955	644 170	529 000	394 594
Totaal baten		<u>7 320 541</u>	<u>7 073 900</u>	<u>7 105 713</u>	<u>5 554 137</u>	<u>5 287 300</u>	<u>5 285 490</u>	<u>6 993 675</u>	<u>6 699 800</u>	<u>6 698 836</u>
Lasten										
4 1	Personele lasten	5 428 384	5 356 600	5 354 414	4 072 021	4 241 100	4 214 273	5 196 710	5 126 000	5 198 367
4 2	Afschrijvingen	313 624	337 500	303 921	142 763	157 900	150 233	204 532	216 200	199 793
4 3	Huisvestingslasten	280 337	294 200	297 900	184 553	204 500	186 978	319 161	320 500	332 473
4 4	Overige lasten	1 081 207	1 088 100	983 079	880 762	688 800	704 192	959 181	1 044 600	811 190
Totaal lasten		<u>7 103 552</u>	<u>7 076 400</u>	<u>6 939 315</u>	<u>5 280 099</u>	<u>5 292 300</u>	<u>5 255 676</u>	<u>6 679 584</u>	<u>6 707 300</u>	<u>6 541 823</u>
Saldo baten en lasten		<u>216 989</u>	<u>-2 500</u>	<u>166 398</u>	<u>274 038</u>	<u>-5 000</u>	<u>29 814</u>	<u>314 092</u>	<u>-7 500</u>	<u>157 013</u>
5 Financiële baten en lasten		<u>5 484</u>	<u>2 500</u>	<u>6 454</u>	<u>8 644</u>	<u>5 000</u>	<u>7 767</u>	<u>5 460</u>	<u>7 500</u>	<u>8 037</u>
Resultaat		<u>222 473</u>	<u>0</u>	<u>172 852</u>	<u>280 682</u>	<u>0</u>	<u>37 582</u>	<u>319 552</u>	<u>-0</u>	<u>165 050</u>
Netto resultaat		<u>222,473</u>	<u>0</u>	<u>172 852</u>	<u>280 682</u>	<u>0</u>	<u>37 582</u>	<u>319,552</u>	<u>-0</u>	<u>165,050</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2018 per school

		Vossiusgymnasium			4e Gymnasium			Gymnasium Bernrode		
		Werkelijk 2018	Amsterdam Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Amsterdam Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Heeswijk-Dinther Begroot 2018	Werkelijk 2017
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
1	Rijksbijdragen	6 250 276	6 077 300	6 147 108				4 917 764	4 791 400	4 781 781
2	Overige overheidsbijdragen	81 036	89 900	95 875				20 987	15 000	22 206
4	Baten werk i o v derden							2 700		3 150
5	Overige baten	522 626	460 100	472 899	13 899		14 148	468 317	267 500	314 247
Totaal baten		<u>6 854 838</u>	<u>6 627 300</u>	<u>6 715 883</u>	<u>13 899</u>		<u>14 148</u>	<u>5 409 768</u>	<u>5 073 900</u>	<u>5 121 383</u>
Lasten										
4 1	Personele lasten	5 059 735	4 984 900	4 896 922	10 000		10 000	4 097 082	4 056 800	3 975 375
4 2	Afschrijvingen	172 778	336 800	214 743				71 423	114 900	104 376
4 3	Huisvestingslasten	311 677	319 300	300 377				168 380	222 600	215 422
4 4	Overige lasten	1 147 781	993 800	1 034 359	6 059		7 151	653 474	615 100	583 019
Totaal lasten		<u>6 691 971</u>	<u>6 634 800</u>	<u>6 446 399</u>	<u>16 059</u>		<u>17 151</u>	<u>4 990 359</u>	<u>5 009 200</u>	<u>4 878 192</u>
Saldo baten en lasten		<u>162 868</u>	<u>-7 500</u>	<u>269 483</u>	<u>-2 160</u>		<u>-3 003</u>	<u>419 409</u>	<u>84 700</u>	<u>243 191</u>
5 Financiële baten en lasten		14 283	7 500	9 888	2 160		3 003	7 582	5 000	8 914
Resultaat		<u>177 151</u>		<u>279 372</u>	<u>0</u>		<u>-0</u>	<u>426 990</u>	<u>69 700</u>	<u>252 105</u>
Netto resultaat		<u>177.151</u>		<u>279.372</u>	<u>0</u>		<u>-0</u>	<u>426.990</u>	<u>69.700</u>	<u>252.105</u>

B2 Staat van baten en lasten over 2018 per school

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch			Bestuur(s)bureau)			Totaal OSZG		
		Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten										
3.1	Rijksbijdragen	8 006 331	5 834 300	5 832 127				35 001 260	34 052 500	34 178 077
3.2	Overige overheidsbijdragen	107 639	107 600	115 706				461 241	440 500	500 707
3.4	Baten werk i.o.v. derden							2 700		3 150
3.5	Overige baten	345 988	333 600	367 100	11 275	10 000	10 608	3 152 891	2 554 700	2 585 059
Totaal baten		6 459 958	6 275 500	6 314 933	11 275	10 000	10 608	38 618 092	37 047 700	37 266 993
Lasten										
4.1	Personele lasten	5 032 947	4 758 900	4 793 760	-62 971	10 000	-228 217	28 833 908	28 534 100	28 214 894
4.2	Afschrijvingen	159 819	144 300	131 342	4 701	3 000	1 818	1 069 439	1 310 600	1 108 226
4.3	Huisvestingslasten	347 627	423 500	319 087	48 114	50 000	44 841	1 659 848	1 834 600	1 697 078
4.4	Overige lasten	982 147	968 800	854 635	-48 173	-53 000	-46 052	5 562 439	5 346 200	4 931 572
Totaal lasten		6 522 340	6 295 500	6 098 824	-58 330	10 000	-227 609	37 225 634	37 025 500	35 949 771
Saldo baten en lasten		-62 382	-20 000	216 109	69 606	-0	238 217	1 392 458	22 200	1 317 222
5. Financiële baten en lasten		14 829	20 000	20 490	-0		0	56 443	47 500	64 554
Resultaat		-47 553	-0	236 599	69 606	-0	238 217	1 448 901	69 700	1 381 776
Netto resultaat		-47 553	-0	236 599	69 606	-0	238 217	1 448 901	69 700	1 381 776

B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018 per school

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) l/m 2017	Waardever- minderingen en afschrij- vingen l/m 2017	Boekwaarde 31-12-2017	Investe- ringen 2018	Ovenge- mutaties en desin- vesteringen 2018	Afschrij- vingen 2018	Afschrijvinge desinves- teringen 2018	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) l/m 2018	Waardever- minderingen en afschrijvingen l/m 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Gehanteerd afschrijvings percentage %
1.1. Immateriële vaste activa											
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Felisenum											10 - 33
Barlaeusgymnasium											10 - 33
Vossiusgymnasium											10 - 33
4e Gymnasium											10 - 33
Gymnasium Bernrode											10 - 33
Stedelijk Gymnasium											10 - 33
OSZG bestuursbureau											10 - 33
1.2. Materiële vaste activa											
1.2.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	5.439.346	2.406.019	3.033.328	102.863	41.031	234.865	41.031	5.501.178	2.599.853	2.901.324,81	2,5 - 20
Gymnasium Felisenum	2.109.424	754.073	1.355.351	51.918		87.496		2.161.342	841.589	1.319.773,80	2,5 - 20
Barlaeusgymnasium	586.097	245.214	340.883	143.827	3.689	45.153	3.689	726.236	286.878	439.558,11	2,5 - 20
Vossiusgymnasium	2.111.851	1.011.327	1.100.524	4.378.760	468.197	189.995	468.197	6.022.414	733.125	5.289.288,78	2,5 - 20
4e Gymnasium											2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	505.550	445.321	60.228		414.201	4.193	414.201	91.349	35.313	56.035,63	2,5 - 20
Stedelijk Gymnasium D.B.	790.969	249.186	541.773	54.085		25.835		845.034	275.031	570.003,69	2,5 - 20
OSZG bestuursbureau											2,5 - 20
	11.843.238	5.111.150	6.432.088	4.731.433	927.118	587.537	927.118	15.347.563	4.771.568	10.675.984,82	
1.2.2 Inventaris en apparatuur											
Stedelijk Gymnasium H	1.558.190	752.404	805.786	325.774	123.538	135.521	123.538	1.760.426	784.387	996.038,80	5 - 33
Gymnasium Felisenum	825.758	400.908	424.852	41.298	94.775	75.213	94.775	772.281	381.344	390.937,07	5 - 33
Barlaeusgymnasium	1.215.541	543.065	672.476	252.280	99.780	159.379	99.780	1.368.041	602.684	765.377,44	5 - 33
Vossiusgymnasium	1.028.668	608.181	422.487	136.382	213.319	123.331	213.319	951.731	516.193	435.537,93	5 - 33
4e Gymnasium											5 - 33
Gymnasium Bernrode	993.591	688.473	305.119	93.262	384.436	71.430	384.436	702.418	375.467	326.951,17	5 - 33
Stedelijk Gymnasium D.B.	1.146.006	597.856	548.151	122.577	88.270	133.784	88.270	1.180.313	643.370	536.942,82	5 - 33
OSZG bestuursbureau	12.233	6.133	6.101	20.380	1.218	4.701	1.218	31.395	9.616	21.779,02	5 - 33
	9.770.887	3.599.017	3.184.970	981.953	1.005.336	703.359	1.005.336	8.768.805	3.293.041	3.473.564,28	
1.2.3 Investeringsubsidies											
1.2.3.1 Gebouwen en terreinen											
Stedelijk Gymnasium H	1.135.243	337.462	797.781			56.782		1.135.243	394.224	741.019,00	2,5 - 20
Gymnasium Felisenum	351.190	108.539	242.651			19.946		351.190	128.485	222.705,40	2,5 - 20
Vossiusgymnasium	623.479	17.375	606.104	4.375.000		140.549		4.998.479	157.924	4.840.555,59	2,5 - 20
Gymnasium Bernrode	84.000	37.600	46.200			4.200		84.000	42.000	42.000,00	2,5 - 20
	2.193.912	501.176	1.892.737	4.375.000		221.457		8.568.912	722.632	5.846.279,99	

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
1.3.	Financiële vaste activa						
1.3.5	Langlopende deposito's						
1.3.6	Vordering UWV					127.366	
	Totaal effecten					<u>127.366</u>	
1.5.	Vorderingen						
1.5.1	Debiteuren	78.001	32.066	37.732	131.760	63.271	26.172
1.5.2	OCW						
1.5.5	Ouderbijdragen						
1.5.6	Overige overheden						
	Personeel						
	Overige (2520-2521)	290	300	100		400	
1.5.7	Overige vorderingen	290	300	100		400	
	Vooruitbetaalde kosten (2602)	69.481	133.118	46.299	122.366	48.736	100.099
	Overige (2500-2604-2600-2954)	295	2.959	5.798	4.909	2.262	30.445
1.5.8	Overlopende activa	69.776	136.077	52.097	127.275	50.998	130.544
1.5.9	Af: voorziening wegens oninbaarheid						
	Totaal vorderingen	<u>148.066</u>	<u>168.444</u>	<u>89.929</u>	<u>259.035</u>	<u>114.668</u>	<u>156.718</u>
1.7	Liquide middelen						
1.7.1	Kas	248	240	1.127	2.126	4.295	515
1.7.2	Bank	938.921	1.024.149	1.562.777	1.291.977	910.247	1.053.210
1.7.3	Deposito's						
	Totaal liquide middelen	<u>939.169</u>	<u>1.024.389</u>	<u>1.563.904</u>	<u>1.294.103</u>	<u>914.542</u>	<u>1.053.725</u>

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

		Stedelijk Gymnasium Haarlem		Gymnasium Felisenum		Barlaeus Gymnasium	
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	2 247 402	2 050 978	1 857 855	1 612 091	1 158 626	840 505
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	85 000	85 000	70 000	70 000	90 000	90 000
	ZiZo						
	Hercules						
	Verzekeringsfonds	33 437	33 437				
		118 437	118 437	70 000	70 000	90 000	90 000
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	977 657	951 608	481 192	446 274	414 958	413 527
	Totaal eigen vermogen	3.343.495	3.121.022	2.409.047	2.128.365	1.663.584	1.344.032
2.3.	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	100 034	197 638	104 258	131 537	199 162	222 081
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	Nadere specificatie personeelsvoorzieningen						
	Jubilea	43 160	40 885	31 850	32 338	41 470	38 740
	ADV Spaarverlof	34 854	44 324			15 732	22 080
	LFB Spaarverlof	22 020	20 566	15 495	8 664	29 110	22 721
	Langdurig zieken		73 067		35 120	112 850	138 540
	WW ex-personeel		18 796	56 913	55 415		
		100 034	197 638	104 258	131 537	199 162	222 081
	Totaal voorzieningen	100.034	197.638	104.258	131.537	199.162	222.081
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	77 338	123 282	39 846	88 161	27 953	74 588
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing						
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen						
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen						
	Borg kluisjes/spaarrekening reizen	467 147	628 455	305 263	82 865	307 253	492 681
	Schuld aan derden (1310-1391)			75 000	100 000	26 127	50 508
	Interne groeperingen	141 049	82 131	31 036	263 297	22 980	12 941
	Overige (2601-1860)	17 114	9 923	30 286	40 247	15 049	4 452
2.5.9	Overige kortlopende schulden	625 310	720 508	441 585	486 409	371 408	560 582
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt	3 557	1 500	11 098	27 465		14 532
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt						
	Vooruitontvangen investeringssubsidies						
	Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage						
	Overige (2603-2152-2153-1391(4eGym))	93 846	70 215	136 004	228 752	99 404	7 986
2.5.10	Overlopende passiva	97 403	71 715	147 102	256 217	99 404	22 518
	Totaal kortlopende schulden	800.051	915.506	628.533	830.787	498.766	657.687

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

	Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
1.3. Financiële vaste activa						
1.3.5 Langlopende deposito's						
1.3.6 Vordering UWV					124.320	
Totaal effecten					<u>124.320</u>	
1.5. Vorderingen						
1.5.1 Debiteuren	198.245	43.120		7.661	31.620	11.633
1.5.2 OCW						
1.5.5 Ouderbijdragen						
1.5.6 Overige overheden						
Personeel						
Overige (2520-2521)	5.000	1.300				
1.5.7 Overige vorderingen	5.000	1.300				
Vooruitbetaalde kosten (2602)	78.546	57.516			30.951	24.869
Overige (2500-2604-2600-2954)	13.631	1.185			18.028	42.418
1.5.8 Overlopende activa	92.177	58.701			48.980	67.288
1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid	1.771	1.413				
Totaal vorderingen	<u>293.651</u>	<u>101.708</u>		<u>7.661</u>	<u>80.600</u>	<u>78.921</u>
1.7 Liquide middelen						
1.7.1 Kas	4.864	979			841	471
1.7.2 Bank	3.981.485	2.128.267		658.740	1.836.927	1.581.407
1.7.3 Deposito's						
Totaal liquide middelen	<u>3.986.349</u>	<u>2.129.246</u>		<u>658.740</u>	<u>1.837.768</u>	<u>1.581.878</u>

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

		Vossius Gymnasium		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode	
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	1.683.434	1.466.483			1.360.877	936.055
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	80.000	80.000			60.000	60.000
	ZiZo						
	Hercules						
	Verzekeringsfonds						
		80.000	80.000			60.000	60.000
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	474.260	514.060			112.749	110.581
	Totaal eigen vermogen	2.237.694	2.060.543			1.533.626	1.106.636
2.3.	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	158.836	137.616			300.094	328.272
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	<i>Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>						
	Jubilea	39.650	36.712			33.280	31.623
	ADV Spaarverlof						11.270
	LFB Spaarverlof	100.089	79.504			40.573	22.281
	Langdurig zieken					144.027	169.409
	WW ex-personeel	19.097	21.400			82.214	93.689
		158.836	137.616			300.094	328.272
	Totaal voorzieningen	158.836	137.616			300.094	328.272
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	100.544	85.233			38.604	33.888
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing						
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen						
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen						
	Borg kluisjes/spaarrekening reizen	308.046	294.160		285.377	233.674	279.594
	Schuld aan derden (1310-1391)	2.163.905	450.814				
	Interne groeperingen	42.075	24.091		70.952	154.222	129.124
	Overige (2601-1860)	18.959	10.069			71.193	95.602
2.5.9	Overige kortlopende schulden	2.532.985	779.133		356.330	459.088	504.320
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt					6.686	
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt						
	Vooruitontvangen investeringssubsidies						
	Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage						
	Overige (2603-2152-2153-1391(4eGym))	134.213	85.336		310.072	45.577	6.830
2.5.10	Overlopende passiva	134.213	85.336		310.072	52.263	6.830
	Totaal kortlopende schulden	2.767.742	949.702		666.401	548.956	545.038

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
1.3. Financiële vaste activa							
1.3.5 Langlopende deposito's				1 500 000	1 800 000	1 500 000	1 800 000
1.3.6 Vordering UWV						251 686	
Totaal effecten				1.500.000	1.800.000	1.751.686	1.800.000
1.5. Vorderingen							
1.5.1 Debiteuren	40,016	15 558		1 650	448 885	269,621	
1.5.2 OCW							
1.5.5 Ouderbijdragen							
1.5.6 Overige overheden			10 849		10 849		
Personeel							
Overige (2520-2521)			5,794	282	11 584	1,882	
1.5.7 Overige vorderingen			5,794	282	11 584	1 882	
Vooruitbetaalde kosten (2602)	57 285	66 467			331 298	504 436	
Overige (2500-2604-2600-2954)	281	2,563	23,277	30 445	63,571	114,924	
1.5.8 Overlopende activa	57 566	69 030	23,277	30 445	394,870	619 359	
1.5.9 Af: voorziening wegens oninbaarheid					1 771	1,413	
Totaal vorderingen	97.582	84.588	39.920	32.377	864.417	899.450	
1.7 Liquide middelen							
1.7.1 Kas	93	471			11,468	4,802	
1.7.2 Bank	3,305,612	3,401,503	1,991,581	1,053,445	14 527 550	12,192,699	
1.7.3 Deposito's			300,000	300,000	300 000	300,000	
Totaal liquide middelen	3.305.705	3.401.974	2.291.581	1.353.445	14.839.018	12.497.501	

**B3 Toelichting op de balans per 31 december 2018
per school**

		Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch		Bestuursbureau		OSZG	
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
2.1	<u>Eigen vermogen</u>						
2.1.1	Algemene reserve						
	Algemene reserve	3 766 950	3 765,261			12 075,144	10 671,374
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)						
	Sociaal plan	70 000	70,000			455,000	455,000
	ZiZo			578 575	508,970	578,575	508,970
	Hercules						
	Verzekeringsfonds					33,437	33,437
		70.000	70.000	578.575	508.970	1 067,012	997,406
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)						
	Eigen middelen	144.019	193 261			2 604,835	2,629,311
	Totaal eigen vermogen	3.980.969	4.028.523	578.575	508.970	15.746.992	14.298.091
2.3.	<u>Voorzieningen</u>						
2.3.1	Personeelsvoorzieningen	144 637	126 311	13,640	15,245	1.020,659	1.158,700
2.3.3	Overige voorzieningen						
2.3.1	<i>Nadere specificatie personeelsvoorzieningen</i>						
	Jubilea	39,065	37 700	2 600	3,185	231,075	221,182
	ADV Spaarverlof	33 000	33 000	11 040	12,080		
	LFB Spaarverlof	16,143	8,850				
	Langdurig zieken					256,877	416,136
	VW ex-personeel	56 429	46,761			214,653	236,061
		144 637	126 311	13 640	15,245	702,805	873,379
	Totaal voorzieningen	144.637	126.311	13.640	15.245	1.020.659	1.158.700
2.4	<u>Langlopende schulden</u>						
2.4.5	Overige langlopende schulden						
	Totaal langlopende schulden						
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>						
2.5.3	Crediteuren	34 336	62,129	91,649	17,054	410,270	484,335
2.5.4	Ministerie van OCW						
	Loonheffing			1,326,595	1,290,439	1 326,595	1,290,439
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen			1,326,595	1,290,439	1 326,595	1,290,439
2.5.8	Schulden terzake van pensioenen			373,368	364,089	373,368	364,089
	Borg kluisjes/spaarrekening reizen	264,611	355,986			1,885,994	2,419 117
	Schuld aan derden (1310-1391)					2,265,031	601,321
	Interne groeperingen	-1,214	-1 193			390,148	581,344
	Overige (2601-1860)	6,496	3,086	3,675	4,759	162,771	168,137
2.5.9	Overige kortlopende schulden	269 893	357 879	3,675	4,759	4,703,944	3,769 920
	Vooruitontv. subsidies OCW geoormerkt					21,342	43 497
	Vooruitontv. subsidies OCW niet geoormerkt						
	Vooruitontvangen investeringssubsidies						
	Aanspraak Vakantiegeld/Bindingstoelage			1 015,174	991,367	1,015,174	991,367
	Overige (2603-2152-2153-1391(4eGym))	80 398	1,645	450,603		1,040,045	710,835
2.5.10	Overlopende passiva	80 398	1 645	1 465,777	991,367	2,076 561	1,745,699
	Totaal kortlopende schulden	384.627	421.652	3.261.064	2.667.708	8.890.739	7.854.482

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem			Gymnasium Felisenum		
	20QY		Werkelijk 2017	20DG		Werkelijk 2017
	Werkelijk 2018	Begroot 2018		Werkelijk 2018	Begroot 2018	
	€	€	€	€	€	€
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	5.893.764	5.755.900	5.788.937	4.413.177	4.333.700	4.317.304
3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt	565.924	549.000	522.740	449.199	411.800	409.501
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen	143.972	153.000	100.775	148.925	105.000	135.592
	6.603.660	6.457.900	6.412.453	5.011.301	4.850.500	4.862.397
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	62.945	56.500	40.752	50.156	41.800	64.138
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc		1.000				
- OZB	32.003	31.000	31.467	14.460	12.300	14.293
- I/D-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen				9.230	1.500	9.440
- Lokale/regionale Zorgbijdragen	3.083					
- Subsidies tbv docenten	27.858	24.500	9.285	26.465	28.000	40.405
	62.945	56.500	40.752	50.156	41.800	64.138
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	35.124	37.000	37.699			
3.5.2 Detachering personeel			9.319	50.563	87.000	38.917
3.5.4 Sponsoring				750		
3.5.5 Ouderbijdragen	477.992	434.000	491.612	361.771	263.000	269.059
3.5.6 Overige	140.821	88.500	113.878	79.596	45.000	50.980
	653.936	559.500	652.508	492.680	395.000	358.955
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	71.388	72.000	74.111	74.189	69.500	78.233
- Boekenfonds	15.354	20.000	18.195	11.147	10.000	9.087
- Schoolreizen	391.250	342.000	399.306	276.435	183.500	181.739
	477.992	434.000	491.612	361.771	263.000	269.059
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine			580			
- Overige	140.821	88.500	113.298	79.596	45.000	50.980
	140.821	88.500	113.878	79.596	45.000	50.980
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	4.193.722		4.083.804	3.130.527		3.233.997
Sociale lasten	517.171		485.480	393.582		390.338
Pensioenpremies	623.855		596.093	464.977		472.747
4.1.1 Lonen en salarissen	5.334.748	5.211.000	5.165.377	3.989.086	4.166.000	4.097.082
Dotatie personele voorzieningen	-97.604	15.000	56.308	-27.279	5.000	46.586
Personeel niet in loondienst	13.322	21.000	5.234	391	11.000	28
4.1.2 Overige personele lasten	192.552	209.600	184.755	154.946	159.100	153.449
	5.443.017	5.456.600	5.411.673	4.117.144	4.341.100	4.297.145
4.1.3 Af: uitkeringen	-14.633	-100.000	-57.259	-45.123	-100.000	-82.872
	5.428.384	5.356.600	5.354.414	4.072.021	4.241.100	4.214.273
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit Zio	-7.198	-80.000	-41.398	-30.373	-80.000	-44.538
- Overige uitkeringen	-7.434	-20.000	-15.861	-14.751	-20.000	-38.335
	-14.633	-100.000	-57.259	-45.123	-100.000	-82.872

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	Stedelijk Gymnasium Haarlem			Gymnasium Felisenum		
	20QY		Werkelijk 2017	20DG		Werkelijk 2017
	Werkelijk 2018	Begroot 2018		Werkelijk 2018	Begroot 2018	
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	178.103	188.000	181.098	77.096	84.200	79.211
4.2.3 Inventaris en apparatuur	135.521	149.500	122.823	65.667	73.700	71.022
	<u>313.624</u>	<u>337.500</u>	<u>303.921</u>	<u>142.763</u>	<u>157.900</u>	<u>150.233</u>
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	13.638	25.000	20.088	13.301	20.000	18.617
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	62.107	53.000	64.260	30.493	30.000	28.437
4.3.4 Energie en water	63.070	71.000	60.917	41.893	53.000	43.518
4.3.5 Schoonmaakkosten	106.968	113.200	117.657	82.584	87.000	80.918
4.3.6 Heffingen	34.555	32.000	34.071	16.282	14.500	15.289
4.3.7 Overige			908			
	<u>280.337</u>	<u>294.200</u>	<u>297.900</u>	<u>184.553</u>	<u>204.500</u>	<u>186.978</u>
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	168.016	170.000	141.570	128.964	95.000	95.934
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	171.795	127.900	122.192	147.809	96.400	122.670
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	741.396	790.200	719.316	603.988	497.400	485.588
	<u>1.081.207</u>	<u>1.088.100</u>	<u>983.079</u>	<u>880.762</u>	<u>688.800</u>	<u>704.192</u>
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	59.101	47.000	50.096	46.212	52.500	41.420
- Leermiddelen	112.694	80.900	72.096	101.597	43.900	81.250
	<u>171.795</u>	<u>127.900</u>	<u>122.192</u>	<u>147.809</u>	<u>96.400</u>	<u>122.670</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	49.566	115.000	48.385	78.503	85.000	43.822
- Boekenfonds	137.058	197.000	165.562	128.858	125.000	138.136
- Kantline	11.348	20.000	11.680	9.511	12.000	11.308
- Schoolreizen/excursies	389.399	342.000	390.719	276.461	183.500	178.634
- Overige lasten	154.025	116.200	102.968	110.655	91.900	113.688
	<u>741.396</u>	<u>790.200</u>	<u>719.316</u>	<u>603.988</u>	<u>497.400</u>	<u>485.588</u>
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	5.484	2.500	6.454	6.644	5.000	7.767
5.5 Lasten						
	<u>5.484</u>	<u>2.500</u>	<u>6.454</u>	<u>6.644</u>	<u>5.000</u>	<u>7.767</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	Barlaeus Gymnasium			Vosslus Gymnasium		
	21AB			21AF		
	Werkelijk 2018 €	Begroet 2018 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2018 €	Begroet 2018 €	Werkelijk 2017 €
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	5 572 839	5 444 300	5 488 612	5 614 012	5 481 300	5 551 221
3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt	552 761	536 800	575 652	537 849	525 000	498 116
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen	86 328	60 000	77 947	98 416	71 000	97 772
	6.211.928	6.041.100	6.142.211	6.250.276	6.077.300	6.147.108
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	137 578	129 700	162 031	81 936	89 900	95 875
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw	12 450	12 500	12 488			
- Terreinvergoeding	7 373	8 200	27 599			
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.	3 301	10 500	10 503	23 183	24 900	19 606
- OZB	7 615	8 500	8 140	12 523	15 000	12 636
- I/D-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen	16 270	15 000	6 831	6 500		20 085
- Lokale/regionale Zorgbijdragen						
- Subsidies tbv docenten	90 569	75 000	96 471	39 730	50 000	43 548
	137.578	129.700	162.031	81.936	89.900	95.875
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	240	15 000	14 310	46 054	32 000	33 248
3.5.2 Detachering personeel	22 767	45 000	41 187			
3.5.4 Sponsoring	3 825	7 000	5 050		6 000	
3.5.5 Ouderbijdragen	414 584	432 500	294 975	441 148	384 000	421 947
3.5.6 Overige	202 753	29 500	39 073	35 424	38 100	17 704
	644.170	529.000	394.684	522.626	460.100	472.899
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	55 632	60 000	61 929	54 576	62 000	62 501
- Boekenfonds	11 044	10 000	9 437	7 489	9 000	6 170
- Schoolreizen	347 908	362 500	223 609	379 083	313 000	353 275
	414.584	432.500	294.975	441.148	384.000	421.947
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantline	23 228					
- Overige	179 525	29 500	39 073	35 424	38 100	17 704
	202.753	29.500	39.073	35.424	38.100	17.704
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	4 019 395		3 903 015	3 840 890		3 655 085
Sociale lasten	492 552		448 262	482 341		442 665
Pensioenpremies	609 788		577 412	587 056		547 589
4.1.1 Lonen en salarissen	5 121 735	4 923 900	4 928 689	4 910 287	4 828 800	4 645 339
Dotatie personele voorzieningen	-22 920		55 619	21 220	20 000	22 321
Personeel niet in loondienst	71 580	105 000	71 019	37 399	28 500	21 203
4.1.2 Overige personele lasten	219 035	197 100	207 920	218 886	209 600	228 072
	5 389 431	5 226 000	5 263 247	5 187 792	5 084 900	4 916 935
4.1.3 Af: uitkeringen	-192 721	-100 000	-64 880	-128 057	-100 000	-20 014
	5.196.710	5.126.000	5.198.367	5.059.735	4.984.900	4.896.922
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit Zio	-168 581	-80 000	-51 547	-75 900	-80 000	-18 074
- Overige uitkeringen	-24 139	-20 000	-13 334	-52 157	-20 000	-1 940
	-192.721	-100.000	-64.880	-128.057	-100.000	-20.014

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	Barlaeus Gymnasium 21AB			Vossius Gymnasium 21AF		
	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	45.153	48.000	40.043	49.447	170.000	85.018
4.2.3 Inventaris en apparatuur	159.379	166.200	159.750	123.331	166.800	129.724
	204.532	214.200	199.793	172.778	336.800	214.743
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	10.488	20.000	15.836	23.184	24.900	16.511
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	82.914	90.000	85.198	53.565	54.500	50.057
4.3.4 Energie en water	75.487	67.500	74.989	82.611	84.500	86.293
4.3.5 Schoonmaakkosten	138.186	131.000	141.316	134.534	137.400	129.064
4.3.6 Heffingen	12.106	12.000	15.134	17.782	18.000	18.451
4.3.7 Overige						
	319.161	320.500	332.473	311.677	319.300	300.377
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	194.308	222.300	191.039	244.774	204.800	216.476
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	90.142	94.500	79.901	138.070	135.700	118.810
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	674.731	727.800	540.249	764.937	653.300	699.073
	959.181	1.044.600	811.190	1.147.781	993.800	1.034.359
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	17.596	15.000	17.276	56.764	61.000	47.459
- Leermiddelen	72.546	79.500	62.625	81.306	74.700	71.351
	90.142	94.500	79.901	138.070	135.700	118.810
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	74.971	87.500	71.354	50.956	50.000	62.161
- Boekenfonds	116.477	144.500	122.034	145.675	173.000	157.120
- Kantine	19.878			7.425	9.000	9.674
- Schoolreizen/excursies	358.052	362.500	225.739	413.198	313.000	337.217
- Overige lasten	105.353	133.300	121.122	147.685	108.300	132.901
	674.731	727.800	540.249	764.937	653.300	699.073
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	5.460	7.500	8.037	14.283	7.500	9.888
5.5 Lasten						
	5.460	7.500	8.037	14.283	7.500	9.888

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	het 4e Gymnasium			Gymnasium Bernrode		
	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo				4 425 002	4 325 200	4 303 450
3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt				423 122	406 800	395 507
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen				69 640	59.400	82 824
				4.917.764	4.791.400	4.781.781
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				20,987	15 000	22 206
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw						
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc.						
- OZB						
- I/D-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen				20,987	15,000	22,206
- Lokale/regionale Zorgbijdragen						
- Subsidies tbv docenten						
				<u>20,987</u>	<u>15,000</u>	<u>22,206</u>
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige				<u>2.700</u>		<u>3.150</u>
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur				797		527
3.5.2 Detachering personeel				20,626	20 000	23 380
3.5.4 Sponsoring						
3.5.5 Ouderbijdragen	102,957		325,144	229 797	192 500	208,119
3.5.6 Overige	-89,058		-310,996	217,098	55,000	82,221
	13,899		14,148	468,317	267,500	314,247
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	21,231		35,127	43,510	41,000	44,413
- Boekenfonds	1,759			15,165	25,000	30,889
- Schoolreizen	79,967		290,017	171,121	126,500	132,818
	<u>102,957</u>		<u>325,144</u>	<u>229,797</u>	<u>192,500</u>	<u>208,119</u>
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine				35,534	30,000	34,101
- Overige	-89,058		-310,996	181,564	25,000	48,120
	<u>-89,058</u>		<u>-310,996</u>	<u>217,098</u>	<u>55,000</u>	<u>82,221</u>
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen				3 113 035		2.999.320
Sociale lasten				384.105		357 401
Pensioenpremies				474 526		449.719
4.1.1 Lonen en salarissen				3.971.666	3 967 500	3.806 440
Dotatie personele voorzieningen				-28 178		64 509
Personeel niet in loondienst				39.889	8 000	19 793
4.1.2 Overige personele lasten	10.000		10 000	223,816	181 100	190,535
	<u>10.000</u>		<u>10 000</u>	<u>4.206 993</u>	<u>4 156 600</u>	<u>4.081 276</u>
4.1.3 Af: uitkeringen				-109.911	-100 000	-105.900
	10.000		10.000	4.097.082	4.056.600	3.975.375
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit ZiZo				-108.046	-80.000	-77.318
- Overige uitkeringen				-1.865	-20.000	-28 583
				<u>-109.911</u>	<u>-100 000</u>	<u>-105 900</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	het 4e Gymnasium			Gymnasium Bernrode		
	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen				4.193	4.400	39.061
4.2.3 Inventaris en apparatuur				67.230	110.500	65.314
				71.423	114.900	104.375
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur				34.928	55.000	41.823
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud				56.480	63.500	96.455
4.3.4 Energie en water				28.039	54.100	29.652
4.3.5 Schoonmaakkosten				49.045	50.000	47.445
4.3.6 Heffingen						47
4.3.7 Overige				1.888		
				169.380	222.600	215.422
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	927		1.273	116.213	145.100	112.819
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			1.652	67.726	56.800	81.039
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	5.133		4.225	469.536	413.200	389.161
	6.059		7.151	653.474	615.100	583.019
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur			1.652	36.361	27.600	39.239
- Leermiddelen			0	31.365	29.200	41.800
			1.652	67.726	56.800	81.039
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten				39.152	42.000	16.815
- Boekenfonds	4.823		4.225	106.542	127.000	105.041
- Kantline				29.973	36.700	29.133
- Schoolreizen/excursies				172.478	126.500	135.121
- Overige lasten	310			121.391	81.000	103.050
	5.133		4.225	469.536	413.200	389.161
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	2.160		3.003	7.582	5.000	8.914
5.5 Lasten						
	2.160		3.003	7.582	5.000	8.914

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	edelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch			Bestuur(s)bureau)		
	Werkelijk 2018 €	20AJ Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2018 €	13556 Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
3.1. Rijksbijdragen OCW						
3.1.1 Rijksbijdrage sector vo	5 437 460	5.277.400	5 298 824			
3.1.2 Overige subsidies OCW niet geoormerkt	517 597	501.900	485 382			
3.1.3 Doorbetaalde rijksmiddelen	51 275	55.000	47.921			
	6.006.331	5.834.300	5.832.127			
3.2. Overige overheidsbijdragen						
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	107.639	107.600	115.706			
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdragen						
- Huurvergoeding gebouw	47.500	47.500	47.500			
- Terreinvergoeding						
- Renovatievergoeding						
- Nieuw-/verbouwvergoeding						
- Huurvergoeding sportacc						
- OZB	36.019	36.000	36.086			
- I/D-banen						
- Overige lokale/regionale bijdragen			8.000			
- Lokale/regionale Zorgbijdragen						
- Subsidies tbv docenten	24.120	24.100	24.120			
	<u>107.639</u>	<u>107.600</u>	<u>115.706</u>			
3.4. Opbrengst werk voor derden						
3.4.3 Overige						
3.5. Overige baten						
3.5.1 Verhuur	1.912		1.550			
3.5.2 Detachering personeel	23.127	30.000	28.110	10.000	10.000	10.000
3.5.4 Sponsoring						
3.5.5 Ouderbijdragen	280.717	273.600	304.924			
3.5.6 Overige	40.232	30.000	32.515	1.276		608
	345.988	333.600	367.100	11.276	10.000	10.608
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen						
- Ouderbijdragen	70.377	70.000	74.229			
- Boekenfonds	3.122		2.878			
- Schoolreizen	207.218	203.600	227.817			
	<u>280.717</u>	<u>273.600</u>	<u>304.924</u>			
3.5.6 Nadere specificatie overige baten						
- Kantine	29.385	30.000	29.286			
- Overige	10.819		3.229	1.276		608
	<u>40.205</u>	<u>30.000</u>	<u>32.515</u>	<u>1.276</u>		<u>608</u>
4.1. Personele lasten						
Brutolonen en salarissen	3.833.132		3.749.042	300.169		280.778
Sociale lasten	473.516		447.004	33.034		25.360
Pensioenpremies	584.046		558.316	37.286		34.607
4.1.1 Lonen en salarissen	4.890.694	4.636.000	4.754.362	370.489	362.000	340.745
Dotalie personele voorzieningen	18.326	15.000	-60.551	-1.605	1.000	4.345
Personeel niet in loondienst	428		1.575			
4.1.2 Overige personele lasten	189.889	207.900	200.574	-644.964	-833.000	-842.332
	5.099.336	4.858.900	4.895.960	-476.079	-470.000	-497.242
4.1.3 Af: uitkeringen	-66.389	-100.000	-102.200	413.108	480.000	269.025
	5.032.947	4.758.900	4.793.760	-62.971	10.000	-228.217
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen						
- Ontvangst uit ZZZ	-45.007	-80.000	-36.151	413.108	480.000	269.025
- Overige uitkeringen	-21.382	-20.000	-66.049			
	<u>-66.389</u>	<u>-100.000</u>	<u>-102.200</u>	<u>413.108</u>	<u>480.000</u>	<u>269.025</u>

B4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2018 per school

	edelijk Gymnasium 's-Hertogenbos			Bestuur(s)bureau)		
	Werkelijk 2018	Begrool 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2018	Begrool 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Gebouwen	25.835	30.600	24.380			
4.2.3 Inventaris en apparatuur	133.784	113.700	106.962	4.701	3.000	1.818
	159.619	144.300	131.342	4.701	3.000	1.818
4.3 Huusvestingslasten						
4.3.1 Huur	95.750	100.500	95.900	48.114	50.000	44.841
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening						
4.3.3 Onderhoud	50.726	115.000	38.623			
4.3.4 Energie en water	64.110	70.000	58.769			
4.3.5 Schoonmaakkosten	91.803	88.000	80.872			
4.3.6 Heffingen	40.170	43.000	40.324			
4.3.7 Overige	5.067	7.000	4.599			
	347.627	423.500	319.087	48.114	50.000	44.841
4.4 Overige materiële lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	167.132	154.800	143.239	38.479	48.400	25.481
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	143.626	134.300	123.935	79	1.000	649
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen						
4.4.4 Overige	671.389	679.700	587.461	-86.731	-102.400	-72.182
	982.147	968.800	854.635	-48.173	-53.000	-46.052
4.4.2 Nadere specificatie inventaris, apparatuur en leermiddelen						
- Inventaris en apparatuur	53.312	61.000	50.636	79	1.000	649
- Leermiddelen	90.314	73.300	73.299	0		0
	143.626	134.300	123.935	79	1.000	649
4.4.4 Nadere specificatie overige						
- Projecten	86.058	105.000	63.920	5.641	1.500	605
- Boekenfonds	192.550	206.000	193.978			
- Kantine	25.425	25.000	22.183			
- Schoolreizen/excursies	217.156	203.600	211.729			
- Overige lasten	150.199	140.100	95.652	-92.372	-103.900	-72.786
	671.389	679.700	587.461	-86.731	-102.400	-72.182
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Baten	14.829	20.000	20.490	-0		0
5.5 Lasten						
	14.829	20.000	20.490	-0		0

D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam instelling : Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Adres : Schipholpoort 2, 2034 MA Haarlem

Postadres : Postbus 5233

Postcode/Plaats : 2000 CE Haarlem

Telefoon : 023 5517147

Internetsite : www.oszg.nl

Bestuursnummer : 13556

Bestuurders : P.E.J.M. Schoemaker-Konings (voorzitter)
A. Hietbrink, M. Kemper, J.W.H. van Muilekom, J.G.T.M. Relou

E-mail : sr@oszg.nl
vanmuilekom@vossius.nl; ahietbrink@barlaeus.nl; m.kemper@felisenum.nl; hra@bernrode.nl;

Contactpersoon : G. T. C. Wassehaar

Telefoon : 023 5517147

E-mail : g.wassehaar@oszg.nl

Brinnummers

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

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Stedelijk Gymnasium 20QY		Gymnasium Felisenum 20DG		Barlaeusgymnasium 21AB	
	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €
Algemene reserve	196.424	175.250	245.764	34.474	318.121	146.146
Bestemmingsreserve	26.049	-2.398	34.918	3.107	1.431	18.904
Totaal resultaat	222.473	172.852	280.682	37.582	319.552	165.050

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	26.049	-2.398	34.918	3.107	1.431	18.904
- ZiZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>26.049</u>	<u>-2.398</u>	<u>34.918</u>	<u>3.107</u>	<u>1.431</u>	<u>18.904</u>

a. Sociaal plan

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

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

b. ZiZo-fonds

De scholen van de OSZG vereffenen onderling hun ziektekostenvervanging. Het verschil tussen premies en uitkeringen komt in het ZiZo-fonds terecht.

Het fonds heeft in 2017 een positief resultaat laten zien van € 238.217. Er is nu een positief saldo van € 508.970.

c. Verzekeringsfonds

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

Hier zijn geen wijzigingen in geweest. Het fonds heeft een saldo van € 33.437.

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Vossiusgymnasium 21AF		4e Gymnasium		Gymnasium Bernrode 02DW	
	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €
Algemene reserve	216.951	271.124			424.822	253.604
Bestemmingsreserve	-39.800	8.247			2.168	-1.499
Totaal resultaat	177.151	279.372			426.990	252.105

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan
- Reserve nieuwbouw
- Reserve eigen middelen
- ZiZofonds
- Herculesfonds
- Verzekeringsfonds

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-39.800	8.247			2.168	-1.499
- ZiZofonds						
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-39.800</u>	<u>8.247</u>			<u>2.168</u>	<u>-1.499</u>

D3. BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

	Stedelijk Gymnasium 20AJ		Bestuursbureau		Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia	
	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €
Algemene reserve	1.689	238.414			1.403.771	1.119.013
Bestemmingsreserve	-49.242	-1.815	69.606	238.217	45.130	262.763
Totaal resultaat	-47.553	236.599	69.606	238.217	1.448.901	1.381.776

Nadere uitsplitsing van
het resultaat
bestemmingsreserve:

- Reserve sociaal plan						
- Reserve nieuwbouw						
- Reserve eigen middelen	-49.242	-1.815			-24.476	24.546
- ZiZofonds			69.606	238.217	69.606	238.217
- Herculesfonds						
- Verzekeringsfonds						
	<u>-49.242</u>	<u>-1.815</u>	<u>69.606</u>	<u>238.217</u>	<u>45.130</u>	<u>262.762</u>