

Meerjarenperspectief OSZG 2017-2019

Vastgesteld door het Bestuur : 2 december 2015/15 februari 2016
Besproken door de RvT: 14 december 2015/22-2-2016

Inhoud

- 1. INLEIDING: VERWACHTE ONTWIKKELINGEN INKOMSTEN EN UITGAVEN 2017-2019**
- 2. FINANCIËLE VERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN 2017-2019 OP HOOFDLIJNEN**
- 3. MEERJARENVERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN UITGEWERKT**
 - 3.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem**
 - 3.2 Gymnasium Felisenum**
 - 3.3 Barlaeus Gymnasium**
 - 3.4 Vossius Gymnasium**
 - 3.5 Gymnasium Bernrode**
 - 3.6 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch**

Bijlagen:

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

1. INLEIDING: VERWACHTE ONTWIKKELINGEN INKOMSTEN EN UITGAVEN 2017-2019

Het meerjarenperspectief 2017-2019 van de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) is opgebouwd uit de perspectieven van de afzonderlijke scholen. Onder het bestuur van de OSZG vallen de volgende scholen:

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

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

Verantwoording inkomsten meerjarenperspectief 2017 t/m 2019

Inleiding: systematiek.

De bekostiging 2016 is gebaseerd op de vastgestelde bedragen die eind oktober 2015 zijn vastgesteld door het ministerie van OCW. Hierbij is rekening gehouden met de loonsverhogingen uit het loonakkoord en met de percentuele aanpassingen vanuit het sectorakkoord en het lenteakkoord uit 2014.

Voor de meerjarenverwachtingen baseren we ons op het overzicht "Verwachte financiële mutaties" zoals dat door de VO raad is opgesteld op 30 oktober 2015. De berekende percentages dienen in principe steeds te worden gerelateerd aan de vastgestelde bedragen van 2014. Bij de doorrekening naar 2017 t/m 2019 nemen we de vastgestelde inkomsten van 2016 als uitgangspunt gemuteerd met de verschilpercentages tussen het betreffende jaar en het voorafgaande jaar. De basisinkomsten voor 2017 worden aldus berekend uit de bij beschikking vastgestelde inkomsten van 2016 plus het verschil van de percentages van 2017 en 2016 en zo doen we dat steeds voor het daarop volgende jaar.

Ontwikkelingen 2017 t/m 2019

- De materiële bekostigingsbedragen zijn voor 2016 vastgesteld en geven voornamelijk naar de komende jaren geen aanpassingen aan. Voor het meerjaren perspectief gaan we uit van gelijkblijvende bedragen. Het aantal leerlingen dat uit onze prognoses naar komt, is bepalend voor de verwachte inkomsten.
- De vergoeding voor schoolboeken is voor 2016 vastgesteld. Voor de jaren erna is nog geen aanpassing gemeld. Voor het meerjarenperspectief handhaven we de vergoeding zoals die voor 2016 geldt, gecorrigeerd voor het aantal leerlingen dat uit onze prognoses naar voren komt.
- De vergoeding in het kader van de zogenaamde Prestatiebox wordt fors uitgebouwd en loopt zeker door t/m 2019.
- De vergoeding voor wachtgeldcompensatie komt vanaf 2017 te vervallen, wegens het beëindigen van de 10-jarige vrijval van de reservering vanuit 2006.
- Er is een gecompliceerde besluitvorming over de verwachte ontwikkelingen in de zogenaamde lumpsum bekostiging voor personele kosten. Hierbij spelen enerzijds afgesproken bezuinigingen een rol terwijl er anderzijds ook verhogingen zijn afgesproken (taakstellende bezuinigingen vanuit het Lenteakkoord, de vereenvoudiging bekostiging, de bezuiniging profielen en extra middelen vanuit het NOA zoals huisvestingsmiddelen). De meeste posten zijn structureel, hebben vaste percentages die niet meer veranderen en zijn aldus in de tarifiering van 2015 en 2016 opgenomen. De aanpassing die vanaf 2017 effect heeft is de Taakstelling Lenteakkoord met een verlaging in 2017 t.o.v. 2016 van 0.15%.

Verder is extra loonruimte alleen voor 2016 gekwantificeerd en de ophoging GPL OP in het kader van Convenant Leerkracht loopt jaarlijks op met variabele percentages. De percentages worden door de VO raad als zeker tot vrijwel zeker bestempeld en wij nemen de berekende percentages mee in ons meerjaren perspectief. In de bijlage "Inkomsten" staan in de zogenaamde basis alle van toepassing zijnde percentages genoemd. Voor het gemak zijn de personele aanpassingen verwerkt in de zogenaamde GPL waarden voor directie, OP en OOP. We berekenen steeds de nieuwe GPL waarde

voor een begrotingsjaar met behulp van het verschil in percentages tussen het actuele begrotingsjaar en het daaraan voorafgaande jaar.

Op basis van alle verwachte relevante financiële ontwikkelingen gekoppeld aan de leerlingenprognoses is een verantwoorde prognose te maken van de verwachte inkomsten. Politieke besluitvorming kan natuurlijk altijd noodzaken tot aanpassingen aan de actualiteit.

Prognose aantal leerlingen

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

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Stedelijk Gymnasium Haarlem | 839 | 822 | 818 | 824 | 824 | 834 | 830 | 852 | 842 | 845 |
| Gymnasium Felisenum | 689 | 658 | 623 | 646 | 648 | 663 | 660 | 663 | 674 | 647 |
| Barlaeus Gymnasium | 856 | 821 | 811 | 797 | 810 | 824 | 829 | 824 | 820 | 820 |
| Vossius Gymnasium | 780 | 767 | 754 | 804 | 781 | 802 | 833 | 831 | 829 | 828 |
| Gymnasium Bernrode | 573 | 577 | 592 | 609 | 655 | 685 | 666 | 660 | 629 | 628 |
| Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch | 653 | 687 | 715 | 757 | 776 | 794 | 798 | 797 | 807 | 808 |
| Totaal | 4.390 | 4.332 | 4.313 | 4.437 | 4.494 | 4.602 | 4.616 | 4.627 | 4.601 | 4.576 |

De bovenvermelde leerlingaantallen vormen samen met de eerder vermelde te verwachten inkomsten 2017-2019 de basis voor de in de komende jaren van het Ministerie te verwachten budgetten, zoals die verwerkt zijn in het Meerjarenperspectief 2017-2019 (leerlingaantallen okt.2016 – okt. 2018).

Het leerlingenaantal op de verschillende OSZG-scholen, zo blijkt uit het bovenstaande, zal in de komende jaren stabiliseren of licht dalen. Sommige scholen kunnen wegens ruimtegebrek niet meer leerlingen aannemen.

VERANTWOORDING KOSTEN MEERJAREN-PERSPECTIEF 2017-2019

Bij het opstellen van de Meerjarenverwachting 2017-2019 is voor wat betreft de kostenkant van de begroting als volgt gehandeld:

- We berekenen de totale bruto-loonsom (OP) 2016 op basis van op personen terug te voeren overzichten van in te zetten fte en daarmee verbonden loonschalen.
- We houden rekening met een uit de nu bekende middelen te financieren structurele brutoloonkostenstijging in 2016 (i.v.m. het loonakkoord) van 3%
- Bij omrekening van de verwachte totale bruto-loonsom 2016 naar de totale werkgeverslasten 2016 werken we met een factor 1,51.
- Bij extrapolatie van de loonkosten 2017 en verder wordt rekening gehouden met een structurele autonome groei van de totale werkgeverslasten i.v.m. de per 1 augustus van elk kalenderjaar te geven periodieken. Dit doen we op basis van de feitelijke gegevens, zoals te verwachten schaalveranderingen e.d.
- Bij de extrapolatie van de materiele kosten 2016 en verder wordt rekening gehouden met een structurele autonome groei van lasten.

2. FINANCIËLE VERWACHTINGEN OSZG/OSZG-SCHOLEN 2017-2019 OP HOOFDLIJNEN

Het meerjarenperspectief dat is opgesteld laat zien dat de OSZG voor wat betreft de financiële situatie op koers zit. Hiervoor zijn bij een paar scholen wel een paar ingrepen noodzakelijk geweest, zoals b.v. aanpassing formatie, lessentabellen, omvang c-taken en materiele lasten. 2019 laat daarna nog wel een aanzienlijk tekort zien. Op de lange termijn zijn we namelijk zeer voorzichtig geweest bij het bepalen van de leerlingaantallen. Het is dan ook van belang om deze leerling prognose goed te monitoren om tijdig bij te kunnen sturen. De verwachting is dat bij aanhoudend zuinig beleid en bij consequente bekostiging de scholen uiteindelijk ook in 2019 een sluitende begroting kunnen presenteren.

Te verwachten resultaten 2017-2019 per school zoals reeds beleidsmatig vastgelegd bij het vaststellen van de begroting 2016

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Stedelijk Gymnasium Haarlem | € 33.000 | € -33.000 | € -42.700 |
| Gymnasium Felisenum | 55.600 | 114.800 | -92.600 |
| Barlaeus Gymnasium | -20.500 | -91.800 | -82.300 |
| Vossius Gymnasium | 45.000 | 7.400 | -36.300 |
| Gymnasium Bernrode | 34.900 | 5.700 | 8.600 |
| Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch | -8.700 | 21.800 | -15.200 |
| Resultaat ZiZo-fonds | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | € 139.300 | € 24.900 | € -260.500 |

Indien bij 3 scholen het staande beleid zou zijn gehandhaafd, zou dit het volgende beeld hebben gegeven:

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------|----------|----------|----------|
| Gymnasium Felisenum | -117.000 | -54.000 | -259.000 |
| Vossius Gymnasium | 20.000 | -17.600 | -61.300 |
| Gymnasium Bernrode | -76.000 | -191.000 | -188.000 |

2 scholen zullen hun beleid nog zodanig aanpassen, zodat zij voor de komende 3 jaren op het volgende beeld uitkomen:

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|----------|----------|---------|
| Stedelijk Gymnasium Haarlem | € 78.000 | € 12.000 | € 2.300 |
| Barlaeus Gymnasium | 10.000 | 8.200 | 17.700 |

Het resultaat van het ZiZo-fonds – het interne vereveningsfonds voor vervangingskosten van de OSZG – geeft het verschil aan tussen de ingelegde premies door de scholen en de uitbetalingen aan vervangingskosten voor de scholen. Voor de jaren 2017-2019 hebben we het te verwachten resultaat gelijk gehouden aan elkaar. Er is geen noodzaak tot verhoging van het fonds.

Meerjarenperspectief 2017-2019 Balansontwikkelingen OSZG (bedragen x 1.000)

| | Realiteit | Verwachting | Verwachting | Verwachting | Verwachting | Verwachting |
|------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Vaste activa | 11.398 | 11.800 | 12.500 | 13.000 | 13.000 | 13.500 |
| Vlottende activa | 7.807 | 8.000 | 7.500 | 7.000 | 7.000 | 6.500 |
| Eigen Vermogen/Voorzieningen | 12.995 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Kortlopende schulden | 6.210 | 6.800 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |

De resultaten van de exploitatie van de afzonderlijke jaren zijn meegenomen als verandering in het Eigen Vermogen. Er zijn investeringen te verwachten i.v.m. onderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen, waarbij de subsidieverstreking nog niet geheel duidelijk is. De Activa bedragen zijn daarom oplopend. Het gevolg is dat er meer liquiditeiten worden aangesproken, zodat de Vlottende Activa dalen.

3. MEERJARENVERWACHTING OSZG/OSZG-SCHOLEN

Meerjarenperspectief 2017-2019 OSZG

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 24.430.512 | 25.677.400 | 26.170.000 | 26.382.700 | 26.284.300 | 26.184.300 |
| Exploitatie | 3.334.140 | 3.497.200 | 3.474.200 | 3.480.300 | 3.458.300 | 3.442.500 |
| Lumpsumvergoeding | 27.764.652 | 29.174.600 | 29.644.900 | 29.863.000 | 29.742.600 | 29.626.800 |
| Overige Rijksbijdragen | 2.921.783 | 2.674.800 | 2.680.700 | 2.975.200 | 3.141.800 | 3.125.900 |
| Overige overheidsbijdragen | 509.670 | 459.300 | 493.500 | 465.000 | 440.500 | 441.000 |
| Contractactiviteiten | 35.822 | 32.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Uitkering UWV | 176.079 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| Vergoeding ZiZo | 433.549 | 452.600 | 480.600 | 480.000 | 480.000 | 480.000 |
| Ouderbijdragen | 390.071 | 393.000 | 383.600 | 382.100 | 379.400 | 379.400 |
| Boekenfonds | 104.360 | 77.500 | 80.000 | 70.500 | 71.000 | 71.500 |
| Schoolreizen/excursies | 1.575.419 | 1.446.600 | 1.446.700 | 1.452.600 | 1.457.600 | 1.462.600 |
| Verhuur | 83.604 | 87.500 | 88.500 | 84.000 | 85.000 | 86.000 |
| Detachering | 202.148 | 186.300 | 161.600 | 165.000 | 166.000 | 167.000 |
| Sponsoring | 6.563 | 13.000 | 12.000 | 13.000 | 14.000 | 15.000 |
| Kantine/automaten | 73.029 | 89.000 | 78.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| Overige baten | 633.736 | 260.600 | 304.000 | 224.500 | 224.000 | 224.500 |
| Overige inkomsten | 7.145.833 | 6.292.200 | 6.363.600 | 6.536.900 | 6.685.300 | 6.777.900 |
| SOM DER BATEN | <u>34.910.485</u> | <u>35.466.800</u> | <u>36.008.500</u> | <u>36.399.900</u> | <u>36.427.900</u> | <u>36.304.700</u> |

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| LASTEN | | | | | | |
| Directie | 1.652.724 | 1.516.700 | 1.644.500 | 1.662.500 | 1.681.400 | 1.692.200 |
| Onderwijzend personeel | 19.808.646 | 20.685.200 | 21.377.500 | 21.543.600 | 21.719.100 | 21.912.000 |
| Ondersteunend personeel | 3.323.570 | 3.235.000 | 3.250.900 | 3.256.100 | 3.273.600 | 3.287.400 |
| Ouderschapsverlof | 157.403 | 100.000 | 101.400 | 98.000 | 98.000 | 98.000 |
| Detachering | 211.048 | 186.300 | 161.600 | 165.000 | 166.000 | 167.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 234.631 | 250.000 | 250.000 | 249.300 | 250.200 | 251.000 |
| Vervangingskosten | 609.626 | 572.600 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| Premie ZiZo | 475.781 | 452.600 | 475.000 | 475.000 | 475.000 | 475.000 |
| Dotatie pers. Voorzieningen | 13.520 | 84.900 | 11.500 | 40.500 | 40.500 | 40.500 |
| Incidenteel personeel | 327.030 | 218.000 | 174.000 | 174.000 | 144.000 | 144.000 |
| Overige personeelskosten | 447.799 | 454.800 | 450.100 | 448.400 | 464.500 | 455.400 |
| Personele lasten | 27.261.778 | 27.756.100 | 28.501.500 | 28.712.400 | 28.912.300 | 29.122.500 |
| Afschrijvingen gebouwen | 570.910 | 613.800 | 598.100 | 614.200 | 574.900 | 572.300 |
| Afschrijvingen inventaris | 575.981 | 635.000 | 684.500 | 638.700 | 615.100 | 561.700 |
| Huurlasten | 231.316 | 245.000 | 249.000 | 251.500 | 252.000 | 413.500 |
| Onderhoud | 308.495 | 444.700 | 432.600 | 440.300 | 413.000 | 385.500 |
| Energie | 353.816 | 430.700 | 388.500 | 387.500 | 386.500 | 385.500 |
| Schoonmaak | 566.342 | 550.000 | 564.800 | 568.300 | 570.300 | 572.300 |
| Heffingen | 114.915 | 119.700 | 116.100 | 114.300 | 114.600 | 114.900 |
| Overige huisvestingslasten | 5.290 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| Kosten administratie en beheer | 985.181 | 926.600 | 927.000 | 938.100 | 940.100 | 942.100 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 300.917 | 296.700 | 267.100 | 271.100 | 271.500 | 271.900 |
| Kosten inventaris | 177.712 | 214.900 | 206.600 | 202.100 | 202.600 | 203.100 |
| Kosten projecten | 211.493 | 267.000 | 259.100 | 266.100 | 267.100 | 268.100 |
| Boekenfonds | 819.811 | 841.500 | 899.000 | 897.500 | 917.500 | 912.500 |
| Kantine/automaten | 121.575 | 127.000 | 99.700 | 94.700 | 94.900 | 95.100 |
| Excursies | 1.546.388 | 1.446.600 | 1.446.700 | 1.452.600 | 1.457.600 | 1.462.600 |
| Overige kosten | 363.878 | 444.300 | 399.200 | 372.600 | 373.600 | 374.600 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 90.617 | 100.000 | 100.000 | 101.100 | 101.900 | 102.500 |
| Overige lasten | 7.617.637 | 7.711.000 | 7.645.500 | 7.618.200 | 7.560.700 | 7.739.100 |
| SOM DER LASTEN | <u>34.879.415</u> | <u>35.467.100</u> | <u>36.147.000</u> | <u>36.330.600</u> | <u>36.473.000</u> | <u>36.635.200</u> |
| Rentebaten | 110.592 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| SALDO FIN. LASTEN | <u>110.592</u> | <u>70.000</u> | <u>70.000</u> | <u>70.000</u> | <u>70.000</u> | <u>70.000</u> |
| Resultaat ZiZo | <u>42.233</u> | <u>0</u> | <u>5.000</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| RESULTAAT | <u>183.895</u> | <u>69.700</u> | <u>-68.500</u> | <u>139.300</u> | <u>24.900</u> | <u>-260.500</u> |
| | | | | | | |

3.1 Stedelijk Gymnasium Haarlem

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>aantal leerlingen</i> | 824 | 834 | 830 | 852 | 842 | 845 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 4.493.537 | 4.665.000 | 4.735.900 | 4.871.100 | 4.824.100 | 4.847.100 |
| Exploitatie | 605.996 | 630.700 | 619.500 | 636.200 | 629.900 | 628.900 |
| Lumpsumvergoeding | 5.099.533 | 5.295.700 | 5.355.400 | 5.507.300 | 5.454.000 | 5.476.000 |
| Overige Rijksbijdragen | 496.156 | 465.600 | 478.100 | 546.100 | 572.200 | 574.200 |
| Overige overheidsbijdragen | 91.263 | 112.500 | 137.500 | 112.500 | 87.500 | 87.500 |
| Contractactiviteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkering UWV | 12.530 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZiZo | 39.456 | 75.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 71.033 | 72.000 | 77.000 | 76.000 | 76.000 | 76.000 |
| Boekenfonds | 27.385 | 25.000 | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Schoolreizen/excursies | 311.049 | 330.000 | 320.000 | 320.000 | 320.000 | 320.000 |
| Verhuur | 38.747 | 41.000 | 48.000 | 42.500 | 42.500 | 42.500 |
| Detachering andere instanties | 19.981 | 15.000 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Sponsoring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kantine/automaten | 4.266 | 14.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Overige baten (minus ZiZo) | 327.936 | 104.500 | 163.000 | 83.000 | 83.000 | 83.000 |
| Overige inkomsten | 1.439.802 | 1.274.600 | 1.371.600 | 1.325.100 | 1.326.200 | 1.328.200 |
| SOM DER BATEN | <u>6.539.335</u> | <u>6.570.300</u> | <u>6.727.000</u> | <u>6.832.400</u> | <u>6.780.200</u> | <u>6.804.200</u> |
| LASTEN | | | | | | |
| Directie | 177.967 | 190.000 | 200.500 | 207.000 | 212.000 | 218.000 |
| Onderwijzend personeel | 3.746.366 | 3.835.000 | 3.933.000 | 4.018.500 | 4.069.800 | 4.110.000 |
| Ondersteunend personeel | 700.279 | 670.000 | 707.000 | 700.000 | 690.000 | 690.000 |
| Ouderschapsverlof | 24.947 | 0 | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Detachering | 17.237 | 15.000 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 43.079 | 45.500 | 45.100 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| Vervangingskosten | 51.986 | 95.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZiZo | 66.904 | 63.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| Dotatie personele voorzieningen | -15.074 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incidenteel personeel | 162.616 | 85.000 | 60.000 | 60.000 | 30.000 | 30.000 |
| Overige personeelskosten | 66.516 | 53.500 | 70.000 | 66.000 | 78.500 | 66.000 |
| Personele lasten | 5.042.823 | 5.052.000 | 5.228.600 | 5.306.500 | 5.335.300 | 5.369.000 |
| Afschrijvingen gebouwen | 207.860 | 220.000 | 226.000 | 230.000 | 230.000 | 230.000 |
| Afschrijvingen inventaris | 138.505 | 131.700 | 139.500 | 139.500 | 139.500 | 139.500 |
| Huurlasten | 29.189 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Onderhoud | 44.321 | 62.000 | 60.000 | 65.000 | 50.000 | 50.000 |
| Energie | 86.257 | 72.200 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Schoonmaak | 115.475 | 104.000 | 104.300 | 104.300 | 104.300 | 104.300 |
| Heffingen | 28.655 | 30.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 |
| Overige huisvestingslasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten administratie en beheer | 158.303 | 134.100 | 134.600 | 142.100 | 142.100 | 142.100 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 59.703 | 46.500 | 50.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| Kosten inventaris | 37.904 | 55.800 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Kosten projecten | 26.088 | 51.000 | 40.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 |
| Boekenfonds | 134.169 | 140.500 | 171.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| Kantine/automaten | 29.730 | 30.000 | 24.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Excursies | 309.577 | 330.000 | 320.000 | 320.000 | 320.000 | 320.000 |
| Overige kosten | 132.376 | 67.500 | 41.500 | 39.500 | 39.500 | 39.500 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 16.471 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Overige lasten | 1.554.583 | 1.523.300 | 1.503.400 | 1.497.900 | 1.482.900 | 1.482.900 |
| SOM DER LASTEN | <u>6.597.406</u> | <u>6.575.300</u> | <u>6.732.000</u> | <u>6.804.400</u> | <u>6.818.200</u> | <u>6.851.900</u> |
| SALDO FIN.BATEN | <u>10.153</u> | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| RESULTAAT | <u>-47.918</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>33.000</u> | <u>-33.000</u> | <u>-42.700</u> |

Toelichting op de Meerjarenraming 2017-2019 Stedelijk Gymnasium Haarlem

1. Algemeen

Bij de meerjarenraming zijn we uitgegaan van een zo nauwkeurig mogelijke leerlingprognose aan de inkomstenkant, waarbij we uitgegaan zijn van een maximale instroom. Het komende jaar zullen wij 6 klassen toelaten (168 leerlingen) volgens staand beleid. Daarmee zit het gebouw aan zijn maximale capaciteit. Wij verwachten geen daling van het aantal inschrijvingen op basis van demografische ontwikkelingen, maar zien wel dat de grote druk op de VWO capaciteit iets afvlakt. De afgelopen jaren hebben wij niet elk jaar leerlingen uit hoeven loten; als er geloot moest worden dan betrof het een gering aantal leerlingen.

Wij hebben voor 2016 voor beide panden een monumentensubsidie toegekend gekregen. Voorwaarde voor het krijgen van de subsidie is dat wij eenzelfde bedrag aan onderhoud zelf investeren.

Verder zijn we in de meerjarenraming uitgegaan van de kennis die wij nu hebben. Wanneer we weten dat een activiteit is gebeurd, of gepland staat of uitgevoerd moet worden dan hebben we dit verwerkt in de cijfers. Risico's noemen we, maar hebben we niet mee begroot.

2. Inkomsten

De school krijgt haar financiering op basis van het leerlingaantal. De komende jaren verwachten wij een gelijkmatige instroom. Grof gezegd zal het leerlingaantal tussen de 835 en 850 uitkomen. We weten nooit exact hoe de instroom zich zal verhouden tot de uitstroom. De afgelopen jaren was de tussentijdse uitstroom laag en kregen wij veel verzoeken voor tussentijdse instroom (verhuizers, wisseling van andere school) Daar zit dus een mogelijke fluctuatie in de inkomsten. Qua overige rijksinkomsten zijn de verwachte inkomsten opgenomen op basis van de huidige wetgeving.

Vanuit het Samenwerkingsverband Kennemerland krijgt de school jaarlijks zo'n € 80.000 voor structurele uitgaven. Dit geld is geoormerkt in het kader van passend Onderwijs en wordt in doe hoedanigheid ook besteed.

De school heeft verder een deel eigen inkomsten bestaande uit opbrengsten uit de verhuur en de Stichting Architraaf.

De school heeft een monumentensubsidie aangevraagd en toegekend gekregen. Het toegewezen bedrag bedraagt € 183.000. Het er loopt nog een aanvraag voor een provinciale subsidie. Het totale bedrag kan oplopen naar € 232.000. In december 2015 horen wij of deze toegekend wordt. In 2016 staat een aantal zaken gepland voor groot onderhoud. Voor de jaren 17-19 gaan wij een renovatieplan maken, omdat de grootte van de werkzaamheden een zorgvuldige planning vraagt binnen de schoolorganisatie. Het beschikte bedrag staat 6 jaar tot beschikking van de school.

De reguliere ouderbijdrage fluctueert ook n.a.v. het leerlingaantal. Het grootste deel van deze ouderbijdrage wordt besteed aan de reizen en activiteiten. De opbouw van de ouderbijdrage staat vermeld in de schoolgids.

3. Uitgaven

3.1 Personeel

Bij de begrote OP personeelslasten zijn wij uitgegaan van de volgende criteria:

- de bevorderingen van LB-LC en LC-LD worden doorgezet conform OSZG beleid
- de formatieratio blijft gelijk

De OP lasten stijgen de komende jaren. Rekening houdend met de overige (vaste) lasten in de begroting, laat de begroting een tekort zien vanaf 2018 bij ongewijzigd beleid. In 2016 is een taakstelling van € 25.000 op personeel doorgevoerd. Bij structureel tekort zullen er voorstellen gedaan moeten worden om de formatie kleiner te maken. Die ruimte is er, zij het dat het natuurlijk wel een zorgvuldige afweging gemaakt moet worden.

De directieomvang blijft gelijk en de lasten zullen de komende jaren iets toenemen. De OOP formatie zal afnemen. Het realiseren van de streefformatie zal in 2018 gaan leiden tot lagere lasten bij het OOP. Wij zullen per begroting de lasten bijstellen, wanneer wij in het jaarlijkse formatieplan de OOP formatie hebben vastgesteld.

3.1 Materieel

De school heeft hoge kosten waar het gaat om (groot) onderhoud. De jaarlijkse ruimte voor het kunnen plegen van voldoende groot onderhoud binnen de begroting moet 150.000,- euro zijn. Dit staat los van het klein- en contractonderhoud. Dit bedrag zit opgenomen in de afschrijvingen en is als zodanig niet expliciet zichtbaar.

Het gebouw Prinsenhof heeft achterstallig onderhoud. Daar is nog een aanvullende 300.000,- euro voor nodig. Voor 2016 staat een aantal zaken gepland, die voor een deel ook gesubsidieerd worden. Voor 2017-2019 maken wij een renovatieplan. Het is de bedoeling dat voor 2020 het achterstallig onderhoud is weggewerkt.

3.1 Investeringsen

De school houdt haar IT-voorzieningen op peil, maar investeert meer in randvoorwaarden (wifi, netwerk, ondersteuning) dan in hardware. Alle medewerkers hebben een eigen device en leerlingen brengen steeds vaker hun eigen device mee.

In 2016 wordt een begin gemaakt met een vervangingsplan van het schoolmeubilair. Het is de bedoeling dat in 3 jaar tijd het gehele schoolmeubilair wordt vervangen.

4. Analyse , risico's en maatregelen

De raming van het Stedelijk laat bij ongewijzigd beleid een tekort zien vanaf 2018. Afhankelijk van de instroom kan dit tekort nog oplopen.

Risico's

De gebouwen vormen een risico. Het zijn 3 monumentalen panden, met relatief veel oppervlakte, ook in niet lesgebonden ruimtes. De middelen vanuit het rijk zijn niet toereikend en de school heeft al een forse afschrijvingslast die nog dateert van de verbouwing van de Jacobijnestraat uit 2008. De school heeft toen een substantieel deel van deze renovatie zelf moeten bekostigen.

Maatregelen

Binnen de personele begroting zit ruimte, maar de school heeft ook ambities.

De school plant veel onderwijs, biedt veel vakken aan en heeft een rijk taakbeleid.

Qua resultaten behoort de school tot een van de best presterende scholen van de regio en uiteraard is de behoefte er om dat te blijven. Het realiseren van de streefformatie van het OOP zal de totale personeelslasten ook wat doen dalen. In de begroting van 2016 is de verhouding tussen personele en materiele uitgaven 83:17. Deze verhouding moet richting de 80:20.

Dit kan op twee manieren: of we verschuiven geld binnen de begroting of we halen meer inkomsten binnen die aangewend kunnen worden voor onderhoud. Laatstgenoemde moet wel structureel en substantieel van aard zijn.

Binnen de materiële begroting zit verder weinig ruimte voor een eventuele taakstelling. De enige post die zou kunnen leiden tot een enigszins substantiële bezuiniging zijn de kosten die gemoeid zijn met het kopiëren en drukken van lesmateriaal.

5. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

De school neemt deel aan het project LeerKracht. Tijdens de "midterm review" van het lopende schoolplan bleek dat wij wel in beeld hebben waar onze ambities liggen, maar dat we niet goed in staat zijn om deze concrete handen en voeten te geven. De school is sterk gericht op cognitieve prestaties en kennisoverdracht. Individuele aandacht en begeleiding en (positieve) feedback zijn elementen waar de school sterker in kan worden. Zowel binnen het primair proces, maar ook in de ondersteuning en leiding. Het traject Leerkracht duurt twee jaar. De scholingskosten bedragen 23.000 euro per jaar en worden voor 90 % gefinancierd door het SWV. Het resterende bedrag komt uit het reguliere scholingsbudget. Er is ook geïnvesteerd in een aantal facilitaire randvoorwaarden. Deze zijn grotendeels bekostigd door de Stichting Architraaf. In het kader van coaching is er een tijdelijke uitbreiding op de formatie van 0,24 FTE. Deze uitbreiding valt na 2 jaar weer weg.

De school investeert enerzijds in de begeleiding van hoogbegaafde leerlingen door middel van trajecten als pre-university, maar ook intern met de TOP- begeleiding, die gericht is op potentiële onderpresteerders. Maar wij richten ons ook op de leerlingen die anderszins meer aandacht en zorg nodig hebben. Zo investeren wij in remedial teaching waar nodig en krijgen leerlingen individuele begeleiding.

3.2 Gymnasium Felisenum

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| aantal leerlingen | 657 | 663 | 660 | 663 | 674 | 647 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 3.595.726 | 3.752.700 | 3.803.200 | 3.840.400 | 3.906.400 | 3.764.300 |
| Exploitatie | 489.899 | 507.000 | 502.700 | 503.400 | 510.600 | 492.900 |
| Lumpsumvergoeding | 4.085.625 | 4.259.700 | 4.305.900 | 4.343.800 | 4.417.000 | 4.257.200 |
| Overige Rijksbijdragen | 431.667 | 398.500 | 414.700 | 450.600 | 471.100 | 452.900 |
| Overige overheidsbijdragen | 104.703 | 76.200 | 77.000 | 77.000 | 77.000 | 77.000 |
| Contractactiviteiten | 35.822 | 32.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Uitkering UWV | 20.885 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZiZo | 16.375 | 75.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 63.637 | 64.300 | 64.900 | 64.400 | 64.400 | 64.400 |
| Boekenfonds | 16.689 | 11.000 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| Schoolreizen/excursies | 219.207 | 220.900 | 221.300 | 221.500 | 221.500 | 221.500 |
| Verhuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Detachering andere instanties | 34.930 | 30.100 | 10.200 | 11.000 | 12.000 | 13.000 |
| Sponsoring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kantine/automaten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige baten | 43.487 | 36.600 | 38.500 | 38.500 | 38.500 | 38.500 |
| Overige inkomsten | 987.402 | 964.600 | 972.100 | 1.008.500 | 1.030.000 | 1.012.800 |
| SOM DER BATEN | <u>5.073.027</u> | <u>5.224.300</u> | <u>5.278.000</u> | <u>5.352.300</u> | <u>5.447.000</u> | <u>5.270.000</u> |
| L A S T E N | | | | | | |
| Directie | 302.012 | 297.400 | 288.200 | 270.500 | 276.800 | 281.600 |
| Onderwijzend personeel | 3.005.445 | 3.095.200 | 3.277.200 | 3.242.000 | 3.292.000 | 3.330.000 |
| Ondersteunend personeel | 508.201 | 488.000 | 482.000 | 468.200 | 470.300 | 471.900 |
| Ouderschapsverlof | 8.973 | 0 | 6.400 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Detachering | 32.981 | 30.100 | 10.200 | 11.000 | 12.000 | 13.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 34.664 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 |
| Vervangingskosten | 37.260 | 95.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZiZo | 73.178 | 64.400 | 78.000 | 78.000 | 78.000 | 78.000 |
| Dotatie personele voorzieningen | 7.360 | 10.000 | -21.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Incidenteel personeel | 5.595 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Overige personeelskosten | 43.007 | 54.800 | 51.500 | 52.500 | 52.500 | 52.500 |
| Personele lasten | 4.058.676 | 4.178.400 | 4.316.000 | 4.281.700 | 4.341.100 | 4.386.500 |
| Afschrijvingen gebouwen | 86.409 | 87.500 | 85.400 | 84.600 | 79.100 | 77.600 |
| Afschrijvingen inventaris | 69.164 | 73.600 | 77.900 | 69.100 | 50.700 | 37.200 |
| Huurlasten | 13.180 | 22.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| Onderhoud | 26.718 | 38.700 | 39.000 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| Energie | 21.345 | 59.500 | 59.500 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| Schoonmaak | 82.846 | 80.000 | 81.000 | 82.500 | 82.500 | 82.500 |
| Heffingen | 19.359 | 19.200 | 19.600 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| Overige huisvestingslasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten administratie en beheer | 94.936 | 89.800 | 99.400 | 99.400 | 99.400 | 99.400 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 61.750 | 66.100 | 49.200 | 49.200 | 49.200 | 49.200 |
| Kosten inventaris | 38.282 | 40.000 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| Kosten projecten | 31.434 | 43.500 | 38.600 | 38.600 | 38.600 | 38.600 |
| Boekenfonds | 99.407 | 140.500 | 135.500 | 135.000 | 135.000 | 135.000 |
| Kantine/automaten | 10.017 | 12.000 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| Excursies | 218.722 | 220.900 | 221.300 | 221.500 | 221.500 | 221.500 |
| Overige kosten | 47.008 | 52.600 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 13.313 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| Overige lasten | 933.890 | 1.060.900 | 1.040.500 | 1.030.000 | 1.006.100 | 991.100 |
| SOM DER LASTEN | <u>4.992.566</u> | <u>5.239.300</u> | <u>5.356.500</u> | <u>5.311.700</u> | <u>5.347.200</u> | <u>5.377.600</u> |
| SALDO FIN.BATEN | 17.812 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| RESULTAAT | 98.273 | 0 | -63.500 | 55.600 | 114.800 | -92.600 |

Toelichting op het Meerjarenperspectief 2017-2019 Gymnasium Felisenum

1. Algemeen

Het meerjarenperspectief zonder de reeds voor 2016 voorgenomen beleidsombuigingen tekorten zien voor alle jaren. In 2019 loopt het tekort forsler weg dan op tot € 259.000 omdat het leerlingenaantal fors zakt. De bezuinigingsmaatregelen zorgen ervoor dat 2016 sluit met een tekort van ruim € 60.000 en dat de perspectieven positief worden. Voor 2019 zijn nog wel aanvullende maatregelen nodig.

2. Inkomsten

De inkomsten worden vooral gevormd door de lumpsum inkomsten vanuit het Rijk. De verwachting is dat de inkomsten langzaam zullen afnemen door dalende leerlingenaantallen. Onlangs is een loonakkoord gesloten waardoor de personele kosten aanzienlijk hoger uitvallen dan aanvankelijk begroot. Er is nog geen compensatie gegeven maar dat wordt wel verwacht.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | % 2016 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| leerlingen | 660 | 663 | 674 | 647 | |
| Personeel | 3.803.200 | 3.840.400 | 3.906.400 | 3.764.300 | 72% |
| exploitatie | 502.700 | 503.400 | 510.600 | 492.900 | 9,5% |
| Overig Rijk | 414.700 | 450.600 | 471.100 | 452.900 | 7,9% |
| overig | 557.400 | 557.900 | 558.900 | 559.900 | 10,6% |

3. Uitgaven

3.1 Personeel

De uitgaven voor personeel:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | % 2016 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| OP | 3.277.200 | 3.242.000 | 3.292.000 | 3.330.000 | |
| OOP | 482.200 | 468.200 | 470.300 | 471.900 | |
| SL | 288.200 | 270.500 | 276.800 | 281.600 | |
| totaal | 4.358.000 | 4.030.700 | 4.340.100 | 4.384.500 | 81,3% |
| Totaal uitgaven | 5.356.500 | 5.311.700 | 5.347.200 | 5.377.600 | |

De uitgaven voor personeel beslaan dus meer dan 80% van de totale uitgaven. Ombuigingen in de kosten zal daarom ook gevonden moeten worden op de personele inzet.

Het Felisenum heeft relatief veel OP en OOP in vergelijking met de andere OSZG scholen. De komende jaren zullen we met name bij die twee groepen wat moeten inkrimpen. Bij een school met de omvang van het Felisenum (660 leerlingen) past een schoolleiding formatie van 2 aangevuld met ongeveer 1 fte die belegd is bij coördinatoren (MT: beleidsorgaan van school).

De functiemix per 1 januari 2016 bedraagt bij ongewijzigd beleid 132 en bij bezuiniging van 2 fte LB 139.

| | 1/10/16 | % | 1/10/16 aangepast | % aangepast |
|--------|---------|-----|-------------------|-------------|
| LB | 8,11 | 20% | 6,11 | 15,9% |
| LC | 11,34 | 28% | 11,34 | 29,5% |
| LD | 21,03 | 52% | 21,03 | 54,7% |
| Totaal | 40,48 | 132 | 38,48 | 139 |

3.1 Materieel

De materiële uitgaven beslaan ongeveer 18% van de totale lasten. Dat is relatief krap en de rek is er daardoor wel uit. Het wordt lastig de kosten voor onderhoud te betalen. Ook is er weinig ruimte voor nieuwe investeringen. Hier zal nadrukkelijk moeten worden gestreefd naar nieuw voor oud (om nieuw beleid te kunnen implementeren zal er geschrapt moeten worden in oud beleid). Het lijkt verstandig de komende jaren de uitgaven voor personeel verder terug te brengen ten gunste van materieel. Er zijn voorlopig geen bijzondere kosten voorzien.

3.1 Investerings

In 2017 wil de school wellicht investeren in een pilot met Ipads/laptops in klas 1. Vooralsnog zijn hier geen extra kosten voor geraamd.

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

De kosten voor groot onderhoud zijn gebaseerd op het MJOP. We zullen het MJOP binnenkort actualiseren waardoor wellicht een aangepaste raming nodig zal blijken. Vooralsnog komen we uit met de geraamde kosten.

4. Analyse, risico's en maatregelen

De meerjaren perspectieven geven aan dat de financiële positie van het Felisenum onder druk staat. De leerlingenaantallen lijken terug te lopen en daarom zal ook de personele formatie verder moeten worden ingekrompen. Tevens zal er ruimte gemaakt moeten worden om nieuwe investeringen te kunnen doen en het onderhoud op peil te houden. Dat laatste zal eveneens moeten gaan ten koste van personele formatie. Omdat het Felisenum relatief veel OP heeft, moet dit wel mogelijk zijn. De besluitvorming zal tijdig moeten plaats vinden om niet achter de feiten aan te lopen.

5. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

Het Felisenum is een school met goede examenresultaten die gemiddeld ruim hoger liggen van vwo landelijk. Het Felisenum zal in het voorjaar 2017 een nieuw Schoolplan vaststellen waarvoor de voorbereidingen in schooljaar 2015/2016 worden getroffen. Daarnaast gaat de school (nog) meer werk maken van talentontwikkeling. De SHZG visitatie kan daarbij behulpzaam zijn. Tenslotte zijn we bezig met de voorbereiding van een pilot Ipad/laptop in klas 1. De begeleiding van leerlingen is op goed niveau en zal waar mogelijk verder worden verbeterd. Het is nog onduidelijk of er ook financiële aspecten verbonden zijn aan de geschetste ontwikkelingen.

3.3 Barlaeus Gymnasium

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|---------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| aantal leerlingen | 810 | 831 | 829 | 824 | 820 | 820 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 4.414.781 | 4.617.000 | 4.727.600 | 4.718.400 | 4.703.900 | 4.710.500 |
| Exploitatie | 594.226 | 621.500 | 620.000 | 616.100 | 612.600 | 612.600 |
| Lumpsumvergoeding | 5.009.007 | 5.238.500 | 5.347.600 | 5.334.500 | 5.316.500 | 5.323.100 |
| Overige Rijksbijdragen | 568.243 | 523.000 | 519.200 | 560.100 | 554.900 | 554.900 |
| Overige overheidsbijdragen | 79.482 | 66.900 | 76.000 | 74.000 | 74.000 | 74.000 |
| Contractactiviteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkering UWV | 18.567 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZiZo | 75.813 | 75.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 59.984 | 63.200 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| Boekenfonds | 15.664 | 0 | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Schoolreizen/excursies | 358.897 | 247.100 | 242.500 | 242.500 | 242.500 | 242.500 |
| Verhuur | 13.786 | 12.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Detachering andere instanties | 65.516 | 76.200 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Sponsoring | 6.563 | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Kantine/automaten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige baten | 60.605 | 40.000 | 31.500 | 31.500 | 31.500 | 31.500 |
| Overige inkomsten | 1.323.120 | 1.133.400 | 1.137.200 | 1.171.100 | 1.165.900 | 1.165.900 |
| SOM DER BATEN | 6.332.127 | 6.371.900 | 6.484.800 | 6.505.600 | 6.482.400 | 6.489.000 |
| L A S T E N | | | | | | |
| Directie | 317.374 | 300.700 | 305.400 | 321.900 | 321.900 | 321.900 |
| Onderwijzend personeel | 3.470.749 | 3.665.900 | 3.868.200 | 3.905.600 | 3.944.900 | 3.976.800 |
| Ondersteunend personeel | 644.520 | 568.000 | 556.600 | 564.800 | 570.100 | 573.000 |
| Ouderschapsverlof | 32.976 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Detachering | 74.830 | 76.200 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 42.407 | 44.900 | 44.700 | 44.500 | 44.700 | 45.000 |
| Vervangingskosten | 94.379 | 95.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZiZo | 60.039 | 64.600 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| Dotatie personele voorzieningen | -21.793 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incidenteel personeel | 71.674 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| Overige personeelskosten | 108.119 | 77.900 | 85.000 | 82.600 | 82.700 | 82.800 |
| Personele lasten | 4.895.274 | 4.983.200 | 5.174.900 | 5.234.400 | 5.279.300 | 5.314.500 |
| Afschrijvingen gebouwen | 30.124 | 57.000 | 38.000 | 38.000 | 34.000 | 33.100 |
| Afschrijvingen inventaris | 90.460 | 114.600 | 150.700 | 131.100 | 136.600 | 99.400 |
| Huurlasten | 19.604 | 20.000 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Onderhoud | 77.861 | 101.300 | 107.000 | 108.800 | 110.500 | 110.500 |
| Energie | 84.035 | 93.500 | 57.500 | 57.500 | 57.500 | 57.500 |
| Schoonmaak | 118.319 | 117.000 | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 116.500 |
| Heffingen | 12.766 | 12.300 | 12.000 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| Overige huisvestingslasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten administratie en beheer | 233.886 | 220.900 | 199.700 | 199.700 | 199.700 | 199.700 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 69.083 | 72.500 | 54.700 | 54.700 | 54.700 | 54.700 |
| Kosten inventaris | 4.899 | 4.000 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| Kosten projecten | 50.927 | 50.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| Boekenfonds | 142.631 | 140.000 | 144.500 | 144.500 | 144.500 | 144.500 |
| Kantine/automaten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Excursies | 361.965 | 247.100 | 242.500 | 242.500 | 242.500 | 242.500 |
| Overige kosten | 124.586 | 123.100 | 106.700 | 103.800 | 103.800 | 103.800 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 16.151 | 17.800 | 17.800 | 17.800 | 17.800 | 17.800 |
| Overige lasten | 1.437.297 | 1.391.100 | 1.324.900 | 1.306.700 | 1.309.900 | 1.271.800 |
| SOM DER LASTEN | 6.332.571 | 6.374.300 | 6.499.800 | 6.541.100 | 6.589.200 | 6.586.300 |
| SALDO FIN. BATEN | 19.184 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| RESULTAAT | 18.740 | 12.600 | 0 | -20.500 | -91.800 | -82.300 |

3.1 Toelichting Meerjarenperspectief 2016-2019 Barlaeus Gymnasium Amsterdam

1. Algemeen

De begroting van het Barlaeus voor 2016 is sluitend, hoewel de OSZG de rechtszaak rond het entreerecht heeft verloren, hetgeen geleid heeft tot herinschaling van 14,9 FTE personeel in een hogere schaal. Het meerjarenperspectief laat geen sluitend beeld zien. De belangrijkste elementen daarin zijn de lichte daling van de inkomsten op grond van het leerlingenaantal en de stijging van de personele lasten naar aanleiding van het entreerecht. In 2016 zal nog een bezuinigingsronde moeten worden uitgewerkt en ingezet om het voorspelde tekort vanaf 2017 (gemiddeld ongeveer € 100.000 bij gelijkblijvende inkomsten, tekort blijft met name beperkt door de –potentieel tijdelijke- prestatiebeurs) op te vangen. Gezien de hoeveelheid tijdelijke formatie is het mogelijk deze krimp op te vangen; nadeel is echter dat juist de tijdelijke formatie jonge collega's in lagere salarisschalen betreft, waardoor meer ingegrepen zal moeten worden dan wanneer de krimp ook verdisconteerd zou kunnen worden over de docenten met een hogere salarisschaal. Op dit moment worden de diverse scenario's bekeken; vanaf februari gaat dit proces in de school lopen.

2. Inkomsten

De inkomsten in 2016 zijn merendeels rechtstreeks afhankelijk van het leerlingenaantal van 1 oktober 2015. We zitten grofweg op hetzelfde leerlingenaantal als afgelopen jaar, maar zullen bij gelijkblijvend beleid de komende jaren iets zakken. Gezien de te verwachte tekorten vanaf 2017, ligt er een verzoek bij de MR tot toelating van meer leerlingen of zelfs een extra klas. In het algemene deel is de opbouw van de rijksinkomsten beschreven. Daarnaast krijgen wij bekostiging van het Samenwerkingsverband i.v.m. passend onderwijs en van de gemeente in het kader van het Integraal Huisvestingsplan. Er is ook subsidie voor de huur van de huiskamer, omdat het Barlaeus normatief te krap behuist is voor het huidige leerlingenaantal. Tenslotte zijn er inkomsten uit verhuur, ouderbijdragen (algemeen, reizen en oudervereniging) en sponsoring.

3. Uitgaven

3.1 Personeel

Het grootste aandeel in de uitgaven betreft directe en indirecte personeelskosten. Binnen de salariskosten gaat komend jaar 6% naar directie, 12% naar OOP en 81% naar OP. Richtwaarde is daarbij 80% OP en 20% OOP/DIR. In aanmerking genomen dat er door de directie een aantal lessen worden verzorgd en dat er binnen het OOP ook een aantal onderwijsfuncties voorkomen, kunnen we zeggen dat het geld vooral naar het onderwijs gaat en dat er relatief weinig wordt besteed aan materieel, directie en ondersteuning. In de komende jaren loopt het tekort op personeel op, ondanks het feit dat de inkomsten door de prestatiebeurs stijgen van 179.000 euro in 2016 naar € 305.000 in 2018; dit hangt samen met de toekenning van het entreerecht. Zoals gezegd zal in februari 2016 een bezuinigingsronde worden uitgewerkt en vervolgens ingezet om vanaf 2017 ongeveer € 30.000 te besparen op personeel, vanaf 2018 nog € 70.000 extra.

3.1 Materieel

De prognose van 2015 laat zien dat de realisatie goed in de pas loopt met de begroting. Een aandachtspunt blijft de huisvesting, die duidelijk duurder is dan de rijksbekostiging dekt. Daarbij moet wel aangetekend worden dat de middelen die de overheid aan het onderwijs heeft toegekend vanwege de onderbesteding van huisvestingsmiddelen door gemeenten worden verdeeld via de lumpsum personeel. Dat is geen erg logische keuze, gezien de achterstand die de materiële rijksbekostiging al jaren heeft t.o.v. de kostenontwikkeling. In principe zou er dus een "overschot" moeten zijn op de verhouding tussen personele uitgaven en inkomsten om het "tekort" op de materiële uitgaven op te vangen. Voor 2016 is een realistische taakstelling van 15.000 euro op materiele uitgaven ingezet: zowel op gas en energie (nieuw contract) als op afvalverwerking (idem) zijn al behoorlijke stappen gezet in deze richting. Daarnaast is met de afdeling ICT overeengekomen dat diverse onderhouds- en installatiewerkzaamheden voortaan intern worden opgevangen, waarmee bespaard wordt op externe partijen.

3.1 Investerings

Zolang er geen voorziening "Groot onderhoud" is, wordt het onderhoud geactiveerd en afgeschreven. Daarnaast begroten we jaarlijks een onderhoudspost van een kleine 100.000 euro voor onvoorziene uitgaven

op onderhoud. De afschrijvingen op apparatuur zijn in 2015 behoorlijk gestegen in verband met de vervanging van alle personeelscomputers in 2014 (looptijd t/m 2017); in 2016 gaan de afschrijvingen voor de nieuwe inrichting van lokaal 2.13 en de vervanging van de thin clients in de mediatheek ook nog meelopen, waardoor de afschrijving op computerapparatuur onderwijs (1301) van 2016-2018 stijgt. Ook de afschrijving audiovisuele apparatuur stijgt de komende jaren met ruim 10.000 euro per jaar in verband met de noodzakelijke vervanging van het grootste deel van de beamers in de lokalen. Voorts staat vanaf 2018 een vervanging van de IT-hardware op de rol; een investering van ruim € 150.000, die over drie (migratie en onderhoud) en vijf jaar (apparatuur) wordt afgeschreven.

4. Analyse, risico's en maatregelen

De begroting van het Barlaeus is strak. Dat betekent dat er weinig manoeuvreerruimte in zit en dat de balanspositie niet gaat verbeteren. Door de toekenning van het entreerecht en de daarmee gemoeide kostenstijging op personeelskosten is bezuiniging op de contacttijd (en dus op de lessentabel) zeker noodzakelijk. Of dat kan met behoud van de huidige kwaliteit is de vraag. Het betekent in ieder geval een herbezinning op het gebruik van contacturen (lesuren). Er zullen andere manieren gevonden moeten worden om leerlingen te motiveren en aan het werk te houden buiten de lessen en er zal nog beter en effectiever gebruik gemaakt moeten worden van de beschikbare lesuren. De belangstelling voor gymnasia is onverminderd groot in Amsterdam. De prognose laat een stijging van leerlingenaantallen zien. Dat betekent dat we in eerste instantie niet hoeven te vrezen voor een gebrek aan leerlingen. Het hoog houden en blijven ontwikkelen van de onderwijskwaliteit is echter wel van belang, omdat de concurrentieslag om de betere vwo-leerling onverminderd groot is. Het is niet zonder meer zeker dat het gymnasium daarin altijd de winnaar zal blijven.

5. Onderwijskundige ontwikkelingen & begeleiding

Gezien de toekenning van de - steeds oplopende - Prestatiebeurs en het behouden van de marktpositie van het Barlaeus, is investeren in onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding (onze 'core business') noodzakelijk. In overleg met de MR wordt gekeken hoe het tekort op de meerjarenraming zich verhoudt tot de wens te ontwikkelen: er wordt in ieder geval gekeken naar de mogelijkheden bij de LD-docenten om binnen de aanstelling te zorgen voor ontwikkelingen op onderwijskundig en begeleidingsgebied. Daarnaast zijn we hard bezig met het binnenhalen van subsidies op ontwikkeling (digitaal) lesmateriaal, draait er een pilotklas over reflectie en motivatie bij kinderen in klas 1, wordt Auxilia XTR (extra uitdaging in de onderbouw) verder ontwikkeld en zijn we in het kader van de scholenbeurs Amsterdam bezig met het opstellen van een plan voor diverse zaken op het gebied van onderwijs en begeleiding.

3.4 Vossius Gymnasium

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Begroot 2017 | Begroot 2018 | Begroot 2019 |
|---------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <i>aantal leerlingen</i> | 782 | 801 | 833 | 831 | 829 | 828 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 4.267.289 | 4.502.300 | 4.733.300 | 4.756.600 | 4.753.000 | 4.754.200 |
| Exploitatie | 580.103 | 608.200 | 626.700 | 623.800 | 618.600 | 621.700 |
| Lumpsumvergoeding | 4.847.392 | 5.110.500 | 5.360.000 | 5.380.400 | 5.371.600 | 5.375.900 |
| Overige Rijksbijdragen | 524.204 | 448.400 | 468.100 | 520.800 | 571.000 | 570.300 |
| Overige overheidsbijdragen | 76.628 | 74.500 | 73.500 | 74.000 | 74.500 | 75.000 |
| Contractactiviteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkering UWV | 38.842 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZiZo | 84.338 | 75.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 59.173 | 54.000 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| Boekenfonds | 12.995 | 15.000 | 10.500 | 11.000 | 11.500 | 12.000 |
| Schoolreizen/excursies | 318.179 | 313.000 | 319.300 | 325.000 | 330.000 | 335.000 |
| Verhuur | 30.471 | 32.000 | 29.000 | 30.000 | 31.000 | 32.000 |
| Detachering andere instanties | 19.632 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sponsoring | 0 | 3.000 | 4.000 | 5.000 | 6.000 | 7.000 |
| Kantine/automaten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige baten | 51.628 | 34.000 | 30.000 | 30.500 | 31.000 | 31.500 |
| Overige inkomsten | 1.216.090 | 1.068.900 | 1.089.900 | 1.151.800 | 1.210.500 | 1.218.300 |
| SOM DER BATEN | 6.063.482 | 6.179.400 | 6.449.900 | 6.532.200 | 6.582.100 | 6.594.200 |
| L A S T E N | | | | | | |
| Directie | 293.037 | 284.000 | 307.800 | 312.400 | 317.000 | 317.000 |
| Onderwijzend personeel | 3.331.612 | 3.460.600 | 3.684.000 | 3.679.200 | 3.739.900 | 3.776.000 |
| Ondersteunend personeel | 562.214 | 600.700 | 588.200 | 594.000 | 602.300 | 608.600 |
| Ouderschapsverlof | 30.943 | 20.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Detachering | 18.753 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 41.014 | 43.800 | 45.200 | 45.200 | 45.200 | 45.400 |
| Vervangingskosten | 123.179 | 95.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZiZo | 97.447 | 105.600 | 105.600 | 105.600 | 105.600 | 105.600 |
| Dotatie personele voorzieningen | 23.464 | 17.500 | 17.500 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| Incidenteel personeel | 41.706 | 28.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| Overige personeelskosten | 53.030 | 62.600 | 54.000 | 57.700 | 61.200 | 64.500 |
| Personele lasten | 4.616.399 | 4.717.800 | 4.964.300 | 4.973.600 | 5.050.700 | 5.096.600 |
| Afschrijvingen gebouwen | 177.394 | 180.000 | 160.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| Afschrijvingen inventaris | 111.896 | 128.900 | 127.600 | 129.000 | 131.000 | 133.000 |
| Huurlasten | 28.114 | 26.000 | 26.000 | 26.500 | 27.000 | 27.500 |
| Onderhoud | 45.356 | 44.700 | 45.600 | 46.500 | 47.500 | 48.000 |
| Energie | 71.250 | 92.000 | 84.500 | 83.000 | 82.000 | 81.000 |
| Schoonmaak | 126.614 | 125.000 | 129.000 | 131.000 | 133.000 | 135.000 |
| Heffingen | 15.404 | 15.500 | 15.500 | 15.800 | 16.100 | 16.400 |
| Overige Huisvestingslasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten administratie en beheer | 205.220 | 192.000 | 196.100 | 198.000 | 200.000 | 202.000 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 41.026 | 30.100 | 39.200 | 39.600 | 40.000 | 40.400 |
| Kosten inventaris | 38.566 | 47.000 | 52.000 | 52.500 | 53.000 | 53.500 |
| Kosten projecten | 37.912 | 42.500 | 40.500 | 41.500 | 42.500 | 43.500 |
| Boekenfonds | 164.225 | 139.000 | 160.000 | 160.000 | 155.000 | 150.000 |
| Kantine/automaten | 10.286 | 10.000 | 10.000 | 10.200 | 10.400 | 10.600 |
| Excursies | 317.781 | 313.000 | 319.300 | 325.000 | 330.000 | 335.000 |
| Overige kosten | 79.617 | 52.800 | 67.100 | 61.000 | 62.000 | 63.000 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 15.767 | 17.400 | 18.200 | 19.000 | 19.500 | 20.000 |
| Overige lasten | 1.486.428 | 1.455.900 | 1.490.600 | 1.518.600 | 1.529.000 | 1.538.900 |
| SOM DER LASTEN | 6.102.827 | 6.173.700 | 6.454.900 | 6.492.200 | 6.579.700 | 6.635.500 |
| SALDO FIN. LASTEN | 11.822 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| RESULTAAT | -27.523 | 10.700 | 0 | 45.000 | 7.400 | -36.300 |

Toelichting Meerjarenperspectief Vossius Gymnasium 2017-2019

1. Algemeen

Mede door het wegvallen van de extra (tweede) klas vanaf het schooljaar 2016-2017 laat het kalenderjaar 2017 een positief saldo zien van € 45.000. Zich verder ontwikkelende personeelskosten maken het overschot 2018 al weer kleiner, waarna voor 2019 een negatief saldo van ruim € 36.000 euro wordt verwacht. Overigens zullen de –uiteraard mee begrote- kosten voor het entreerecht in de jaren tot 2019 stijgen tot een bedrag van ongeveer € 70.000. Omdat de verwachting is dat het leerlingenbestand de komende jaren slechts licht zal dalen blijven de inkomsten redelijk op peil. Overigens laten de rijksinkomsten vanaf 2017 nog een bescheiden stijging zien door de groei van gelden voor kwaliteitsbeleid.

We zullen onverminderd op ons qui vive moeten blijven.

Het Vossius kan ook in de jaren 17-19 over een aantal extra subsidies beschikken. De hiermee samenhangende inkomsten en uitgaven komen niet terug in het meerjarenperspectief en worden in de balanssfeer verwerkt.

Het gaat dan om een meerjarige EU-subsidie voor het project Geo Future van ruim 3 ton en een subsidie van de Gemeente Amsterdam voor het project Lesson Study van ruim € 30.000.

Ook niet zichtbaar in het meerjarenperspectief is een voor 2016 verwachte subsidie van de Gemeente Amsterdam voor een aantal verbouwingen/aanpassingen aan het pand. Het aangevraagde bedrag bedraagt 5 miljoen euro. Over een deel groot € 2 miljoen ontstaat definitieve duidelijkheid in het late najaar van 2015; het beschikbaar komen van het additionele bedrag van 3 miljoen euro- bestemd voor het realiseren van verdiepte gymzalen onder de binnenplaats- hangt af van een breder gemeentelijk onderzoek naar de behoefte naar en beschikbaarheid van gymnastiek-locaties dat niet eerder dan begin 2016 tot conclusies zal leiden.

Verbouwingen met een omvang als deze nodigen ertoe uit om noodzakelijk groot onderhoud – zie ook hieronder- gelijktijdig dan wel in samenhang te laten plaatsvinden.

2. Inkomsten

De inkomsten vanwege het Rijk blijven op peil in het licht van de verwachting dat tussen 17 en 19 het aantal leerlingen slechts met enkele zal dalen.

Voorts is rekening gehouden met een bescheiden groei aan inkomsten vanuit de in 2015 opgerichte Stichting Vrienden van het Vossius. Deze mikt op ouders van (ex-)leerlingen alsmede ex-leerlingen.

3. Uitgaven

3.1 Personeel

In de periode 17-19 zullen de structurele meerkosten i.v.m. de toepassing van het entreerecht met terugwerkende kracht tot 1 augustus 2014 oplopen tot rond € 65.000. Overigens is het de verwachting dat de pensionering van enkele LD'ers tot structurele minderkosten zal leiden.

3.1 Materieel

Bij de berekening van de materiele kosten is gewerkt met een kleine jaarlijkse groei van 1 a 1 ½ %. De kosten voor elektriciteitsgebruik gaan naar verwachting dalen door de grootscheepse introductie van LED-verlichting in het gehele Vossius-gebouw; ook loopt vanuit het project Geo-Future een onderzoek naar de installatie van zonnecellen op het dak van het Vossius-gebouw.

3.1 Investerings

De investeringen beperken zich in de periode 17-19 vrijwel geheel tot noodzakelijke vervangingsinvesteringen.

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

Conform het Meerjarenonderhoudsplan zijn vanaf 2017 grote investeringen te verwachten in de sfeer van schilderwerk binnen-buiten en onderhoud/vervanging dakgoten/rioolafvoer en groot onderhoud vloeren. Het Meerjarenonderhoudsplan noemt voor 2017 investeringsbedragen van rond € 298.000, voor 2018 € 135.000 en voor 2019 € 189.000. Deze kunnen v.w.b. resulterende afschrijvingen worden opgevangen door de vrijval van investeringen uit voorgaande jaren, mits het begrotingsbedrag vanaf 2017 weer wordt opgehoogd naar het voor 2015 geldende totaalniveau voor verbouwingen/groot onderhoud. De onderhavige activiteiten worden bij voorkeur in afstemming met de met gemeentelijke middelen te financieren verbouwingen- zie hierboven- uitgevoerd.

4. Analyse, risico's en maatregelen

Evidente risico's zijn er met name aan de kostenkant. Het Vossius heeft met name weinig greep op ontwikkelingen in de gemiddelde personeelslast en eventueel uitblijvende vergoedingen daarvoor. Ook zal het op zijn qui vive moeten blijven ten aanzien van de hoeveelheid in te zetten fte. Door bezuinigingen in het recente verleden zijn de marges krap geworden; met name de relatief grote klassen laten zich voortdurend voelen en laten nauwelijks maatregelen op dit vlak toe.

Mocht het tot de aangeduide verbouwingen komen, dan zal gezorgd moeten worden voor een adequate externe begeleiding die mede gericht is op het beheersen van de kosten.

5. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

Begin 2016 wordt een nieuw Schoolplan afgerond. Dit zal zeker leiden tot nieuwe initiatieven in de sfeer van onderwijs en begeleiding, bovenop en naast de reeds voor het jaar 2016 genoemde activiteiten.

3.5 Gymnasium Bernrode

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>aantal leerlingen</i> | 657 | 685 | 666 | 660 | 629 | 628 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 3.521.882 | 3.788.900 | 3.734.300 | 3.733.400 | 3.573.900 | 3.573.500 |
| Exploitatie | 491.428 | 527.200 | 506.700 | 501.700 | 480.000 | 479.100 |
| Lumpsumvergoeding | 4.013.310 | 4.316.100 | 4.241.000 | 4.235.100 | 4.053.900 | 4.052.600 |
| Overige Rijksbijdragen | 434.881 | 401.500 | 369.300 | 407.600 | 427.400 | 426.700 |
| Overige overheidsbijdragen | 26.593 | 30.700 | 26.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| Contractactiviteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkering UWV | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZIZo | 157.727 | 77.600 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 59.667 | 58.500 | 50.200 | 50.200 | 47.500 | 47.500 |
| Boekenfonds | 27.522 | 26.500 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| Schoolreizen/excursies | 144.013 | 132.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| Verhuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Detachering andere instanties | 17.890 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Sponsoring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kantine/automaten | 35.530 | 40.000 | 38.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Overige baten | 117.553 | 45.500 | 41.000 | 41.000 | 40.000 | 40.000 |
| Overige inkomsten | 1.021.376 | 850.300 | 798.500 | 826.800 | 842.900 | 842.200 |
| SOM DER BATEN | <u>5.034.686</u> | <u>5.166.400</u> | <u>5.039.500</u> | <u>5.061.900</u> | <u>4.896.800</u> | <u>4.894.800</u> |
| L A S T E N | | | | | | |
| Directie | 356.392 | 234.000 | 320.400 | 326.300 | 329.300 | 329.300 |
| Onderwijzend personeel | 3.017.463 | 3.126.800 | 2.897.900 | 2.906.200 | 2.820.000 | 2.820.000 |
| Ondersteunend personeel | 506.204 | 519.000 | 509.200 | 514.100 | 518.900 | 518.900 |
| Ouderschapsverlof | 10.507 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Detachering | 10.544 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 33.797 | 36.900 | 36.000 | 35.800 | 35.800 | 35.800 |
| Vervangingskosten | 157.727 | 97.600 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZIZo | 131.924 | 98.000 | 106.400 | 106.400 | 106.400 | 106.400 |
| Dotatie personele voorzieningen | 18.488 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incidenteel personeel | 30.536 | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Overige personeelskosten | 69.279 | 41.000 | 42.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 |
| Personele lasten | 4.342.861 | 4.186.300 | 4.055.500 | 4.074.400 | 3.996.000 | 3.996.000 |
| Afschrijvingen gebouwen | 46.362 | 46.300 | 66.000 | 58.700 | 28.900 | 28.700 |
| Afschrijvingen inventaris | 70.775 | 64.100 | 70.300 | 51.300 | 38.600 | 33.900 |
| Huurlasten | 42.796 | 46.000 | 49.000 | 49.000 | 49.000 | 49.000 |
| Onderhoud | 61.287 | 85.000 | 91.000 | 91.000 | 76.000 | 76.000 |
| Energie | 46.245 | 58.000 | 56.500 | 56.500 | 56.500 | 56.500 |
| Schoonmaak | 44.552 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 |
| Heffingen | -1.074 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige huisvestingslasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten administratie en beheer | 138.448 | 121.100 | 128.500 | 130.200 | 130.200 | 130.200 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 36.693 | 36.900 | 25.000 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |
| Kosten inventaris | 26.492 | 29.600 | 30.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 |
| Kosten projecten | 31.732 | 45.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Boekenfonds | 142.560 | 126.500 | 133.000 | 133.000 | 133.000 | 133.000 |
| Kantine/automaten | 43.830 | 50.000 | 29.200 | 29.000 | 29.000 | 29.000 |
| Excursies | 142.302 | 132.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| Overige kosten | 129.015 | 80.500 | 75.000 | 74.400 | 74.400 | 74.400 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 13.355 | 15.100 | 14.200 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| Overige lasten | 1.015.370 | 985.100 | 989.000 | 957.600 | 900.100 | 895.200 |
| SOM DER LASTEN | <u>5.358.231</u> | <u>5.171.400</u> | <u>5.044.500</u> | <u>5.032.000</u> | <u>4.896.100</u> | <u>4.891.200</u> |
| SALDO FIN. BATEN | 11.030 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| RESULTAAT | -312.515 | 0 | 0 | 34.900 | 5.700 | 8.600 |

Toelichting op het meerjarenperspectief 2017-2019 Gymnasium Bernrode

1. Algemeen

Bernrode heeft vanwege in 2015 geëffectueerde maatregelen in 2016 en 2017 een sluitende begroting, maar omdat ook voor 2018 en later te kunnen realiseren, moet een strikt financieel beleid gehandhaafd blijven (zie de hierna genoemde maatregelen). Een dalend leerlingaantal van circa 660 naar 630 zorgt voor een verminderde inkomsten. Deze kunnen nagenoeg alleen gecompenseerd worden door een afname van de personeelslast.

De laatste jaren heeft Bernrode aan marktaandeel gewonnen, het is niet de verwachting dat die stijging zich blijft doorzetten maar dat de afname in leerlingaantal gelijke tred zal houden met de demografische daling.

2. Inkomsten

De totale inkomsten zullen ten opzichte van 2016 circa € 145.000,- lager zijn in 2018 en 2019 ten gevolge van een dalend leerlingaantal met ruim 30.

3. Uitgaven

3.1 Personeel

De totale uitgave voor de post personeel moet in 2018 en 2019 circa € 60.000,- lager zijn dan in 2016. Dit kan worden gerealiseerd door een reductie in FTE, lagere GPL t.g.v. uitstroom van medewerkers (met LD) die met pensioen gaan en doorgaans BAPO hebben en die worden vervangen door LB.

3.2 Materieel

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

3.3 Investerings

Investerings zullen in 2017-2019 gering moeten blijven, omdat de daling van het leerlingaantal deze onder druk zetten. Met als gevolg dat vooralsnog een zuinig investeringsklimaat gehandhaafd moet blijven.

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

Conform het MJOP zijn er in 2017 grote investeringen te verwachten van € 179.000,- met name t.g.v. binnenschilderwerk.

4. Analyse, risico's en maatregelen

Bernrode heeft een sluitende begroting, maar om de zwarte cijfers ook echt te realiseren móet een strikt beleid gehandhaafd blijven. Omdat de GPL hoog is, waarbij 82 % van de inkomsten besteed wordt aan de personele last, zit er weinig bewegingsruimte. Een risico is dat er weinig geïnvesteerd kan worden in de ontwikkeling van het onderwijs. Gezien de ligging van Bernrode en de concurrentiepositie, is het niet waarschijnlijk dat het gymnasium substantieel marktaandeel zal winnen. Dat betekent dat maatregelen genomen moeten worden om de uitgaven te beperken en de organisatie voor te bereiden op krimp, zoals het omlaag brengen van de GPL. Dat kan op een natuurlijke manier worden gerealiseerd. De komende jaren zullen diverse medewerkers de AOW-gerechtigde leeftijd bereiken. Zij zullen vervangen worden door lager ingeschaalde medewerkers.

5. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

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

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

3.6 Stedelijk Gymnasium Den Bosch

| Omschrijving | Werkelijk 2014 | Begroot 2015 | Begroot 2016 | Verwachting 2017 | Verwachting 2018 | Verwachting 2019 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| aantal leerlingen | 776 | 794 | 798 | 797 | 807 | 808 |
| B A T E N | | | | | | |
| Personeel | 4.137.297 | 4.351.500 | 4.435.700 | 4.462.800 | 4.523.000 | 4.534.700 |
| Exploitatie | 572.488 | 602.600 | 599.300 | 599.100 | 606.600 | 607.300 |
| Lumpsumvergoeding | 4.709.785 | 4.954.100 | 5.035.000 | 5.061.900 | 5.129.600 | 5.142.000 |
| Overige Rijksbijdragen | 466.632 | 437.800 | 431.300 | 490.000 | 546.200 | 546.900 |
| Overige overheidsbijdragen | 131.001 | 98.500 | 103.500 | 103.500 | 103.500 | 103.500 |
| Contractactiviteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkering UWV | 85.255 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vergoeding ZIZo | 59.840 | 75.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Ouderbijdragen | 76.577 | 81.000 | 76.000 | 76.000 | 76.000 | 76.000 |
| Boekenfonds | 4.105 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Schoolreizen/excursies | 224.074 | 203.600 | 203.600 | 203.600 | 203.600 | 203.600 |
| Verhuur | 600 | 2.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Detachering andere instanties | 44.199 | 47.000 | 40.400 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| Sponsoring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kantine/automaten | 33.233 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Overige baten | 32.527 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige inkomsten | 1.158.043 | 1.000.400 | 994.300 | 1.053.600 | 1.109.800 | 1.110.500 |
| SOM DER BATEN | 5.867.828 | 5.954.500 | 6.029.300 | 6.115.500 | 6.239.400 | 6.252.500 |
| L A S T E N | | | | | | |
| Directie | 205.942 | 210.600 | 222.200 | 224.400 | 224.400 | 224.400 |
| Onderwijzend personeel | 3.237.011 | 3.524.100 | 3.717.200 | 3.792.100 | 3.852.500 | 3.899.200 |
| Ondersteunend personeel | 402.152 | 389.300 | 407.900 | 415.000 | 422.000 | 425.000 |
| Ouderschapsverlof | 49.057 | 80.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Detachering | 56.703 | 47.000 | 40.400 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| Personeel Bestuursbureau/RvT | 39.670 | 42.400 | 42.500 | 42.300 | 43.000 | 43.300 |
| Vervangingskosten | 145.095 | 95.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Premie ZIZo | 46.289 | 57.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| Dotatie personele voorzieningen | 1.075 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Incidenteel personeel | 14.903 | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige personeelskosten | 107.848 | 165.000 | 147.000 | 147.000 | 147.000 | 147.000 |
| Personele lasten | 4.305.745 | 4.638.400 | 4.757.200 | 4.841.800 | 4.909.900 | 4.959.900 |
| Afschrijvingen gebouwen | 22.761 | 23.000 | 22.700 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |
| Afschrijvingen inventaris | 95.181 | 122.100 | 118.500 | 118.700 | 118.700 | 118.700 |
| Huurlasten | 98.433 | 100.500 | 100.500 | 100.500 | 100.500 | 100.500 |
| Onderhoud | 52.952 | 113.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| Energie | 44.684 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| Schoonmaak | 78.536 | 78.000 | 88.000 | 88.000 | 88.000 | 88.000 |
| Heffingen | 39.805 | 39.700 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Overige huisvestingslasten | 5.290 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| Kosten administratie en beheer | 154.388 | 168.700 | 168.700 | 168.700 | 168.700 | 168.700 |
| Kosten leer-/hulpmiddelen | 32.662 | 44.600 | 48.500 | 48.500 | 48.500 | 48.500 |
| Kosten inventaris | 31.569 | 38.500 | 38.500 | 38.500 | 38.500 | 38.500 |
| Kosten projecten | 33.400 | 35.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Boekenfonds | 136.819 | 155.000 | 155.000 | 180.000 | 205.000 | 205.000 |
| Kantine/automaten | 27.712 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Excursies | 196.041 | 203.600 | 203.600 | 203.600 | 203.600 | 203.600 |
| Overige kosten | 124.276 | 67.800 | 67.800 | 52.800 | 52.800 | 52.800 |
| Materieel Bestuursbureau/RvT | 15.560 | 17.200 | 17.300 | 17.200 | 17.500 | 17.600 |
| Overige lasten | 1.190.069 | 1.294.700 | 1.297.100 | 1.307.400 | 1.332.700 | 1.332.800 |
| SOM DER LASTEN | 5.495.814 | 5.933.100 | 6.054.300 | 6.149.200 | 6.242.600 | 6.292.700 |
| SALDO FIN. LASTEN | 40.591 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| RESULTAAT | 412.605 | 46.400 | 0 | -8.700 | 21.800 | -15.200 |

Toelichting op het Meerjarenperspectief 2017-2019 Stedelijk Gymnasium 's-Hertogenbosch

1. Algemeen

Het Meerjarenperspectief voor het Stedelijk Gymnasium – mede opgesteld op basis van nieuwe beleidsvoornemens - vertoont een licht negatief beeld. Naar verwachting stabiliseert het leerlingenaantal rond de 800. De lasten personele kosten nemen toe tgv een stijgende GPL, de toename van het aantal LD-docenten en de loonsverhoging(en) uit het Loonakkoord/de cao.

De uitgaven t.b.v. leermiddelen zullen toenemen in het kader van de voorgenomen verdergaande digitalisering; waar tot en met 2016 nog een overschot begroot kon worden bij de vergoeding leermiddelen, rekenen we vanaf 2017 op “quitte spelen” en misschien ook overschrijding. Hierop zal in de ontwikkeling van leermiddelenbeleid geanticipeerd moeten worden.

2. Inkomsten

Onze inkomsten lopen de komende jaren gestaag op tot een bedrag van € 6.252.474 in 2019. Deze stijging houdt vooral verband met aanpassingen in vergoedingsbedragen.

3. Uitgaven

3.1 Personeel

Het subtotaal lonen en salarissen van de personele lasten stijgt van grofweg € 4.370.00 in 2016 naar 4.570.000€ in 2019. Deze stijging komt voor het merendeel door de stijging van de lonen van het OP (ca. 180.000€). Oorzaken: loonsverhoging in het kader van het Loonakkoord/cao en een verdere stijging van de functiemix, voorzien door ons promotiebeleid. Onze school kent (nog) geen wachtkamer en voert het loopbaan-/promotiebeleid uit conform OSZG-beleid.

Met het oog op het faciliteren van docenten voor onderwijsontwikkeling wordt jaarlijks een bedrag van ca. € 30.000€ opgenomen; in verband hiermee is ook de post scholing met 15.000€ opgehoogd.

De loonsom OOP laat een geringe stijging zien van ca. 17.000€.

Voor de directie is geen stijging voorzien.

3.2 Materieel

We voorzien in de loop van de komende jaren een toename van de kosten Boekenfonds. Het is ons beleid te komen tot een evenwichtige inzet van folio- en digitale leermiddelen. Toename van de inzet van ICT in het onderwijsleerproces zal een stijging in de kosten van leermiddelen teweeg brengen. Om greep te houden op deze kostenpost wordt Leermiddelenbeleid ontwikkeld; hierbij dient eventueel ook meegenomen te worden de bekostiging van devices voor leerlingen.

4. Meerjarenperspectief

De meerjarenbegroting sluit, op dit moment van begroten, licht negatief af. Toch voelen we voldoende bewegingsvrijheid om in 2016 in gang gezet nieuw beleid, voort te zetten en verder te ontwikkelen. De ruimte hiervoor moet vooral gezocht worden in efficiënter en effectiever invullen van door docenten uit te voeren taken.

5. Analyse, risico's en maatregelen

De analyse is dat we een financieel gezonde school zijn met een goede financiële bedrijfsvoering.

Er zijn risico's te benoemen waar rekening mee gehouden dient te worden: de jaarlijkse instroom van 150 eersteklassers is niet gegarandeerd; bezinning op de profilering van de school is noodzakelijk. Vooralsnog verwachten we niet een dusdanige terugloop van het aantal aanmeldingen dat ingrepen in de (vaste) formatie nodig zijn.

De schoonmaakkosten zijn in verband met de aanbesteding begin 2016 iets hoger begroot.

De bezetting OOP (conciërgerie en ICT) is mager. Voor enige uitbreiding is een bedrag opgenomen. Eerst is een analyse van taakinhoud en wijze van aansturing nodig.

De risico's in financiële zin zijn zodanig overzienbaar dat eventuele tegenvallers op te vangen zijn vanuit de ruime reserves.

6. Onderwijskundige ontwikkelingen en begeleiding

In het Schoolplan 2016-2020 is sprake van onderwijskundige ontwikkelingen. Deze zijn met name gericht op de thema's differentiatie en activerende didactiek en op het inzetten van ICT als belangrijk leermiddel hierbij; ook de versterking van de w in vwo krijgt aandacht in de vorm van het opzetten van een onderzoeksvaardighedenlijn in het 6-jarig curriculum; we onderzoeken op welke wijze de 21^e-vaardigheden in het onderwijsaanbod kunnen worden ingebed.

In de leerlingbegeleiding neemt het thema motivatie een belangrijke plaats in; het SGHE neemt deel aan het actie-onderzoek met betrekking tot motivatie (op initiatief van de SHZG) en ook het onderwijsaanbod aan en de begeleiding van excellente, deels hoogbegaafde, leerlingen wordt geëvalueerd en waar mogelijk verbeterd en geïntensiveerd.

Voor het nieuwe Schoolplan leverden de evaluatie van het Schoolplan 2012-2015, het Inspectierapport 2014 en het Sectorakkoord VO de kaders.

| Leerlingenaantal 2015 | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Klas 1 | 136,0 | 127,0 | 148,0 | 146,0 | 121,0 | 150,0 | 828,0 |
| Klas 2 | 172,0 | 107,0 | 137,0 | 145,0 | 143,0 | 142,0 | 846,0 |
| Klas 3 | 136,0 | 133,0 | 137,0 | 152,0 | 107,0 | 125,0 | 790,0 |
| Klas 4 | 127,0 | 89,0 | 132,0 | 118,0 | 105,0 | 129,0 | 700,0 |
| Klas 5 | 129,0 | 109,0 | 140,0 | 128,0 | 107,0 | 137,0 | 750,0 |
| Klas 6 | 133,0 | 96,0 | 130,0 | 113,0 | 100,0 | 111,0 | 683,0 |
| VAVO (1,0 meetellen) | 1,0 | 2,0 | 0,0 | 0,5 | 2,0 | 0,0 | 5,5 |
| Totaal school | 834,0 | 663,0 | 824,0 | 802,5 | 685,0 | 794,0 | 4.602,5 |
| Fte directie | 4,931 | 3,920 | 4,872 | 4,745 | 4,050 | 4,695 | 27,213 |
| Fte onderwijzend personeel | 44,250 | 35,700 | 43,750 | 42,675 | 36,800 | 42,250 | 245,425 |
| Fte ondersteunend personeel | 7,990 | 6,352 | 7,894 | 7,688 | 6,563 | 7,607 | 44,094 |

| Leerlingenaantal 2016 | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Klas 1 | 141,0 | 116,0 | 141,0 | 168,0 | 121,0 | 143,0 | 830,0 |
| Klas 2 | 141,0 | 126,0 | 149,0 | 152,0 | 124,0 | 145,0 | 837,0 |
| Klas 3 | 162,0 | 102,0 | 134,0 | 123,0 | 121,0 | 131,0 | 773,0 |
| Klas 4 | 137,0 | 125,0 | 132,0 | 147,0 | 96,0 | 117,0 | 754,0 |
| Klas 5 | 134,0 | 93,0 | 140,0 | 128,0 | 105,0 | 127,0 | 727,0 |
| Klas 6 | 115,0 | 98,0 | 133,0 | 114,0 | 99,0 | 135,0 | 694,0 |
| VAVO (1,0 meetellen) | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,5 |
| Totaal school | 830,0 | 660,5 | 829,0 | 833,0 | 666,0 | 798,0 | 4.616,5 |
| Fte directie | 4,908 | 3,906 | 4,902 | 4,925 | 3,938 | 4,719 | 27,298 |
| Fte onderwijzend personeel | 44,050 | 35,575 | 44,000 | 44,200 | 35,850 | 42,450 | 246,125 |
| Fte ondersteunend personeel | 7,952 | 6,328 | 7,942 | 7,980 | 6,381 | 7,645 | 44,228 |

| Leerlingenaantal 2017 | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Klas 1 | 160,0 | 120,0 | 145,0 | 140,0 | 114,0 | 150,0 | 829,0 |
| Klas 2 | 138,0 | 115,0 | 140,0 | 169,0 | 123,0 | 141,0 | 826,0 |
| Klas 3 | 135,0 | 117,0 | 144,0 | 138,0 | 114,0 | 136,0 | 784,0 |
| Klas 4 | 158,0 | 96,0 | 130,0 | 118,0 | 113,0 | 130,0 | 745,0 |
| Klas 5 | 133,0 | 128,0 | 130,0 | 153,0 | 96,0 | 117,0 | 757,0 |
| Klas 6 | 128,0 | 87,0 | 135,0 | 112,0 | 100,0 | 123,0 | 685,0 |
| VAVO (0,5 meetellen) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 |
| Totaal school | 852,0 | 663,0 | 824,0 | 831,0 | 660,0 | 797,0 | 4.627,0 |
| Fte directie | 5,038 | 3,920 | 4,872 | 4,914 | 3,903 | 4,713 | 27,360 |
| Fte onderwijzend personeel | 45,150 | 35,700 | 43,750 | 44,100 | 35,550 | 42,400 | 246,650 |
| Fte ondersteunend personeel | 8,162 | 6,352 | 7,894 | 7,961 | 6,323 | 7,636 | 44,328 |

| Leerlingenaantal 2018 | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Klas 1 | 140,0 | 120,0 | 140,0 | 140,0 | 112,0 | 150,0 | 802,0 |
| Klas 2 | 160,0 | 115,0 | 140,0 | 140,0 | 115,0 | 148,0 | 818,0 |
| Klas 3 | 135,0 | 108,0 | 140,0 | 155,0 | 100,0 | 134,0 | 772,0 |
| Klas 4 | 127,0 | 112,0 | 135,0 | 132,0 | 108,0 | 130,0 | 744,0 |
| Klas 5 | 152,0 | 94,0 | 135,0 | 124,0 | 104,0 | 125,0 | 734,0 |
| Klas 6 | 128,0 | 125,0 | 130,0 | 137,0 | 90,0 | 120,0 | 730,0 |
| VAVO (0,5 meetellen) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 |
| Totaal school | 842,0 | 674,0 | 820,0 | 829,0 | 629,0 | 807,0 | 4.601,0 |
| Fte directie | 4,979 | 3,985 | 4,849 | 4,902 | 3,719 | 4,772 | 27,206 |
| Fte onderwijzend personeel | 44,650 | 36,250 | 43,550 | 44,000 | 34,000 | 42,900 | 245,350 |
| Fte ondersteunend personeel | 8,067 | 6,457 | 7,856 | 7,942 | 6,026 | 7,731 | 44,079 |

| Leerlingenaantal 2019 | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Klas 1 | 140,0 | 120,0 | 140,0 | 168,0 | 110,0 | 150,0 | 828,0 |
| Klas 2 | 138,0 | 115,0 | 140,0 | 139,0 | 115,0 | 148,0 | 795,0 |
| Klas 3 | 163,0 | 108,0 | 140,0 | 126,0 | 103,0 | 136,0 | 776,0 |
| Klas 4 | 133,0 | 103,0 | 135,0 | 149,0 | 90,0 | 129,0 | 739,0 |
| Klas 5 | 123,0 | 109,0 | 135,0 | 137,0 | 108,0 | 125,0 | 737,0 |
| Klas 6 | 148,0 | 92,0 | 130,0 | 108,0 | 102,0 | 120,0 | 700,0 |
| VAVO (0,5 meetellen) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 |
| Totaal school | 845,0 | 647,0 | 820,0 | 828,0 | 628,0 | 808,0 | 4.576,0 |
| | | | | | | | |
| Fte directie | 4,996 | 3,826 | 4,849 | 4,896 | 3,713 | 4,778 | 27,058 |
| Fte onderwijzend personeel | 44,800 | 34,900 | 43,550 | 43,950 | 33,950 | 42,950 | 244,100 |
| Fte ondersteunend personeel | 8,095 | 6,199 | 7,856 | 7,933 | 6,016 | 7,741 | 43,840 |

Bijlagen.

| Basisgegevens Inkomsten | | beschikking | prognose | prognose | prognose | prognose |
|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Inkomsten landelijke gegevens | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Factor directie | ratio directie tot leerlingen | 169,12 | 169,12 | 169,12 | 169,12 | 169,12 |
| Factor onderwijzend personeel | ratio leraren tot leerlingen | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| Factor Ondersteunend personeel | ratio OOP tot leerlingen | 104,38 | 104,38 | 104,38 | 104,38 | 104,38 |
| Vaste voet | vast aantal fte leraren | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 |
| GPL directie | | € 97.851,98 | € 99.526,42 | € 99.675,71 | € 99.675,71 | € 99.675,71 |
| GPL op | | € 85.231,93 | € 86.846,67 | € 87.159,32 | € 87.324,92 | € 87.473,37 |
| GPL oop | | € 45.213,19 | € 45.986,87 | € 46.055,85 | € 46.055,85 | € 46.055,85 |
| Vaste voet mat I | school, bij ov.exploitatie | € 18.928,80 | € 18.707,33 | € 18.707,33 | € 18.707,33 | € 18.707,33 |
| Vaste voet mat II | ruimtebehoorte, 1/2 schoonmaak, 1/2 onderhoud | € 17.280,49 | € 17.078,31 | € 17.078,31 | € 17.078,31 | € 17.078,31 |
| Bedrag mat I klas 1-2 per II | schoonmaak | € 199,92 | € 197,58 | € 197,58 | € 197,58 | € 197,58 |
| Bedrag mat I klas 3-6 per II | | € 165,22 | € 163,29 | € 163,29 | € 163,29 | € 163,29 |
| Bedrag mat II klas 1-2 per II | onderhoud | € 151,09 | € 149,32 | € 149,32 | € 149,32 | € 149,32 |
| Bedrag mat II klas 3-6 per II | | € 122,15 | € 120,72 | € 120,72 | € 120,72 | € 120,72 |
| Bedrag mat III klas 1-2 per II | ov. exploitatie | € 452,09 | € 446,80 | € 446,80 | € 446,80 | € 446,80 |
| Bedrag mat III klas 3-6 per II | | € 377,17 | € 372,76 | € 372,76 | € 372,76 | € 372,76 |
| Prestatiebox VO per II | | € 185,00 | € 218,30 | € 309,99 | € 371,98 | € 371,98 |
| Leermiddelen per II | | € 307,55 | € 304,80 | € 304,80 | € 304,80 | € 304,80 |
| Aannames 2014-2018: | | | | | | |
| Actieplan Leerkracht/Functiemix 1e tranche | GPL OP | 0,16% | 0,31% | 0,52% | 0,71% | 0,88% |
| Taakstelling Lenteakkoord | lumpsum personeel | -0,11% | -0,42% | -0,27% | -0,27% | -0,27% |
| Bezuiniging Profielen havo/vwo | lumpsum personeel | -0,53% | -0,53% | -0,53% | -0,53% | -0,53% |
| Huisvestingsmiddelen uit Gemeentefonds NOA | lumpsum personeel | 1,93% | 1,93% | 1,93% | 1,93% | 1,93% |
| Ophoging Personele Lumpsum | lumpsum personeel | 0,44% | 0,44% | 0,44% | 0,44% | 0,44% |
| Klassenassistenten sectorakkoord | lumpsum personeel | 0,37% | 0,37% | 0,37% | 0,37% | 0,37% |
| Ophoging materiële bekostiging | lumpsum materieel | 3,29% | 2,05% | 2,05% | 2,05% | 2,05% |
| Randstadtoelage | aanname%; berekening omslag | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,40% |
| Prestatiebox sectorakkoord | doelsubsidie | 17% | 35% | 77% | 97% | 97% |
| Leermiddelen | doelsubsidie | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Wachtgeldcompensatie | doelsubsidie | | | -100% | -100% | -100% |
| Vroegtijdig schoolverlaters | doelsubsidie | | | | | |
| | aanpassing GPL Dir&OOP | 2,10% | 1,79% | 1,94% | 1,94% | 1,94% |
| | aanpassing GPL OP | 2,26% | 2,10% | 2,46% | 2,65% | 2,82% |
| - voor de prognose 2016-2019 worden de aanpassingen voor de berekening van de bekostiging personeel verwerkt in de GPL | | | | | | |
| - de aanpassingspercentages komen uit VO-Raad Verwachte relevante financiële mutaties 30 oktober 2015 en vwb 2015 en 2016 uit de Staatscourant | | | | | | |
| - de aanpassingspercentages zijn structureel, dus niet cumulatief | | | | | | |

| Inkomsten 2017 | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG | kpl-kdr |
| Lumpsum personeel | | | | | | | | |
| Basisbedrag | € 4.813.317 | € 3.794.863 | € 4.662.405 | € 4.700.183 | € 3.778.759 | € 4.517.009 | € 26.266.537 | |
| + Salarisverhogingen | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| + Randstadtoelage | 2,4% | 2,4% | 2,4% | 2,4% | | | | |
| - Uitkeringsvereffening Collectief | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | | |
| - Uitkeringsvereffening Individueel | | | | | | | | |
| Totaal personeel | € 4.871.100 | € 3.840.400 | € 4.718.400 | € 4.756.600 | € 3.733.400 | € 4.462.800 | € 26.382.700 | 110-5101 |
| Lumpsum materiële bekostiging | | | | | | | | |
| Schoonmaak basisbedrag | € 157.900 | € 124.900 | € 152.900 | € 154.800 | € 124.400 | € 148.700 | € 863.600 | |
| Onderhoud basisbedrag | € 119.900 | € 95.300 | € 116.200 | € 117.700 | € 95.000 | € 113.100 | € 657.200 | |
| Totaal schoonmaak en onderhoud | € 277.800 | € 220.200 | € 269.100 | € 272.500 | € 219.400 | € 261.800 | € 1.520.800 | 105-5100 |
| Ov. exploitatie | € 358.400 | € 283.200 | € 347.000 | € 351.300 | € 282.300 | € 337.300 | € 1.959.500 | |
| Totaal ov. exploitatie | € 358.400 | € 283.200 | € 347.000 | € 351.300 | € 282.300 | € 337.300 | € 1.959.500 | 110-5100 |
| Overige inkomsten | | | | | | | | |
| Wachtgeldcompensatie | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | 110-5301 |
| Prestatiebox | € 264.100 | € 205.500 | € 255.400 | € 257.600 | € 204.600 | € 247.100 | € 1.434.300 | 110-5302 |
| Leermiddelen | € 259.700 | € 202.100 | € 251.200 | € 253.300 | € 201.200 | € 242.900 | € 1.410.400 | 100-5300 |
| L+A | | | € 50.000 | | | | € 50.000 | 110-5305 |
| Studieverlof lerarenbeurs 16/17 (7/12) | | | | | | | € - | 110-5312 |
| Studieverlof lerarenbeurs 17/18 (5/12) | | | | | | | € - | 110-5312 |
| Zijinstromers 16/17 (7/12) | | | | | | | € - | 110-5310 |
| Zijinstromers 17/18 (5/12) | | | | | | | € - | 110-5310 |
| Overige inkomsten OCW | | | | | | | € - | 110-5349 |
| Rente | | | | | | | | |
| Rentebaten | € 5.000 | € 15.000 | € 15.000 | € 5.000 | € 5.000 | € 25.000 | € 70.000 | 100-8500 |
| Rentelasten | | | | | | | € - | |

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

| Inkomsten 2018 | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------|
| | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG | kpl-kdr |
| Lumpsum personeel | | | | | | | | |
| Basisbedrag | C 4.766.876 | C 3.860.119 | C 4.648.143 | C 4.696.682 | C 3.617.274 | C 4.577.949 | C 26.167.042 | |
| + Salarisverhogingen | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| + Randstadtoelage | 2,4% | 2,4% | 2,4% | 2,4% | | | | |
| - Uitkeringsvereffening Collectief | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | | |
| - Uitkeringsvereffening Individueel | | | | | | | | |
| Totaal personeel | C 4.824.100 | C 3.906.400 | C 4.703.900 | C 4.753.000 | C 3.573.900 | C 4.523.000 | C 26.284.300 | 110-5101 |
| Lumpsum materiële bekostiging | | | | | | | | |
| Schoonmaak basisbedrag | € 156.300 | € 126.700 | € 152.000 | € 153.500 | € 119.000 | € 150.500 | € 858.000 | |
| Onderhoud basisbedrag | € 118.800 | € 96.600 | € 115.500 | € 116.600 | € 91.000 | € 114.500 | € 653.000 | |
| Totaal schoonmaak en onderhoud | C 275.100 | C 223.300 | C 267.500 | C 270.100 | C 210.000 | C 265.000 | C 1.511.000 | 105-5100 |
| Ov. exploitatie | € 354.800 | € 287.300 | € 345.100 | € 348.500 | € 270.000 | € 341.600 | € 1.947.300 | |
| Totaal ov. exploitatie | C 354.800 | C 287.300 | C 345.100 | C 348.500 | C 270.000 | C 341.600 | C 1.947.300 | 110-5100 |
| Overige inkomsten | | | | | | | | |
| Prestatiebox | € 313.200 | € 250.700 | € 305.000 | € 308.400 | € 234.000 | € 300.200 | C 1.711.500 | 110-5302 |
| Leermiddelen | € 256.600 | € 205.400 | € 249.900 | € 252.700 | € 191.700 | € 246.000 | C 1.402.300 | 100-5300 |
| L+A | | | | | | | C - | 110-5305 |
| Studieverlof lerarenbeurs 17/18 (7/12) | | | | | | | C - | 110-5312 |
| Studieverlof lerarenbeurs 18/19 (5/12) | | | | | | | C - | 110-5312 |
| Zijinstromers 17/18 (7/12) | | | | | | | C - | 110-5310 |
| Zijinstromers 18/19 (5/12) | | | | | | | C - | 110-5310 |
| Overige inkomsten OCW | | | | | | | C - | 110-5349 |
| Rente | | | | | | | | |
| Rentebaten | C 5.000 | C 15.000 | C 15.000 | C 5.000 | C 5.000 | C 25.000 | C 70.000 | 100-8500 |
| Rentelasten | | | | | | | C - | |

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

| Inkomsten 2019 | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------|
| | SGHa | GF | BG | VG | GB | SGHe | OSZG | kpl-kdr |
| Lumpsum personeel | | | | | | | | |
| Basisbedrag | € 4.789.609 | € 3.719.680 | € 4.654.608 | € 4.697.828 | € 3.616.889 | € 4.589.750 | € 26.068.364 | |
| + Salarisverhogingen | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| + Randstadtoelage | 2,4% | 2,4% | 2,4% | 2,4% | | | | |
| - Uitkeringsvereffening Collectief | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | -1,2% | | |
| - Uitkeringsvereffening Individueel | | | | | | | | |
| Totaal personeel | € 4.847.100 | € 3.764.300 | € 4.710.500 | € 4.754.200 | € 3.573.500 | € 4.534.700 | € 26.184.300 | 110-5101 |
| Lumpsum materiële bekostiging | | | | | | | | |
| Schoonmaak basisbedrag | € 156.100 | € 122.200 | € 152.000 | € 154.300 | € 118.800 | € 150.700 | € 854.100 | |
| Onderhoud basisbedrag | € 118.500 | € 93.400 | € 115.500 | € 117.300 | € 90.800 | € 114.600 | € 650.100 | |
| Totaal schoonmaak en onderhoud | € 274.600 | € 215.600 | € 267.500 | € 271.600 | € 209.600 | € 265.300 | € 1.504.200 | 105-5100 |
| Ov. exploitatie | € 354.300 | € 277.300 | € 345.100 | € 350.100 | € 269.500 | € 342.000 | € 1.938.300 | |
| Totaal ov. exploitatie | € 354.300 | € 277.300 | € 345.100 | € 350.100 | € 269.500 | € 342.000 | € 1.938.300 | 110-5100 |
| Overige inkomsten | | | | | | | | |
| Prestatiebox | € 314.300 | € 240.700 | € 305.000 | € 308.000 | € 233.600 | € 300.600 | € 1.702.200 | 110-5302 |
| Leermiddelen | € 257.600 | € 197.200 | € 249.900 | € 252.400 | € 191.400 | € 246.300 | € 1.394.800 | 100-5300 |
| L+A | | | | | | | € - | 110-5305 |
| Studieverlof lerarenbeurs 18/19 (7/12) | | | | | | | € - | 110-5312 |
| Studieverlof lerarenbeurs 19/20 (5/12) | | | | | | | € - | 110-5312 |
| Zijinstromers 18/19 (7/12) | | | | | | | € - | 110-5310 |
| Zijinstromers 19/20 (5/12) | | | | | | | € - | 110-5310 |
| Overige inkomsten OCW | | | | | | | € - | 110-5349 |
| Rente | | | | | | | | |
| Rentebaten | € 5.000 | € 15.000 | € 15.000 | € 5.000 | € 5.000 | € 25.000 | € 70.000 | 100-8500 |
| Rentelasten | | | | | | | € - | |

bedragen opnemen in de schoolbegroting voor zover van toepassing