

JAARVERSLAG

Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

2022



Voorwoord

In het jaarverslag dat voor u ligt, kijken we terug op het jaar 2022 en legt het bestuur verantwoording af voor het gevoerde beleid. Dit jaarverslag bestaat uit een bestuursverslag en een jaarrekening.

Ook in het jaar 2022 heeft Corona een centrale rol gespeeld. De strenge quarantainemaatregelen aan het begin van het jaar en de daaruit voortvloeiende verhoogde lesuitval vroegen wederom veel van de flexibiliteit van docenten en leerlingen. Maar de gevolgen van twee jaar Corona werken verder door. Er zijn nog steeds leerachterstanden, veel leerlingen hebben te maken met psychische klachten, de sociale ontwikkelingen van leerlingen en klassen lopen achter en het GGH kampt nog steeds met een verhoogd ziekteverzuim onder het personeel. De NPO gelden die ook in 2022 beschikbaar waren stellen de school in staat om hier extra aandacht aan te geven, maar hiermee zijn niet alle effecten direct weggepoetst.

Ondanks deze externe uitdagingen kan de kwaliteit van het onderwijs op het GGH zich nog steeds meten met de beste scholen van Nederland. Het GGH heeft begin 2022 wederom het predicaat Excellente school toegekend gekregen door de onderwijsinspectie en de opbrengsten van het onderwijs blijven onverminderd hoog.

De instroom van het aantal leerlingen in het schooljaar 2022/2023 was met 106 leerlingen lager dan verwacht. Het feit dat de open dag van het GGH alleen virtueel heeft plaatsgevonden was een extra uitdaging. De school heeft deze situatie aangegrepen om een uitgebreid onderzoek te doen naar haar relatieve positie in het scholen landschap van de regio en hoe het GGH hierbinnen gepercipieerd wordt. Op basis hiervan heeft de school het afgelopen jaar veel actiever de unieke aspecten van het GGH over de Bühne gebracht via diverse kanalen. Maar ook heeft dit geleid tot een verdere aanscherping van een aantal keuzes, zoals bijvoorbeeld het verbreden van het aantal culturele keuzevakken in de bovenbouw en een volgende stap in het breder inzetten van ICT en digitale lesmethoden in het curriculum. Het bestuur heeft er vertrouwen in dat mede dankzij deze inspanningen de instroom de komende jaren zal stabiliseren, maar houdt tegelijkertijd de vinger nauw aan de pols om te zorgen dat de continuïteit en de kwaliteit ook bij een afnemend leerlingenaantal gewaarborgd blijft.

Financieel gezien was 2022 een jaar waarin het GGH haar reserves heeft moeten aanspreken. Een deel van het negatieve resultaat was reeds voorzien en werd veroorzaakt doordat de NPO-gelden bestemd voor 2022 al in het boekjaar 2021 moesten worden meegenomen. Daarnaast heeft het bestuur er ook bewust voor gekozen om te investeren in het verder professionaliseren van de organisatie en processen. Deze investeringen zijn van tijdelijke aard.

Uitdagende omstandigheden vragen veel van een organisatie, zeker van een relatief kleine school als het GGH. Maar het leidt ook tot vernieuwing en een herijking van de essentie van wat het GGH zo'n bijzondere school maakt. Het bestuur kijkt met veel waardering terug op de inspanningen van alle betrokkenen in dit proces en kijkt met veel vertrouwen uit naar de toekomst van deze mooie school.

Namens het bestuur,

Dhr. ir. D. Nollen
Voorzitter stichtingsbestuur

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	3
BESTUURSVERSLAG 2022	5
1.0 Algemene informatie.....	5
1.1 Inleiding	5
1.2 Missie	5
1.3 Aanduiding kernactiviteiten.....	5
1.4 Wezenskenmerken van het openbaar onderwijs	5
1.5 Juridische structuur.....	5
1.6 Taken en bevoegdheden van het bestuur en toezicht op het bestuur.	5
1.7 Verslag bestuur - intern toezichthoudend orgaan	7
1.8 Organisatiestructuur	8
1.9 Financiële administratie	8
1.10 Beloning van bestuurders	8
1.11 Verlenen van decharge	8
1.12 Regionale samenwerking	8
1.13 Europese aanbesteding	8
2.0 Onderwijs.....	9
2.1 Kwaliteit en opbrengsten van het onderwijs	9
2.2 Doorstroom en eindexamenresultaten.....	9
2.3 Onderwijskundige ontwikkelingen	10
2.4 Opbrengstgericht onderwijs.....	11
2.5 Toetsing en examinering.....	11
2.6 Leerlingbegeleiding.....	12
2.7 Overgang PO – VO	12
2.8 Informatie– en communicatietechnologie (ICT) in het onderwijs.....	12
3.0 Nationaal Programma Onderwijs.....	14
3.1 Proces.....	14
3.2 Budget.....	14
3.3 Menukaart	14
3.4 Keuzes schoolprogramma 2022-2023 en daarna.....	14
4.0 Personeel	16
4.1 Ontwikkeling(en) in het verslagjaar	16
4.2 Strategisch personeelsbeleid (HRM)	16
4.3 Externe ontwikkelingen, Covid –19, effecten op onderwijs en financiële resultaat ...	17
4.4 Interne ontwikkelingen.....	17

4.5 Werving en selectie	18
4.6 Begeleiding en beoordeling	18
4.7 Lerende gemeenschap: intervisie en didactiek	18
4.8 Bevoegde docenten.....	19
4.9 Ontwikkelgesprek en leerlingen - enquête	19
4.10 CAO - VO en taakbeleid	19
4.11 Convenant LeerKracht en functiemix.....	20
4.12 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag.....	20
4.13 Kwaliteitsbeleid.....	21
4.14 Relationale beleid inclusief samenwerkingsverbanden	21
4.15 Passend Onderwijs.....	21
4.16 Governance ontwikkelingen (interne beheersing en toezicht).....	23
4.17 Horizontale verantwoording: de dialoog met interne en externe actoren.....	23
4.18 Klachtenregeling	23
5.0 Risico's	24
5.1 Inleiding	24
5.2 Daling aantal leerlingen.....	24
5.3 Vaardigheden PO leerlingen	24
5.4 Toenemende vraag om innovatie en vernieuwingen in het onderwijs.....	24
5.5 Complexiteit van wet- en regelgeving	25
5.6 Krapte op de arbeidsmarkt voor docenten.....	25
5.7 Prestaties personeel.....	25
5.8 Samenvatting.....	25
6.0 Financieel jaarverslag	26
6.1 Algemeen	26
6.2 Financiële positie op balansdatum.....	26
6.3 Kengetallen	26
6.6 Voorzieningen.....	28
6.7 Langlopende schulden	29
6.8 Kortlopende schulden.....	29
6.9 Analyseresultaat.....	29
6.10 Analyse realisatie huidig jaar vs realisatie voorgaand jaar en vs begroting	29
6.11 Toelichting op de resultatenrekening.....	30
6.12 Rapportage aanwezigheid en werking interne risicobeheersings- en controlesysteem.....	32
7.0 Financiële risico's	33
7.6 Financiële continuïteitparagraaf.....	33
8.0 Toekomstige ontwikkelingen	38

BESTUURSVERSLAG 2022

1.0 Algemene informatie

1.1 Inleiding

Dit bestuursverslag behoort bij de jaarrekening 2022 van de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum. Het betreft het tweede deel van het schooljaar 2021-2022 en het eerste deel van het schooljaar 2022-2023. De school geeft aan 816 leerlingen gymnasiaal onderwijs. De toestroom van leerlingen was in het kalenderjaar met 106 leerlingen lager dan het voorafgaande kalenderjaar. De financiële buffer van de school is in de afgelopen jaren mede door de Coronapandemie aangesproken, resulterend in een negatief exploitatieresultaat doch met een resterend positief eigen vermogen. In dit bestuursverslag is ervoor gekozen het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) in een apart hoofdstuk op te nemen.

1.2 Missie

Het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum is een eigentijds gymnasium: het combineert een brede klassieke vorming met hedendaags onderwijs. Het is een openbare school, die een inspirerende leeromgeving biedt aan iedereen met vwo-capaciteiten en een flinke dosis nieuwsgierigheid. Een school, kortom, voor leerlingen die meer willen en meer kunnen. Het aanbieden van kennis op hoog niveau gaat hand in hand de persoonlijke ontwikkelingsgroei. Op die manier brengen we een verbinding tot stand: tussen de vakken, tussen de school en de wereld, tussen heden, verleden en toekomst en tussen de leerling en zijn medemens. De school streeft ernaar jonge mensen compleet te vormen, met aandacht voor zowel hun intellectuele als persoonlijke groei.

1.3 Aanduiding kernactiviteiten

Kenmerkend voor het gymnasiale onderwijs op school is om vanuit een brede klassieke basis mondiaal (internationaal gericht) onderwijs aan te bieden. Verhoging van het ambitieniveau bij leerlingen en medewerkers, versterking van de sociale competenties en een samenhangend 'mondiaal' aanbod zijn hierbij kernbegrippen. Tevens wordt de school gekenmerkt door een goed cultureel aanbod en een intensieve leerlingenbegeleiding. Dit alles wordt gerealiseerd dankzij een enthousiast, vakkundig en goed opgeleid team.

1.4 Wezenskenmerken van het openbaar onderwijs

De Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum houdt openbaar onderwijs in stand. Artikel 42b van de Wet op het Voortgezet onderwijs bepaalt dat het bestuur jaarlijks aan de Raad van de Gemeente Hilversum verslag uitbrengt over de werkzaamheden, waarbij in ieder geval aandacht wordt geschonken aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs. In deze paragraaf doet het bestuur van de Stichting verslag van de wijze waarop de school vormgeeft aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs. Daaronder vallen de algemene toegankelijkheid van het onderwijs, de algemene benoembaarheid van personen in functies en vertegenwoordigende instanties en de actieve pluriformiteit van de school. Daarnaast zijn democratisch functioneren en eerbied voor ieders godsdienst of levensovertuiging typische kenmerken van het openbaar onderwijs.

1.5 Juridische structuur

Vanaf 1 januari 2002 vormt de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum het bevoegd gezag van de school, zoals bedoeld in artikel 42b van de Wet op het Voortgezet Onderwijs. De raad van de Gemeente Hilversum heeft de bevoegdheid om bestuursleden te benoemen (en te ontslaan), om de begroting en de jaarrekening van de stichting te accorderen en wijzigingen in de statuten goed te keuren.

1.6 Taken en bevoegdheden van het bestuur en toezicht op het bestuur.

De Stichting heeft tot doel het geven van openbaar gymnasiaal voortgezet onderwijs aan de school die onder haar gezag valt.

Het Stichtingsbestuur bestond in het verslagjaar uit 7 leden.

Af- en aangetreden bestuursleden in verslagjaar:

Afgetreden bestuurslid:

Mevr. mr. M. L. van Riel – de Smit, lid, per 31 december 2022

Af- en aangetreden bestuursleden in 2023:

Afgetreden bestuurslid:

Dhr. drs. R. F. M. Geerlings RA, penningmeester, per 1 februari 2023

Aangetreden bestuursleden:

Dhr. A. Mostert, lid, aangetreden met ingang van 1 januari 2023

Dhr. drs. J. J. R. van der Vlugt RC, penningmeester, met ingang van 1 februari 2023

Het huidige bestuur, dd. 31-3-2023, is als volgt samengesteld:

- Dhr. ir. D. Nollen, voorzitter
- Mevr. drs. F. Camfferman – Timmer, secretaris
- Dhr. drs. J. J. R. van der Vlugt RC, penningmeester
- Dhr. mr. dr. J. B. O. Bijl, lid
- Dhr. mr. C. N. A. Groenink, lid
- Dhr. A. E. T. Mostert, lid
- Dhr. mr. drs. B. F. Tijdhof, lid

Naam/functie/termijn huidig bestuur Stichting GGH	Hoofdfunctie	Overige (neven) functies
Dhr. ir. D. Nollen Voorzitter stichtingsbestuur 2e termijn (dec 2021 - dec 2025)	Partner Park Corporate Finance BV	- Fondsmanager bij Disruptive Technology Ventures BV - Penningmeester Stichting Florencius Scholarship Foundation
Mevr. drs. F. Camfferman – Timmer Secretaris stichtingsbestuur 2e termijn (feb 2020-feb 2024)	Eigenaar DOT orange consultancy BV (interim-management)	
Dhr. drs. J. J. R. van der Vlugt RC Penningmeester stichtingsbestuur	CFO Liberty Mutual Surety Europe	Penningmeester Gooische Hockeyclub
Dhr. A. E. T. Mostert Lid stichtingsbestuur 1ste termijn (jan 2023- jan 2027)	Ondernemer	
Dhr. mr. drs. B. F. Tijdhof Lid stichtingsbestuur 2e termijn (aug 2022 – aug 2026)	Director Regulatory, Policy and Public Affairs bij VodafoneZiggo	
Dhr. mr. dr. J. B. O. Bijl Lid stichtingsbestuur 1ste termijn (aug 2021 – aug 2025)	Belastingadviseur Ernst & Young Belastingadviseurs LLP	• Hoogleraar Indirecte Belastingen Nyenrode Business Universiteit - Raadsheerplaats- vervanger Hof 's-Gravenhage • Docent de Stichting Opleiding Belastingadviseur • Docent Stichting Europese Fiscale Studies (Erasmus Universiteit Rotterdam)

		• Annotator Fiscaal Weekblad FED • Annotator Nederlands Tijdschrift voor Fiscaal Recht • Annotator NLFiscaal • Annotator Kluwer Highlights & Insights on European Taxation • Adviseur Europese Commissie via de VAT Expert Group (via werkgever EY)
Dhr. mr. C. N. A. Groenink Lid stichtingsbestuur 1ste termijn (aug 2021 – aug 2025)	Global partner Metyis B.V.	Voorzitter Young Singer, het Singer (Stichting Singer Memorial Foundation)

Het bestuur is belast met het besturen van de Stichting en zorgt ervoor dat de Stichting naar behoren de taken en bevoegdheden van het bevoegd gezag ten aanzien van de school uitoefent. Het bestuur fungeert in de zin van de onderwijswetgeving als intern toezichthouder en ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen ten aanzien van het onderwijs door de schoolleiding. In verband met wijzigingen in het waarderingskader van de onderwijsinspectie, is naar aanleiding van de gesprekken gevoerd tijdens het vierjaarlijks kwaliteitsonderzoek in september 2021 een discussie gestart over de vorm van *governance* van het stichtingsbestuur. Deze discussie is gaande en wordt gecontinueerd in 2023 en aangevuld met gesprekken met de inspecteurs van de onderwijsinspectie.

1.7 Verslag bestuur - intern toezichthoudend orgaan

Het bestuur fungeert in de zin van de onderwijswetgeving als intern toezichthouder en ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen ten aanzien van het onderwijs door de schoolleiding. In het verslagjaar is het bestuur zeven keer in vergadering bijeengekomen. Bij deze vergadering is tevens de rector aanwezig en incidenteel en op basis van portefeuille andere leden van de schoolleiding. Ten minste eens per jaar heeft het bestuur overleg met de wethouder van Onderwijs van de gemeente Hilversum over de stand van zaken. In dit verslagjaar is dit niet gebeurd vanwege meerdere wisselingen in wethouders. Daarnaast vindt een uitgebreider overleg tussen het voltallige bestuur en de schoolleiding plaats over strategische en operationele beleidszaken.

In het verslagjaar is het nieuwe schoolplan vastgesteld, is de aanvraag voor de continuering van de Excellente Scholen gehonoreerd en in januari 2022 het predicaat excellent toegekend.

Het onlineonderwijs, werken in de Cloud en de didactische mogelijkheden en effecten van deze nieuwe ontwikkeling op het reguliere onderwijs zijn blijvend onderwerp van gesprek, evenals het op orde krijgen van goed functionerende ventilatie op beide locaties. Hiertoe is de SUVIS-subsidie aangevraagd en toegekend. In afwachting van de financiering van de structurele oplossing heeft het bestuur in 2022 een overbruggingsmaatregel in de vorm van luchtreinigers goedgekeurd. Deze zorgen voor schone lucht, lagere energielasten doordat de ramen dicht kunnen en daardoor meer welbehagen, betere onderwijsresultaten en lager ziekteverzuim.

Als interne toezichthouder ziet het bestuur toe op de rechtmatige verwerving en doelmatige bestemming en aanwending van de middelen die de stichting op grond van de wet toekomt. De rector fungeert als een uitvoerend bestuur en is verregaand gemandateerd. De kaders en verantwoordelijkheden waarbinnen de rector fungeert zijn helder vastgelegd in een managementstatuut. De rector heeft een bepaalde mate van vrijheid om middelen binnen het mandaat in te zetten. Buiten het mandaat is toestemming nodig van het bestuur. In het verslagjaar is er geen twijfel geweest over de doelmatige inzet van de middelen. Er is frequent overleg met individuele bestuursleden en de rector over specifieke portefeuilles, zoals human resources, juridische zaken, ICT e.d.

Jaarlijks worden de (meerjaren)begroting, de realisatie, het jaarverslag, en de door de accountant opgestelde interim - en accountantsverslag in het bestuur besproken. Daarnaast beschikt het bestuur over een jaarplanning met een overzicht van onderwerpen die het bestuur conform de Wet op het

Voortgezet Onderwijs jaarlijks of periodiek bespreekt. Het bestuur agendeert regelmatig beleidsonderwerpen die door de schoolleiding worden voorbereid. De belangrijkste beleidszaken waarover het bestuur in het verslagjaar de dialoog met de rector heeft gevoerd en waarover het bestuur besluiten heeft genomen, zijn in onderstaand verslag per onderwerp verwerkt. Daarnaast zijn de prestaties van de school in kwalitatief opzicht in orde. De financiële prestaties van de school dit jaar leiden tot een negatief wat later wordt verklaard.

Het bestuur heeft Flynth Audit B.V. aangewezen als accountant conform artikel 393, eerste lid, van boek 2 van het BW om jaarlijks verslag uit te brengen aan het bestuur - toezichthoudend orgaan. Naast de bekostigings- en de interim-controle betreft het de jaarrekeningcontrole.

1.8 Organisatiestructuur

De uitvoerende taken worden per mandaat door de rector en de schoolleiding vervuld. De taken en bevoegdheden van de schoolleiding en, in het bijzonder, de rector zijn nader geregeld in het managementstatuut. De schoolleiding volgt de door het bestuur vastgestelde hoofdlijnen van het (meerjaren)beleid. Aangevuld met een middenkader beschikt de school over een managementstructuur die adequaat leidinggeeft aan de primaire onderwijsprocessen. De functie - en taakscheiding die wordt voorgeschreven door de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur ligt vast in de statuten en reglementen en wordt in de praktijk toegepast. Op grond van de Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO) worden de bestuurders benoemd door de gemeenteraad van de Gemeente Hilversum op basis van een vooraf opgestelde profielschets. De gemeenteraad ziet toe op de algemene toegankelijkheid en het openbaar karakter van het openbaar onderwijs.

1.9 Financiële administratie

De Stichting heeft de salarisadministratie ondergebracht bij Dyade, vestiging Utrecht. De administratie van de financiële administratie werd ook dit kalenderjaar door de school zelf in samenwerking met een externe controller van Dyade gevoerd. In die samenstelling is ook het financiële verslag, de jaarrekening van dit verslagjaar, tot stand gekomen.

1.10 Beloning van bestuurders

De bestuurders van de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum voeren hun functie onbezoldigd uit. De beloning van de schoolleiding, docenten en het onderwijsondersteunend personeel is conform de CAO-VO en blijven onder de WNT-grens.

1.11 Verlenen van decharge

Volgens de statuten wordt de jaarrekening van de Stichting goedgekeurd door de Raad van de Gemeente Hilversum, welke goedkeuring strekt tot decharge van het Bestuur van de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum. In het verslagjaar is de jaarrekening van 2021 goedgekeurd en de begroting 2023 ingediend. De begroting is door de gemeenteraad op 8 maart 2023 goedgekeurd.

Voor het aftredende bestuurslid Van Riel, per 31-12-2022 in het verslagjaar en het aantredend bestuurslid Mostert is in het huidige kalenderjaar decharge en benoeming aangevraagd bij de gemeenteraad. Op het moment van indienen van het bestuursverslag, dd. 06-02-2023, heeft nog een wissel binnen het bestuur plaatsgevonden, te weten het aftreden van Dhr. Geerlings als penningmeester en het aantreden van Dhr. Van der Vlugt als penningmeester per 01-02-2023.

1.12 Regionale samenwerking

In 2010 heeft de school voor de eerste keer een Regionaal Plan Onderwijsvoorziening (RPO) afgesloten met de zes andere VO-besturen in de regio Gooi - en Vechtstreek (Stichting CVO, SIVOG, Gooise Scholenfederatie, Stichting Wellant, het Erfgooiers College en de Stichting Verenigde Scholen J.A. Alberdingk Thijm). In het kader daarvan wordt jaarlijks het bestaande onderwijsaanbod bekeken in het licht van de leerlingenprognoses en het meerjaren huisvestingsprogramma van de gemeenten in de regio.

1.13 Europese aanbesteding

Als school kwalificeert het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum zich als een (decentrale) aanbestedende dienst in de zin van de Aanbestedingswet 2012. De drempelwaarden voor een Europese aanbesteding in 2022 bedragen € 5.350.000 voor een werk en €214.000 voor een levering of dienst. In het verslagjaar is er geen sprake geweest van Europese aanbesteding of een meervoudige onderhandse aanbesteding.

2.0 Onderwijs

De school heeft van oudsher een sterk regionale functie: leerlingen van circa 95 basisscholen vanuit een 13- tal gemeenten rondom Hilversum volgen onderwijs op het gymnasium. De school onderhoudt gedurende het jaar op verschillende manieren intensieve contacten met basisscholen, biedt onderwijs op hoog niveau en heeft de ambitie de kwaliteit duurzaam te borgen. De school is toegankelijk voor alle leerlingen met een flinke dosis nieuwsgierigheid en een vwo-advies of met een HV-advies met plaatsingsadvies VWO. De school stelt zich tot taak om kwalitatief goed gymasiaal onderwijs aan leerlingen in de regio aan te bieden. De leerlingen krijgen modern en mondiaal gericht onderwijs aangeboden vanuit een brede klassieke basis. Dit leidt al jaren op rij tot goede onderwijsprestaties, waarbij de school bovengemiddeld presteert. In 2018 ontving de school voor het eerst het predicaat Excellente School van de Inspectie van het Onderwijs. In januari van dit verslagjaar bezocht de jury onze school opnieuw, wat resulteerde in een prolongatie van het predicaat excellent. Deze erkenning markeert het behalen van onze ambities en eerder gestelde doelen en geeft tegelijk een voortdurende impuls aan de verdere ontwikkeling van het onderwijs op onze school.

De school verzorgt passend onderwijs voor alle leerlingen. Als de school, qua expertise of capaciteit, niet kan voldoen, zijn via het regionale samenwerkingsverband Qinas onderlinge afspraken gemaakt welke school de betreffende leerling het beste onderwijs kan geven.

2.1 Kwaliteit en opbrengsten van het onderwijs

De afgelopen jaren heeft de school beleid ontwikkeld om de onderwijsprestaties te meten, in een historisch perspectief te plaatsen en af te zetten tegen andere VWO- scholen. De nadruk ligt op indicatoren die door de Inspectie van het Onderwijs op de kwaliteitskaart zijn opgenomen, zoals opbrengstgegevens, ziekteverzuim, examenresultaten, onderwijstijd, tevredenheid en financiële kengetallen. Sinds drie jaar monitoren we ook onderwijsresultaten op leerlingenniveau gedurende het schooljaar. Ook koppelen we tweemaal per jaar voor de onderbouw de inzet en prestaties op leerlingenniveau terug aan leerlingen aan ouders. We hebben gemerkt dat deze persoonlijke terugkoppeling bijzonder gewaardeerd wordt. Indien de resultaten aanleiding geven, worden maatregelen genomen om het ingezette beleid bij te stellen. In aanvulling hierop geeft 'Scholen op de Kaart' cijfermatige informatie over de kwaliteit van de school afgezet tegen ander VO-scholen. De school legt op deze wijze verantwoording af over het eigen handelen met als doel het verwerven en behouden van draagvlak over de werkwijze en de resultaten.

Het kwaliteitsbeleid van de school is afgestemd op het toezichtkader 2021 van de onderwijsinspectie. Met dit instrument volgt de school jaarlijks de kwaliteit en doet op hoofdlijnen van de bevindingen verslag in de jaarrekening.

De belangrijkste onderwijsprestaties van dit verslagjaar staan hieronder kort samengevat.

2.2 Doorstroom en eindexamenresultaten

Het behoud en de verdere uitbouw van de onderwijskundige kwaliteit, alsmede de borging daarvan in de organisatie hebben voor het bestuur de hoogste prioriteit. Daarbij ligt de lat hoog. De eindexamenresultaten behoren al een aantal jaren tot de beste in de Gooi- en Vechtstreek en Nederland. Veel leerlingen doen in meer vakken examen dan de wet voorschrijft. Ook in vergelijking met de andere zelfstandige gymnasia is het niveau bovengemiddeld, afgaande op de jaarlijks gepubliceerde diverse kwaliteitskaarten en de diverse enquêtes. In het cursusjaar 2021 - 2022 is 94,2 procent van de eindexamenleerlingen geslaagd, dit ondanks de verzwarende omstandigheden tijdens de Corona Pandemie.

Het gemiddelde percentage voor doorstroom op onze school lag in de periode voor 2012 rond de 93 procent. De afgelopen tien jaar is dat gemiddelde gestegen naar 96 procent en hoger. In het verslagjaar bedroeg de doorstroom in de onderbouw gemiddeld 96,9 procent. In de bovenbouw was dit gemiddeld 93,9 procent. De uitstroom is beperkt gebleven tot 2,4 procent, dat is vrijwel constant gebleven. Het percentage voortijdige schoolverlaters (VST) is al jaren op rij laag: 4 procent. De school streeft ernaar de doorstroom uit de pre-coronatijd vast te houden en de komende jaren te verhogen met behoud van de resultaten. Het gemiddelde cijfer voor alle vakken tezamen was een 6,8. Daarin is een lichte daling te zien de afgelopen jaren. Door de versoepelingen van de zak-slaagregeling vanuit de overheid zijn er evenveel leerlingen als in voorgaande jaren geslaagd, maar kon dat met minder goede resultaten. Op de kwaliteitskaart van de Inspectie van het Onderwijs presteren we op hetzelfde hoge niveau als in de voorgaande jaren.

2.3 Onderwijskundige ontwikkelingen

De school heeft een samenhangend onderwijskundig beleid, passend bij haar uitgangspunten. Dit houdt in dat de leerlingen modern en mondiaal gericht onderwijs krijgen aangeboden vanuit een brede klassieke basis. Leerlingen zijn zich bewust van de gevolgen die de voortschrijdende globalisering heeft op hun leven. Hierdoor raken mensen en bedrijven in toenemende mate met elkaar verknoot op mondiale schaal. Leerlingen weten dat ze meer concurrentie in het academische veld zullen ontmoeten, dat er in bedrijven en op universiteiten andere eisen aan hen gesteld worden dan aan voorgaande generaties, dat ze beter toegerust zullen moeten zijn voor een veelkleuriger en pluriformer cultuur.

De onderwijskundige aandachtspunten zijn in de afgelopen jaren op deze eisen afgestemd:

- het vormgeven van een ambitieuze leeromgeving,
- starten met digitale leerpaden,
- docenten ontwerpen eigen lesmateriaal, differentiëren in de les is de norm,
- secties ontwerpen samen doorlopende leerlijnen en vormen van activerende didactiek,
- uitgebreid systeem van leerlingenbegeleiding met persoonlijke begeleiding op maat,
- meer aandacht voor experimenteel onderzoek binnen de bètavakken,
- uniek vakkenpakket (Wiskunde D, Natuur Leven & Techniek e.a.),
- doorlopende leerlijn grammatica,
- versteviging van het alfa-coördinaat,
- Chinees als eindexamenvak,
- continuering Cambridge-traject voor Engels en vergelijkbare trajecten voor Frans en Duits,
- versteviging van de relatie tussen school, de professionele wereld buiten school en het leiderschapstraject waarin de persoonlijke ontwikkeling centraal staat.

De doorlopende ontwikkeling van leerlingen staat ook centraal bij de leerlingenbegeleiding en het decanaat: leerlingen worden aangespoord om zelf zicht te krijgen op zijn of haar doelen in het leven. Dat helpt de leerling vervolgstappen bewust te nemen.

In de afgelopen jaren heeft de school op verschillende manieren explicieter aandacht besteed aan het beleid voor bovengemiddeld getalenteerde (i.e. hoogbegaafde) leerlingen. Circa 20-25% van de leerlingen, waar we het van weten, op school is hoogbegaafd. Ze leren veelal op een andere wijze en het ingezette begeleidingssysteem biedt middels extra begeleiding vanaf het begin van hun schoolcarrière op het GGH gespecialiseerde zorg, zodat zij minder snel zorgleerlingen worden, minder snel uitvallen en minder doubleren. Gericht scholing voor pluscoaches die de hoogbegaafde leerlingen begeleiden en teambrede scholing, is essentieel om begeleiding passend bij de hoogbegaafde leerling populatie verder te borgen. De school streeft er daarnaast naar voor deze leerlingen meer mogelijkheden te creëren, het curriculum versneld te doorlopen of vakken eerder af te sluiten. Dit beleid past bij talentvolle leerlingen. In het verlengde hiervan is er meer differentiatie in de klas mogelijk en gewenst. In de onderwijsontwikkeling komt steeds meer aandacht voor doorlopende leerlijnen.

Samen met toenemende digitalisering- naast het gebruik van een elektronische leeromgeving met verrijkmateriaal en diagnostische toetsen hebben leerlingen vanaf leerjaar 1 in 2020 de beschikking over laptops (naast boeken) - vragen deze ontwikkelingen ook iets van het pedagogische klimaat in de klas de komende jaren. Hiervoor is uitgebreid aandacht besteed in het schoolplan 22/23, vastgesteld in december van dit verslagjaar.

Voor de school zijn de resultaten ook een kwaliteitsinstrument om te kijken of en welk percentage van de leerlingen in het tweede of derde jaar nog succesvol de studie van hun keuze volgt. Het Nationale cohortonderzoek – onderwijs levert sinds 2017 jaarlijks op landelijk niveau ook deze cijfers. Beide instrumenten geven de school de mogelijkheid het onderwijs nog beter aan te laten sluiten bij de eisen van de moderne maatschappij. In dit verslagjaar is het schoolverlatersonderzoek in maart uitgevoerd door DUO. De resultaten zijn met de schoolleiding, de MR en het bestuur besproken.

Het huidige schoolplan is vastgesteld in december 2022 en vangt aan in 2023. Het is een breed gedragen schoolplan, waarbij een kernteam van docenten het voortouw nam en leerlingen en ouders nauw betrokken waren. De kernthema's voor de komende vier jaar zijn: kansrijk & toegankelijk, relevantie van gymasiaal onderwijs, innovatie in de meest brede zin. In 2023 wordt hier een activiteitenplan voor de komende twee jaar aan gekoppeld.

Het activiteitenaanbod is in het zogenaamde Aristoteles Programma ondergebracht. In dit overkoepelend programma is het extra - curriculaire aanbod dat de school aanbiedt helder per leerjaar ondergebracht. In de bovenbouw is het bestaande aanbod aan studiereizen uitgebreid met de bestemmingen Londen en Ieper.

Bij het bèta - onderwijs zijn er uitgebreide contacten met externe partijen in het WO: masterclasses en begeleiding van leerlingen bij profielwerkstukken zijn een integraal onderdeel van het programma. In het verslagjaar is het aanbod uitgebreid door het aangaan van een samenwerking met de Universiteit Utrecht als ambitieschool bij U-talent. Vanuit de Snelliusklas (plusgroep bèta) loopt inmiddels al een aantal jaar in samenwerking met ander VO- scholen in de regio de zogenaamde College Tour, onder de vlag van Bètapartners. Doel van deze opzet is de bèta-leerlingen in aanraking te brengen met het bedrijfsleven. Bij diverse olympiades behoren de leerlingen van onze school tot Europees genomineerde kandidaten en prijswinnaars.

In het curriculum is de keuze voor de kunstvakken en filosofie in de bovenbouw de afgelopen jaren verruimd. Dit is bewust gedaan om naast de focus op bèta-onderwijs ook specifiek aandacht te hebben voor de positionering van de cultuurvakken. Deze positionering komt de balans in het curriculum ten goede en verruimt de keuzevrijheid voor de leerlingen die meer kunst en cultuur willen volgen. Deze ontwikkelingen en activiteiten zijn een verdere verrijking van het onderwijsaanbod voor alle leerlingen.

2.4 Opbrengstgericht onderwijs

Het beleid van de school is erop gericht om opbrengstgericht te werken. De school beschikt over een aantal instrumenten om de voortgang, de opbrengst en de toegevoegde waarde van het onderwijs en de toetsing binnen de eigen school te monitoren. Elke periode worden de bevindingen door de conrector onderwijs besproken met de secties en coördinatoren. In korte tijd is op die manier in samenspraak met alle docenten dit verslagjaar een scan van het onderwijs gemaakt, die de basis vormde voor de inzet van de NPO-middelen (Nationaal Programma Onderwijs), die vereist was door OCW. Het volledige traject is voor de zomer goedgekeurd door de MR. Elk half jaar staat een evaluatie geagendeerd, waarbij op basis van dezelfde gesprekkencyclus bekeken wordt of bijstelling nodig is.

Het traject voorziet in ruimte voor verdere onderwijsontwikkeling en een verdere waarborging van de onderwijskwaliteit in de secties, het opstellen van een vaksectieplan vanuit een gemeenschappelijk perspectief, het opstellen van een systeem van toetsing dat de voortgang en de ontwikkeling van de leerling in beeld brengt en het analyseren van toetsresultaten is in ontwikkeling en door de coronaperiode is het wat langzamer gegaan dan gehoopt. Toch kijkt de school terug op een positieve ontwikkeling die zich zal doorzetten de komende jaren.

2.5 Toetsing en examinering

In 2022 heeft de school het reglement toetsing en examinering opnieuw tegen het licht gehouden. De kwaliteitsborging van de toetsing en examineringen was al op orde in een goed functionerende examenorganisatie. Het reglement en Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) is opnieuw op basis van een checklist van de VO-Raad bekeken en juridisch gecontroleerd. Er is een wijziging geweest in de structuur doordat we nu per cohort de PTA's communiceren en dat ook niet langer vermengen met de reguliere voortgangstoetsen. Zo is in 1 overzicht duidelijk waaruit het schoolexamendossier uit bestaat voor elke leerling.

Het examensecretariaat bestaat uit verschillende functionarissen met adequate expertise en ruime ervaring. Het reglement wordt in het besluitvormingsproces van de medezeggenschapsraad en het bestuur jaarlijks vastgesteld en bij aanvang van het schooljaar aan alle bovenbouwleerlingen uitgedeeld en gepubliceerd op de website van de school. Met ingang van 1 augustus 2021 is elk schoolbestuur verplicht een examencommissie te installeren die toezicht houdt op het functioneren van het eindexamensecretariaat. De school heeft een dergelijke commissie geïnstalleerd en voldoet hiermee aan de wettelijke norm. De examencommissie heeft over het schooljaar 2021-2022 voor verslag uitgebracht aan de SL en de MR.

2.6 Leerlingbegeleiding

In 2019 heeft de school de leerlingbegeleiding en de zorgstructuur op het GGH bekeken en opnieuw in kaart gebracht. Naast een beschrijving van het systeem geeft het rapport ook inzicht in de kwaliteit en de beeldvorming onder de leerlingen en ouders van het begeleidingssysteem. In het verlengde hiervan is ook de informatievoorziening van het systeem geactualiseerd. Uit het rapport van het onderzoeksbureau B&T blijkt dat ouders en leerlingen over het algemeen tevreden zijn over de mentor en over de hulp wanneer er een zorgvraag is. Het systeem van begeleiding op school is integraal en compleet. In het verslagjaar heeft de school de begeleiding van hoogbegaafde leerlingen een bredere invulling gegeven en ingezet op professionele expertise door middel van het aannemen van een orthopedagoog en schoolpsycholoog. Ook hebben meerdere scholingsactiviteiten op het gebied van zorg plaatsgevonden.

Door het stimuleren van onderling leren van bestaande initiatieven en experimenten, vooral op het gebied van maatwerk zowel aan de onderkant als aan de bovenkant, komt er steeds eenduidigheid, kennis en daarmee eigenaarschap in de leerlingenbegeleiding. Op deze wijze verwacht de school de begeleiding de komende jaren te innoveren.

2.7 Overgang PO – VO

In het verslagjaar heeft de school de samenwerking met de basisscholen in de regio voortgezet door bovenbouwleerlingen te laten samenwerken met getalenteerde leerlingen op de basisschool. De school voorziet met dit PO – VO-project in een talentprogramma voor nieuwsgierige basisschoolleerlingen en beoogt daarbij met dit project de onderwijskundige aansluiting van het PO en het gymnasium te verbeteren. De projecten voor getalenteerde (basisschool)leerlingen hebben ook een positief effect op de voorlichting. Daarnaast konden ouders en leerlingen van dezelfde doelgroep tijdens diverse edities van een zogenaamd Open Huis, aan de hand van een rondleiding van huidige leerlingen, de school in bedrijf zien. Gecombineerd met de lesjesmiddagen is op deze manier een doorlopende (voorlichtings)lijn in de samenwerking met de basisscholen.

De school blijft zich samen met de basisscholen inspannen om meer leerlingen naar het VWO te laten doorstromen, met name de leerlingen die vanuit hun sociale achtergrond minder snel kiezen voor dergelijk onderwijs, ondanks hun capaciteiten.

2.8 Informatie- en communicatietechnologie (ICT) in het onderwijs

In de afgelopen jaren is geïnvesteerd in digitale leermiddelen. Deze ontwikkeling zal zich de komende jaren voortzetten. De combinatie van laptops naast de reguliere lesmethoden op papier in de les en de elektronische leeromgeving zorgt ervoor dat school de beperkte financiële middelen efficiënt en effectief aanwendt voor het onderwijs.

Verschillende applicaties hebben kleine wijzigingen ondergaan voor verdergaande automatisering van onze processen zoals digitale aanmelding in Magister. Het gebruik van sommige applicaties zoals Adobe Pro wordt gediscussieerd omdat de kosten en baten niet meer in balans zijn en we streven naar lagere exploitatielasten. Ook zijn de aantallen licenties gecheckt en overtollige licenties afgestoten. In 2023 zullen de roosterapplicaties Magister en Zermelo worden gekoppeld, zodat gewerkt wordt met een integrale en eenduidige communicatie voor docenten en leerlingen.

De vernieuwde website en het intensievere gebruik van de sociale media zijn meer dan ooit het communicatiemiddel geworden voor (potentiële) leerlingen/ouders en andere stakeholders. Op dit moment is een pakketkeuze bezig om de communicatie naar de ouders van onze leerlingen verder te stroomlijnen en het segment ouders meer te activeren voor marketingdoeleinden. We denken hiervoor aan een “ouder-app”. Dit vindt in 2023 z'n beslag.

Privacy, beveiliging van persoonlijke gegevens en goede back-upsystemen hebben een centrale plaats in het ICT-beleid. Een geformaliseerd informatiebeveiligingsbeleid dat voldoet aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), heeft in 2018 zijn definitieve beslag gekregen. In het verslagjaar is de jaarlijkse AVG-audit uitgevoerd. In 2023 worden de aanbevelingen daaruit geïmplementeerd en zal ruimte gemaakt worden om teambreed meer aandacht te bieden aan het eigen maken van de rechten en plichten rondom het informatiebeveiligingsbeleid.

3.0 Nationaal Programma Onderwijs

Schoolprogramma Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

3.1 Proces

In het voorjaar van het verslagjaar is opnieuw een schoolscan gemaakt op basis waarvan het schoolprogramma is vormgegeven, waarmee het toegekende budget kon worden ingezet. De keuzes zijn besproken met het team en voorgelegd ter instemming aan de MR. De focus in het programma voor schooljaar 2022-2023 is nog meer verschoven naar zorg op maat. Er zijn o.a. extra lessen ingeroosterd, kleinere klassen gevormd, individuele bijlessen gegeven, de licentie voor leerlingbespreking is gecontinueerd en er zijn eenmalig meer uren gegaan naar een intensivering van het mentoraat en er is een schoolpsycholoog aangenomen. Aan de start van het huidige schooljaar zijn LOS (leerling-ouder-school) gesprekken gevoerd met elke leerling en zijn/haar ouder(s)/verzorger(s), zodat een goede keuze gemaakt kon worden bij het bieden van meer maatwerk. Het schoolprogramma wordt gedurende het schooljaar geëvalueerd en besproken tijdens de sectievoorzittersvergadering en bij de medezeggenschapraad.

3.2 Budget

Het NPO, gelanceerd op 17 februari 2021, is bedoeld voor het inhalen van vertragingen en het ondersteunen van leerlingen die het moeilijk hebben als gevolg van schoolsluitingen door corona. Het kabinet investeert ruim 8,5 miljard euro in het programma, dat samen met scholen en gemeenten wordt uitgevoerd. Voor het schooljaar 2021-2022 kregen scholen naar 700 euro per leerling, voor het schooljaar 2022-2023 was dit 820 euro per leerling. Voor het GGH ging het dit huidige schooljaar om €664.200. Het totale budget van het NPO mag nog tot en met schooljaar 2024-2025 worden uitgegeven. In dat geval wordt een bestemmingsreserve opgenomen op de balans. De afrekening van het toegekend budget vindt plaats via de jaarrekening. Dit schooljaar wordt het geld uitgegeven via de formatie door eigen personeel meer onderwijs en hulp te laten geven. Er wordt voor een klein deel gebruik gemaakt van de inhuur van personeel.

3.3 Menukaart

Op 10 mei 2021 publiceerde het ministerie van OCW de menukaart met interventies waaruit gekozen kon worden in het schoolprogramma. Deze interventies zijn ingedeeld in 6 doelgebieden A t/m F: meer onderwijs, effectievere inzet van onderwijs, sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling, executieve functies, inzet van personeel en faciliteiten/randvoorwaarden.

De keuzes die gemaakt zijn in het schoolprogramma van het GGH zijn gerangschikt naar aanleiding van de gebieden vanuit de schoolscan:

- Cognitieve ontwikkeling
- Sociaal-emotionele ontwikkeling
- Executieve functies

Van daaruit zijn de keuzes in de menukaart beargumenteerd en toegelicht. Er is apart een begroting gemaakt met de kosten per schooljaar gekoppeld aan de interventies. Hierin wordt onderscheid gemaakt tussen kosten die ten laste komen van de formatie, inhuur derden en materiële lasten. In het tweede deel van het verslagjaar is gestart met het vervolg van het schoolprogramma. Vanaf schooljaar 2022/2023 is de focus meer verschoven naar zorg in de breedste zin van het woord. Halfjaarlijks wordt met het team en de medezeggenschapsraad geëvalueerd en eventueel bijgesteld, zo lang als de NPO-middelen beschikbaar zijn.

3.4 Keuzes schoolprogramma 2022-2023 en daarna

Het huidige schooljaar is ingezet op het continueren van verschillende zaken die het eerste NPO-jaar zijn gestart. Daarnaast zijn ook een aantal andere keuzes gemaakt. Het GGH zet stevig in op leerlingbegeleiding door mentoren te faciliteren en het aantrekken van een schoolpsycholoog. Dit blijft de komende twee jaar zo. Zo hopen we de grotere belasting van de zorg op school het hoofd te kunnen bieden. Mentoren worden daarnaast ook getraind.

Docenten zijn dit schooljaar extra gefaciliteerd om al naar gelang de hoeveelheid lessen die ze geven, hun eigen leerlingen bij te spijkeren. Zij organiseren dit zelf buiten het rooster om. Vorig schooljaar is door enkele secties ervaring opgedaan met het zelf afspraken maken met leerlingen voor extra uitleg of oefening. Dit bleek heel goed te werken, vandaar dat is besloten dit schoolbreed te faciliteren. Extra uren voor docenten vanuit de NPO-middelen zijn dit keer op tijd opgenomen in de formatie. Vorig

schooljaar was dit niet te voorkomen in verband met de late bekendmaking van het beschikbaar stellen van de NPO-middelen, waardoor de extra taken als belastend werden ervaren.

Ook is er dit schooljaar ruimte gecreëerd voor extra sportdagen en culturele activiteiten.

In diverse jaarlagen zijn er kleinere clusters en soms extra klassen geformeerd, zodat docenten meer maatwerk kunnen bieden in de vakles. Docenten worden ondersteund met een traject 'formatief handelen' en uiteraard wordt er gedifferentieerd op in de les. In sommige jaarlagen is voor een enkel vak een extra uur les ingeroosterd om achterstanden die zijn opgelopen bij te werken. Voor de schooljaren na het huidige schooljaar blijven we inzetten op leerlingbegeleiding, zorg en de extra sportieve en culturele activiteiten. Echter, ruimte om docenten te faciliteren met extra tijd om leerlingen te begeleiden buiten lessen en het formeren van kleinere clusters of extra klassen is vanaf komend schooljaar niet meer mogelijk vanuit de NPO-middelen, omdat de school ervoor gekozen heeft het merendeel van deze middelen dit schooljaar in te zetten. Alles in overleg met en na instemming met de medezeggenschapraad. Tot slot zijn willen we binnen ons gebouw en op het schoolplein meer ruimte creëren waar leerlingen elkaar kunnen ontmoeten en samenwerken.

4.0 Personeel

4.1 Ontwikkeling(en) in het verslagjaar

De ontwikkelingen in 2022 waren door de Covid –19 situatie opnieuw anders dan voorafgaande jaren. In de wisseling naar het nieuwe schooljaar was er een grote instroom van nieuwe docenten en verlieten relatief veel ervaren docenten de school om dichterbij huis te gaan werken. Het moet gezegd worden dat het landelijke lerarentekort, vooral in tekortvakken, ook bij ons op school gevoeld wordt.

De ontwikkelingsgesprekken met medewerkers vonden plaats in het vroege voorjaar van 2022. De focus van de gesprekken richt zich op de pedagogisch-didactische ontwikkeling van de docent en gaat uit van door de docent zelf gestelde doelen. Het lukt de school en haar medewerkers steeds beter de aansluiting te maken met de ontwikkelingsbehoefte van zowel talentvolle leerlingen als leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. De NPO-middelen hebben hier een substantiële bijdrage aan geleverd.

Als onderdeel van het personeelsbeleid gerelateerd aan de Algemene Verordening Gegevensverwerking, heeft de school in 2018 een informatiebeveiligingsbeleid geïmplementeerd met daarin bijzondere aandacht voor het privacyreglement, de bewaartermijnen van documenten van medewerkers en leerlingen en een protocol melding datalekken. In het verslagjaar waren er geen bijzonderheden of meldingen. De jaarlijkse audit heeft een aantal verbeterpunten opgeleverd die zullen worden geïmplementeerd teneinde dit goede resultaat te behouden.

De betere afstemming van de activiteiten in een projectweek en van het aantal activiteiten gedurende het jaar in combinatie met een beter afgestemd toets- en inhaalbeleid hebben inmiddels een positief effect op de verlaging van de werkdruk. Wel is het ziekteverzuim in het verslagjaar hoger dan gemiddeld. Dit heeft onder andere te maken met corona-gerelateerd ziekteverzuim.

Mede doordat onderwijs op locatie weer werd toegestaan in dit verslagjaar, ligt de meldingsfrequentie met 1,89 hoger dan vorig verslagjaar. Het percentage ziekteverzuim ligt echter met 6,0% lager dan vorig verslagjaar (6,4%). De medewerkers zijn vaker maar minder lang ziek geweest.

De Covid situatie, waarbij er gedurende een groot deel van het verslagjaar weinig tot geen fysieke bijeenkomsten met personeel mogelijk waren, heeft merkbare invloed gehad op het gevoel van verbondenheid onder medewerkers. Ook de weerslag die deze situatie heeft op leerlingen en hun manifestatie op school, blijft veel vragen van medewerkers en verhoogt de ervaren werkdruk. In combinatie met de tijdelijke ingeperkte autonomie op onderwijskundig gebied, blijft daarmee het welbevinden van de medewerkers een punt van aandacht. Sinds het nieuwe schooljaar ontstaat er voorzichtig nieuw elan. Gezamenlijke activiteiten worden weer opgepakt, de algemene vergaderingen en voorlichtingsactiviteiten zijn weer in fysieke vorm en het instellen van inhoudelijke dinsdagmiddagbijeenkomsten geven zeer gewenste focus op leerling en onderwijs i.p.v. op coronamaatregelen.

In het verslagjaar heeft de school met de zes andere VO - besturen in de regio Gooi en Vechtstreek, het MBO en de Hogeschool Utrecht subsidie ontvangen voor de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP). De besturen trekken gezamenlijk op in de bestrijding van het personeelstekort. Het is de intentie in een samenwerkingsverband beter en eenvoudiger potentiële docenten, zij-instromers en stagiaires in te laten instromen in het onderwijs in de regio. Op deze wijze verwachten de besturen dat de onderwijs-arbeidsmarkt in de regio de komende jaren aantrekkelijk blijft.

4.2 Strategisch personeelsbeleid (HRM)

De school streeft ernaar het onderwijskundige curriculum dat de leerlingen doorlopen te verbinden met de professionele ontwikkeling van de docenten. Kwalitatief hoogopgeleide en ervaren medewerkers geven les aan leerlingen die meer kunnen en willen. Het aanbieden van kennis op hoog niveau gaat hand in hand met het hoge opleidingsniveau van het docentencorps, veelal eerstegraads docenten, van wie een deel (12%) gepromoveerd. Scholing, begeleiding en gemeenschappelijk werken aan didactiek en pedagogiek maakt het voor personeelsleden mogelijk de primaire (les) taak goed te kunnen uitvoeren in lijn met de onderwijskundige visie van de school. Het lukt de school steeds beter om de ontwikkelingen van deze twee groepen op elkaar af te stemmen.

De ontwikkeling van het onderwijsondersteunend personeel heeft dit verslagjaar een flinke boost gekregen. Door middel van scholing, ondersteuning en het aantrekken van meer kennis en ervaring worden ook hier goede resultaten behaald. In de schoolleiding is in dit verslagjaar per augustus tijdelijk een vierde schoolleider met stevige bedrijfsvoerings- en financiële ervaring aangetrokken.

4.3 Externe ontwikkelingen, Covid –19, effecten op onderwijs en financiële resultaat

Ook in het verslagjaar werd het Nederlandse onderwijs opnieuw gedwongen zich aan te passen aan omstandigheden gerelateerd aan coronamaatregelen. Na de kerstvakantie golden zware quarantaine-regels, waardoor veel leerlingen en medewerkers gedurende langere tijd en vaak ook tegelijkertijd in quarantaine moesten. Dit resulteerde in lesuitval en een verlenging van de periode voor het afnemen van de schoolexamens. Alles uiteraard in overleg met en na instemming van de onderwijsinspectie. Alle betrokkenen zijn zodra de (veranderende) situatie daarom vroeg op basis van RIVM-richtlijnen in een protocol, geïnformeerd over de dagelijkse gang van zaken bij eventuele besmettingen. Leerlingen die thuis waren in afwachting van de uitslag van een test of in quarantaine zaten, zijn door de docenten online bij de les betrokken.

Voor de werving van nieuwe leerlingen moest de school onder andere de deuren gesloten houden op de jaarlijkse Open Dag en ook andere wervingsactiviteiten konden mondjesmaat doorgang vinden. Na de voorjaarsvakantie werden de meeste maatregelen snel stopgezet en kon de school haar primaire proces weer oppakken, zoals voor de corona-periode. Docenten verzorgden waar nodig inhaalmomenten en de leerjaarcoördinatoren hadden een zeer druk jaar in verband met de vele absenties en inhaal-momenten. Iets meer leerlingen stroomden dit kalenderjaar door naar een volgend leerjaar dan vorig kalenderjaar. In de onderbouw 0,4 procent meer en in de bovenbouw 1,1 procent meer.

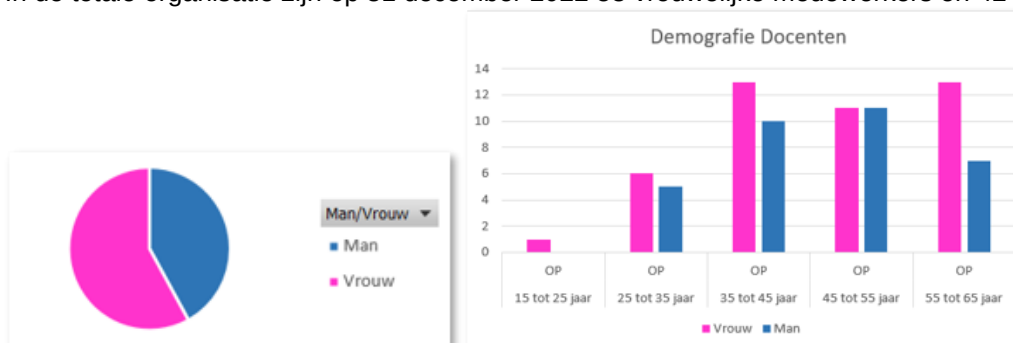
Het toenemende landelijke docententekort, de lichte (regionale) krimp in het leerlingenaantal, de efficiency - korting in de sector VO, de stevige concurrentie van scholen in de regio die steeds meer schooleigen profielen (talent, media, sport e.d.) aanbieden, zijn enkele van de externe factoren die invloed hebben op het HRM beleid van de school. De school is hierdoor genooddacht personeel efficiënt en effectief in te zetten. In samenwerking met besturen in de regio heeft de school een gezamenlijk plan opgesteld om het docententekorten in de toekomst te beperken.

4.4 Interne ontwikkelingen

De school beschikt over een team dat in het huidige onderwijssysteem goede resultaten weet te behalen met de leerlingen. Het onderwijzend team beschikt over voldoende potentieel en kwaliteiten om ook de toekomstige uitdagingen te beantwoorden.

Het onderwijzend personeel is in samenstelling gelijkmatig opgebouwd; iedere levensfase tussen de 25 en 65 jaar is goed vertegenwoordigd waarbij er een grotere vertegenwoordiging vrouwen is in de meeste categorieën.

In de totale organisatie zijn op 31 december 2022 58 vrouwelijke medewerkers en 42 mannelijke.



De inzet van docenten wordt jaarlijks in de formatie vastgelegd. Naast lessen participeert een groot deel van de docenten via niet-lesgebonden taken in de schoolorganisatie. Dit maakt de diversiteit in het takenpakket en afwisseling in de werkzaamheden voor docenten groot. Ontwikkelgesprekken en leerlingenenquêtes geven de mogelijkheid docenten bij te sturen. Voor nieuwe docenten is er een uitgebreid begeleidingssysteem met incidenteel externe coaching, indien gewenst of noodzakelijk. Voor de jaren na de beginfase beschikt de school over een peer-traject waarbij ervaren docenten een

ondersteunende rol vervullen. Een deel van de docenten neemt deel aan promotietrajecten aan diverse universiteiten. Incidenteel volgt een medewerker van het middenkader een schoolleidersopleiding.

Door de participatie in andere werkzaamheden, de inzet van uren levensfase bewust personeelsbeleid en ontwikkeltijd realiseert de school duurzame inzet van de docenten afgestemd op hun levensfase en behoeften.

Het komend schooljaar zal op basis van het nieuwe schoolplan een nieuwe set speerpunten in een activiteitenplan voor de komende twee kalenderjaren vastgesteld worden. De conrector onderwijs en bedrijfsvoering werken hierbij samen met de sectievoorzitters, die elk voor eigen sectie inbreng leveren.

De dialoog over het strategisch personeelsbeleid en de gevolgen voor de onderwijskundige ontwikkeling wordt regelmatig met de (personeelsgeleding van de) medezeggenschapsraad gevoerd. Docenten in werkgroepen zijn betrokken bij de inzet van nieuw in te zetten instrumenten van het personeelsbeleid. De school zet hiermee een breed scala van instrumenten in op het gebied van de loopbaanontwikkeling voor medewerkers dat gekoppeld is aan de onderwijskundige visie van de school: mobiliteit en ontwikkeling van talent onder leerlingen en de medewerkers zijn nauw verbonden met de pijlers van de onderwijskundige visie van de school.

4.5 Werving en selectie

De werving en selectie van nieuw personeel blijft ook de komende jaren een aandachtspunt mede gezien de landelijke problematiek van het lerarentekort en vergrijzing van het docentenbestand. Een proactieve houding bij de werving zorgde er ook in het verslagjaar voor dat de continuïteit en de kwaliteit van ons onderwijs kon worden gegarandeerd. Op dit moment is er een redelijk gelijkmatige opbouw in de leeftijd in het team met een gemiddelde leeftijd van rond de 48 jaar. Er is aandacht voor werkgever communicatie via LinkedIn en de *socials* van de school. Er is ook extra aandacht voor vertrekkende collega's. Een afscheidsgesprek is onderdeel van het afscheid, evenals zorg voor een warm vertrek. Dit met het oog goed werkgeverschap en het bouwen van een alumni netwerk, dat in de toekomst van nut kan zijn.

In het verslagjaar heeft werving- en selectiebureau B&T de werving van een nieuwe conrector bedrijfsvoering verzorgd. Per schooljaar 2022-2023, bestaat de schoolleiding voor de duur van 1 schooljaar uit vier leden. Dit is na overleg met en instemming van zowel het stichtingsbestuur als de medezeggenschap vastgesteld.

4.6 Begeleiding en beoordeling

In het traject van begeleiding en beoordeling van nieuwe docenten hebben de sectievoorzitters structureel een plaats: op deze wijze is de begeleiding vanuit de school en vakinhoudelijke begeleiding vanuit de sectie geborgd. Voor startende docenten krijgt het begeleidingstraject regelmatig een vervolg: ze hebben de mogelijkheid hun klassenmanagement en pedagogisch – didactische repertoire uit te breiden met behulp van een externe coach. Zittende docenten participeren in een peertraject. Op het gebied van personeelsbeleid heeft de school samenwerkingsverbanden met de lerarenopleiding in Utrecht en Leiden met als doel opleidingsschool te zijn voor stagiaires en docenten in opleiding. In aanvulling hierop participeert de school in de zogenaamde Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP). Ook via andere initiatieven (ASK van de UvA; TeachIn in samenwerking met de HU; Statushouders voor de klas) levert school een bijdrage aan het aanpakken van het (aanstaande) personeelstekort.

4.7 Lerende gemeenschap: intervisie en didactiek

De afgelopen jaren stromen nieuwe en soms onervaren docenten de school binnen. Zij hebben nieuwe werkvormen als vanzelfsprekend bij ons op school geïntroduceerd. Nieuwe docenten brengen nieuwe energie, waar ook meer ervaren docenten van kunnen profiteren. Een van de onderdelen die docenten meer zijn gaan toepassen is het voeren van de dialoog met de klas. Mondelinge taalvaardigheid krijgt meer aandacht, onder andere in de vorm van debat en discussie. De aanstelling van native speakers in enkele moderne vreemde- talensecties biedt nieuwe mogelijkheden.

Intervisie en een degelijk opgezette begeleiding van de nieuwe docenten betekent ook een kruisbestuiving tussen nieuwe docenten onderling en nieuwe en meer ervaren docenten. De school bevordert en stimuleert een open houding en overleg tussen docenten, waarbij de variatie van

werkvormen, lesideeën, maar eventueel ook uitdagingen wat betreft omgang met een klas op het programma staan.

Ook voor ervaren docenten biedt een peer-traject een middel om zich te ontwikkelen en 'scherp' te blijven kijken naar de eigen professionaliteit. In deze komende schoolplanperiode zal de intervisie voor ervaren docenten op collegiaal niveau verder worden ontwikkeld.

4.8 Bevoegde docenten

De school beschikt over kwalitatief hoogwaardig personeel; 99 procent van de lessen wordt door bevoegde docenten gegeven en slechts 1 procent van de lessen door onder- of onbevoegde docenten of docenten in opleiding. Als opleidingsschool streeft de school ernaar voor docenten in opleiding een stageplaats te realiseren. In periodieke gesprekken wordt hun ontwikkeling naar bevoegd docent gevolgd. Ook de bevoegde docenten worden gestimuleerd zich verder te ontwikkelen. Een deel van hen participeert, naast het lesgeven, in diverse organisatorische taken. 13% van de bevoegde docenten is gepromoveerd of is bezig met een promotie.

4.9 Ontwikkelgesprek en leerlingen - enquête

In 2017 heeft de school de jaarlijkse functioneringscyclus gemoderniseerd en vereenvoudigd. Hierdoor lukt het de schoolleiding jaarlijks met alle onderwijzende medewerkers een ontwikkelgesprek te voeren op basis van leerling enquêtes en een zelfevaluatie; voorafgaand aan het gesprek zijn vragen gesteld over o.a. lesgeven, lesplezier, samenwerking, werkdruk en niet - lesgebonden taken. Als onderdeel van deze gesprekken wordt onder alle leerlingen van klassen waarin de docent lesgeeft een enquête afgenomen. Beide gegevens - aangevuld met incidenteel een lesbezoek, intervisie en een palet aan externe training - leidt op termijn tot beter zicht op functioneren en de bekwaamheid van de docenten, tot beter inzicht in de kwaliteit van de lessen (met name op didactisch en pedagogisch vlak) en geeft de school de mogelijkheid gerichter met docenten eventueel een verbetertraject in te zetten.

Voor het onderwijsondersteunend personeel is onlangs door de MR eenzelfde cyclus van ontwikkelgesprekken goedgekeurd. Deze zullen plaatsvinden zonder leerling enquêtes of lesbezoek, maar aan de hand van een functiebeschrijving en de strategie en activiteiten van de school in de komende jaren.

4.10 CAO - VO en taakbeleid

Door een goede planning in de jaaragenda probeert de organisatie te grote pieken in de taakbelasting te voorkomen. Het blijft noodzakelijk om regelmatig te toetsen of het taakbelastingbeleid van de school nog in voldoende mate recht doet aan de voortdurend veranderende aard en inhoud van de door de school uit te voeren werkzaamheden. Bovendien streeft de school ernaar (door een zo objectief mogelijke kwalificatie in zwaarte en omvang van taken) tot een evenwichtige verdeling te komen (taakverdelingsbeleid) en de totale taakomvang binnen redelijke grenzen te houden (taakomvangbeleid).

De organisatie hanteert in aanvulling hierop ook een kwalitatieve benadering: alle taken worden benoemd en inzichtelijk gemaakt en in frequent terugkerend gesprekken tussen leidinggevende en medewerker en aan het eind van ieder schooljaar geëvalueerd.

De school houdt zich aan de actualisatie van de CAO-VO, die met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 inging en die vastgesteld werd in juli 2022. Ook de aanvullende afspraak over het uitkeren van het persoonlijk budget heeft de school gevolgd. Dit alles is in nauwe afstemming met de PMR gedaan. Hiermee heeft de schoolleiding alle adviezen van de sociale partners met betrekking tot de vigerende CAO-VO met betrekking tot het individuele deel van de werkdrukverlagende middelen overgenomen in de jaartaak van de medewerkers, ook al was dit nadat de huidige formatie was vastgesteld. Alle medewerkers konden hun persoonlijke voorkeur voor de inzet van de individuele middelen aangeven en hierover in gesprek gaan met de schoolleiding. Met het onderhandelaarsakkoord dat onder andere voorziet in 90 ontwikkeluren uitgaande van 1,0fte voor docenten, is de actualisatie van het vigerende taakbeleid aangehouden.

Daarnaast heeft de schoolleiding ook de beschikking over een collectief deel van werkdrukverlagende middelen uit het akkoord. Hierover is zij tevens de dialoog aangegaan met de PMR. Die heeft middels een enquête ruggenspraak gezocht met alle medewerkers. Dit heeft erin geresulteerd dat het collectieve deel voor het afgelopen schooljaar 21/22 is geland in het resultaat van kalenderjaar 2022

en het collectieve deel van het schooljaar 22/23 in 2023 ingezet wordt in de eerste zeven maanden van 2023 om op maat collectief de werkdruk te verlagen voor alle medewerkers.

De sociale partners hebben kalenderjaar 2022 en schooljaar 2022-2023 als transitieperiode benoemd, waardoor de afspraken in deze anderhalve jaar wellicht afwijken van de structurele afspraken die in zullen gaan per schooljaar 2023-2024. De PMR heeft de leiding met betrekking tot het ontwerpen van een structurele inzet van de collectieve werkdrukverlagende middelen voor alle medewerkers.

De maatregelen uit de cao-vo die betrekking hebben op het levensfasebewust personeelsbeleid bieden een goede aanvulling op de middelen die de school ter beschikking staan om de werkomstandigheden verder in lijn te brengen met de privéomstandigheden. De verwachting is dat de combinatie van de inzet van de gespaarde uren Levensfase Bewust Personeelsbeleid (LBP) en ontwikkeltijd binnen een strakke organisatie voor docenten een reële tegemoetkoming is van de (gevoelde) werkdruk. De schoolorganisatie maakt binnen de beperkte financiële mogelijkheden zodanige keuzes dat er sprake is van een goed en professioneel personeels- en financieel beleid.

4.11 Convenant LeerKracht en functiemix

In 2008 is door de werkgevers in het onderwijs (de VO-raad), de werknemers (de verschillende onderwijsvakorganisaties) en de minister van OCW het 'Convenant LeerKracht van Nederland' ondertekend. In dit convenant zijn maatregelen opgenomen die het beroep van docent aantrekkelijker moeten maken. Naast de inkorting van de salarisschalen is de belangrijkste maatregel een betere doorstroom van docenten naar een hogere functie (functiemix). De 'functiemix' is de verdeling van docentfuncties (in voltijdbanen, fte 's) over de verschillende salarisschalen (LB, LC en LD). De wettelijk vastgestelde functiemix (i.e. de verdeling van leraren over de verschillende salarisschalen LB, LC en LD) is op 1 oktober 2014 bereikt. Onze school heeft vervolgens een streefpercentage met bijbehorende waardepunten vastgesteld op 150 waardepunten. Bevorderingen worden sinds 2015 volgens deze functie-mix met bijbehorende criteria zoals wachttijd (1 jaar bij LB-LC en 3 jaar bij LC – LD) en bevoegdheid uitgevoerd.

In het verslagjaar komen we uit op de volgende functiemix:

Functiemix	1-10-2021	1-10-2022	01-10-2022 na bevordering	Streefpercentage
LB	7,8%	16,0%	11,8%	3%
LC	33,8%	32,6%	27,1%	44%
LD	58,4%	51,4%	61,1%	53%
Functiemixwaarde	151	135,4	149,3	150

Uitgaande van de eerder vastgestelde streefpercentages (de waarde functiemix 150) was er in het verslagjaar ruimte om 10 medewerkers te bevorderen. In het verslagjaar zijn de streefpercentages bij 1 categorie gehaald (LD). Door het hoge aantal nieuwe docenten die dit jaar in LB gestart is, voldoen deze docenten nog niet aan het wachttijd criteria van 1 jaar. Naar verwachting zullen de percentages LB en LC volgend jaar in lijn zijn met het streefpercentage, afhankelijk van het verloop.

Ter vergelijking: in 2008 kende de school nog een functiemix van 26% LB, 45% LC en 29% LD. Door de aanpassingen in het vigerende beleid behouden ook jonge leerkrachten de mogelijkheid door te stromen naar een hogere functie en ontstaat er op termijn een meer wenselijk evenwicht tussen LC- en LD-functies.

4.12 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Het beleid van de stichting is op gericht op behoud van personeel, mits goed functionerend. Voor de komende jaren is in de begroting rekening gehouden met een lager leerlingaantal, namelijk, 816 in 2022, 771 in 2023 en 710 in 2024.

Door de onzekerheid over de ontwikkelingen van leerlingaantallen in de toekomst, is het nodig om bij personeelsuitbreiding voorzichtig te zijn met het aangaan van verplichtingen (vaste contracten). We investeren in een passend aantal vacatures met een tijdelijke duur zodat de school flexibel mee kan

bewegen met de leerlingaantallen zonder reserves rondom transitievergoedingen te hoeven aanspreken.

Indien wel sprake is van ontslag, dan zal het bestuur het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een andere betrekking. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaan-begeleidingstraject, waarbij een nieuwe werkring binnen of buiten het onderwijs geboden wordt.

Er zijn geen werknemers waarvan het bevoegd gezag in het verslagjaar gedwongen afscheid heeft genomen noch hebben we aanspraak gemaakt op onze bestemmingsreserve Afvloeiing personeel.

4.13 Kwaliteitsbeleid

Het kwaliteitsbeleid heeft zich in 2022 gericht op de kernindicatoren waarover de school jaarlijks informatie moet verstrekken aan de Inspectie van het Onderwijs in het kader van het overheidstoezicht op de scholen. Dat zijn de onderwijstijd, in-, door- en uitstroomgegevens (IDU), de opbrengstenkaart van de Inspectie van het Onderwijs en de eindexamenresultaten en slagingspercentages. Deze gegevens worden jaarlijks nader geanalyseerd met het oog op mogelijke verbeterpunten, waarvoor plannen en doelen zijn geformuleerd. De resultaten en bevindingen van deze analyse stemmen tot tevredenheid en laten zien dat de school op de genoemde kwaliteitsonderdelen ook in het verslagjaar weer bovengemiddeld scoort.

In aanvulling op de kernindicatoren van het reguliere toezichtkader richt het kwaliteitsbeleid van de school zich op het onderwijsproces, het schoolklimaat en het financiële beheer. Het lukt de school steeds beter instrumenten in te zetten om de kwaliteit van onderwijs, het personeel, de bedrijfsvoering en het financiële beleid te monitoren en inzichtelijk te hebben voor de interne en externe stakeholders.

Naar aanleiding van hun vierjaarlijkse kwaliteitsonderzoek van de school in september 2021, heeft de onderwijsinspectie de school de waardering *Goed* doen toekomen.

4.14 Relationale beleid inclusief samenwerkingsverbanden

In het relationele beleid beschikt de school over een groot netwerk: contacten en onderwijskundige projecten met toeleverende basisscholen, participatie in bestuurlijk - politiek overleg in de regio, in de Regionale Aanpak Personeelstekort, in de bestuurlijke samenwerking Qinas voor leerlingenzorg en daarnaast samenwerking met Pre - University college van de VU. De school is vertegenwoordigd in de stuurgroep Chinese Taal en Cultuur die door het ministerie van OC&W ondergebracht is binnen het Nuffic, werkt samen met de docentenopleidingen in Utrecht en Leiden, en werkt in het bèta -onderwijs samen met het bedrijfsleven en instituten zoals ARCNC, Kraton, TNO of de NS. Voor Leadership en internationalisering is er een samenwerking met U-Study. De inzet van deskundigheid van externe partners vormt een belangrijke kwaliteitsimpuls voor het onderwijsniveau en zijn een stimulans om nieuwe en coherente ontwikkelingen op te starten.

De alumnivereniging, in nauw contact met de alumnicoördinator, houdt namens de school frequent contact met de groep oud-leerlingen. Veel van de doelstellingen die de alumnivereniging in 2010 had geformuleerd zijn een decennium later gerealiseerd, zoals alumni events en lezingen op locatie. Steeds meer alumni participeren in deze activiteiten, die hen met de huidige leerlingen in contact brengt.

4.15 Passend Onderwijs

De wet Passend Onderwijs is op 9 oktober 2012 aangenomen. Vanaf januari 2013 is een aantal voorbereidende artikelen in werking getreden, zoals de inrichting van de samenwerkingsverbanden. Uitgangspunt is dat ouders die hun kind aanmelden bij een school recht hebben op een passend onderwijsaanbod bij die school of een andere school. Dat betekent dat het betrokken bestuur ervoor verantwoordelijk is dat dit passend onderwijs wordt aangeboden dan wel elders wordt gevonden. De school heeft de begeleiding en de basisvoorzieningen ingericht en waar nodig aangepast. Om de zorgplicht te borgen werkt de school met andere schoolbesturen in het Gooi samen in het regionale samenwerkingsverband Qinas. De zorgstructuur van de school is goed afgestemd op de eisen die Passend Onderwijs aan de school stelt om een goede opvang of doorgeleiding te garanderen.

In het verslagjaar heeft de school € 293.685 van het samenwerkingsverband Qinas ontvangen om te besteden aan passend onderwijs op school. De verantwoording van de middelen zal ook in de

jaarrekening van Qinas plaatsvinden. Tevens kan de school gebruik maken van de faciliteiten die Qinas heeft om scholen in het samenwerkingsverband te ondersteunen.

De school heeft een zorgcoördinator die de ondersteuning regelt voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte. In september 2021 is hiervoor een orthopedagoog aangetrokken voor 3 dagen per week zodat er meer ondersteuning georganiseerd kan worden en ook een professionalisering plaatsvindt, dat is gelukt. Verder is er een schoolpsycholoog die ook zorgt dat hoogbegaafde leerlingen een aparte intake krijgen en goede begeleiding intern. Hoogbegaafde leerlingen worden begeleid door speciaal opgeleide pluscoaches (docenten) en verder krijgen zij de mogelijkheid tot verdieping via samenwerkingen met universiteiten in de regio. Alle leerlingen worden gescreend in klas 1 op intelligentie, faalangst en welbevinden. Wij werken hierin samen met het CBO uit Nijmegen.

Leerlingen worden in de reguliere leerlingbegeleiding begeleid door hun mentor in overleg met de leerjaarcoördinatoren. Wanneer extra hulp nodig is, is er een vertrouwenspersoon, hulp bij dyslexie (met screening in klas 1), een cursus studievoordigheden en een stresspreventietraining. Voor leerlingen die meer ondersteuningsbehoefte hebben zijn er persoonlijk begeleiders beschikbaar, docenten die zijn opgeleid om leerlingen te ondersteunen met bijvoorbeeld ASS of andere problematiek. Het GGH werkt samen met ECHT Gooi en andere tussenvoorzieningen in de regio. Wanneer dat nodig is, wordt extra hulp ingeschakeld, bijvoorbeeld via schoolmaatschappelijk werk, of expertise de school ingehaald, zoals intelligentie-onderzoek.

De zorgcoördinator heeft het druk. Er zijn meer zorgleerlingen dan eerder het geval en met heftigere problematiek. De school is goed in staat om passende ondersteuning op school te bieden. Het intern zorgoverleg is gestroomlijnd en tegelijkertijd in ontwikkeling. Wat aandacht behoeft, is de samenwerking met externe partijen en ook intern de plek van de leerlingbegeleiding ten opzichte van het mentoraat.

Met ECHT verloopt de samenwerking steeds beter. Wel loopt de school aan tegen capaciteitsproblemen. Er zijn veel meer zorgleerlingen dan eerder voorzien. We merken ook dat de problematiek heftiger is. Onze zorgcoördinator heeft haar handen vol en we hebben daarnaast een schoolpsycholoog aangetrokken met affiniteit met hoogbegaafdheid. Ook merken we dat er meer hoogbegaafde leerlingen met gedragsproblemen bij ons op school komen in klas 1. Dit vraagt intensieve begeleiding, soms in samenwerking met ECHT. We zouden graag een meer persoonlijke en uitgebreidere overdracht van de basisschool willen en gaan onze contacten intensiveren.

Verder merken we dat steeds vaker zeer jonge kinderen, van 9 of 10 jaar, zich melden bij ons als nieuwe leerling. Vaak lukt dat prima, maar soms lopen deze kinderen vast in leerjaar 2 of 3. We willen daarom ons meer oriënteren op een *Intermezzojaar*. Veel gymnasia hebben hier de afgelopen jaren ervaring in opgedaan en daarom is dit najaar een werkgroep ingesteld, die deze mogelijkheid voor onze school gaat onderzoeken. Wanneer de plannen meer concreet worden, vragen we bekostiging van QINAS. De insteek is in schooljaar 2023-2024 te starten met ten minste vijftien leerlingen.

De activiteiten die in het kader van passend onderwijs zijn uitgevoerd passen binnen de basisondersteuning op beide niveaus. De schoolgids van 2022-2023 heeft een uitgebreidere passage over Passend Onderwijs. De school werkt handelingsgericht via een jaarlijks opgesteld OPP. Op dit moment hebben wij een enkel leerling met een plusarrangement waarbij hulp wordt ingeschakeld van buiten school. Het samenwerkingsverband bekostigt afgelopen kalenderjaar en dit kalenderjaar 100% van de kosten van de plusarrangementen.

Binnen het dekkend netwerk waarover de scholen in het Gooi- en de Vechtstreek beschikken, beschikt de school over een eigen beperkt schoolondersteuningsprofiel. De doelstellingen zijn in het profiel opgenomen en afgestemd met de stakeholders. In afstemming met ouders/verzorgers/leerling wordt een ontwikkelingsperspectief geformuleerd. De school beschikt niet over een Atheneum- of HAVO-afdeling waar een leerling die door de beperkingen die de zorgvraag voor zijn of haar onderwijsprestatie met zich meebrengt, naar kan afstromen. Kiezen voor een opleiding aan het Gemeentelijk Gymnasium brengt met zich mee dat ondersteuning en oplossingen alleen gerealiseerd kunnen worden binnen de erkenning van de schooleigen criteria door ouders en leerlingen.

De inzet van de zorgfunctionarissen en de organisatie van het zorgoverleg zijn met behulp van deze middelen die door Qinas beschikbaar worden gesteld, dit verslagjaar verder geprofessionaliseerd.

4.16 Governance ontwikkelingen (interne beheersing en toezicht)

Het bestuur fungeert als intern toezichthouder en ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen ten aanzien van het onderwijs. Naast de reguliere bestuursvergaderingen is er regelmatig contact tussen individuele bestuursleden en de rector of leden van de schoolleiding over specifieke zaken op het gebied van interne beheersing en toezicht. In verband met wijzigingen in het waarderingskader van de onderwijsinspectie, is naar aanleiding van de gesprekken gevoerd tijdens het vierjaarlijks kwaliteitsonderzoek in 2021 binnen het stichtingsbestuur een discussie gestart over de vorm van *governance* van de stichting. Deze reflectie op de eigen *governance* is samen met het vormgeven van de examencommissie onderdeel van de twee herstelopdrachten zoals opgegeven door de onderwijsinspectie aan het stichtingsbestuur. De examencommissie is inmiddels geïnstalleerd en daarmee is aan die herstelopdracht voldaan. De discussie over de *governance* van het stichtingsbestuur is gecontinueerd in 2022 en wordt gecontinueerd en aangevuld met gesprekken met de inspecteurs van de onderwijsinspectie.

Jaarlijks is er overleg met de wethouder van onderwijs van de Gemeente Hilversum en het bestuur over de stand van zaken van het openbare onderwijs. Op deze wijze is de interne beheersing en het toezicht goed geborgd.

Het bestuur publiceert conform de Code Goed Onderwijs, Goed Bestuur op de website van de school de statuten, het bestuursreglement, de integriteitscode, diverse (klachten)regelingen, de klokkenluidersregeling, het jaarverslag en de besluiten van de vergaderingen.

4.17 Horizontale verantwoording: de dialoog met interne en externe actoren

In het verslagjaar is de dialoog over het onderwijs en de kwaliteit van de school regelmatig intern en extern gevoerd. De school heeft in het kader van de zelfevaluatie voor de aanvraag van het predicaat Excellente School en met het opstellen van het (NPO)schoolprogramma uitvoerig gesproken met diverse stakeholders. Frequent wordt de dialoog gezocht met bestuurders, schoolleiders en directeuren van basisscholen in de regio in de diverse samenwerkingsverbanden. De opbrengst van de dialoog is goed verwoord in de rapporten over het kwaliteitsonderzoek van de Inspectie van het Onderwijs, en het juryverslag van de jury Excellente Scholen. De doelstelling van deze dialogen is de stakeholders van informatie te voorzien, verantwoording over het gevoerde beleid af te leggen en informatie binnen te halen die voor de verbetering van de kwaliteit van de school zinvol is.

4.18 Klachtenregeling

Het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum heeft een interne en externe klachtenregeling, gebaseerd op de Wet voor het Voortgezet Onderwijs. Ouders en leerlingen kunnen een klacht indienen over gedragingen en beslissingen of het nalaten daarvan. Door de klachtenregeling ontvangen het bevoegd gezag en de school signalen die hen ondersteunen bij het verbeteren van het onderwijs en de goede gang van zaken op school. De klachtenregeling beoogt een zorgvuldige behandeling van klachten, waarmee zowel het belang van de betrokkenen wordt gediend, als het belang van de school.

Klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school worden meestal in onderling overleg tussen school en betrokkenen afgehandeld. Indien dat echter, gelet op de aard van de klacht niet mogelijk is, of indien de afhandeling niet naar tevredenheid heeft plaatsgevonden, kan men een beroep doen op de klachtenregeling van de school. Sinds 2014 is de school aangesloten bij de Landelijke Klachten Commissie (LKC) te Utrecht: een professionele organisatie met uitgebreide ondersteuning. Het bestuur heeft kennisgenomen van het jaarverslag van de externe vertrouwenspersoon. In het verslagjaar is er een klacht bij het bestuur of de Landelijke Klachten Commissie gemeld en afgehandeld, waarbij de school grotendeels in het gelijk is gesteld en het advies van de LKC heeft overgenomen.

5.0 Risico's

5.1 Inleiding

In deze paragraaf van het bestuursverslag worden de risico's beschreven en de maatregelen die het bestuur daartegen neemt.

5.2 Daling aantal leerlingen

Landelijk gezien laten de demografische ontwikkelingen in het PO en het VO een daling van het aantal leerlingen zien. De Pronexus-prognose die de Gemeente Hilversum jaarlijks opstelt en waarin de demografische ontwikkeling van het PO en het VO in de regio Gooi- en Vechtstreek wordt verkend, laat zien dat het leerlingenaantal in het PO de komende jaren min of meer gelijk blijft. Een lichte krimp (5 tot 7%) in de regio wordt gesignaleerd richting 2030, maar deze prognoses kunnen de komende jaren wijzigen. De trend van een lichte krimp in de regio wordt ook bevestigd door de berekeningen van DUO. Op langere termijn lijkt het aantal leerlingen in de regio zich te stabiliseren. De verwachting is dat het aantal leerlingen op onze school zich stabiliseert rond de 700 leerlingen.

5.3 Vaardigheden PO leerlingen

Met het toenemende tekort aan leerkrachten in het PO merkt de school dat het verschil in kennisniveau en vaardigheden onder leerlingen die instromen in leerjaar 1 langzaam toeneemt. School merkt ook dat, wellicht, door de Covid –19 situatie bij enkele leerlingen in het huidige leerjaar 2 en 3 door de periode van de lockdown bepaalde studievoordigheden ontbreken. Deze effecten gelden in mindere mate ook voor enkele leerlingen uit de overige leerjaren. Een reparatietraject is inmiddels ingezet en lijkt zijn vruchten af te werpen. De school zal hier de komende jaren op moeten inspelen door bijvoorbeeld intern in leerjaar 1 een aanvullende toets af te nemen om de mate van eventuele extra ondersteuning beter te kunnen bepalen. In aansluiting hierop kan de school beter inspelen op de wenselijke of noodzakelijke differentiatie in de vervolgjaren. De school verwacht hierdoor dat alle leerlingen meer over dezelfde basis beschikken. Dit heeft een positief effect op de kwaliteit van het onderwijsniveau in de successievelijke leerjaren en zal de uitstroom in de onderbouw verder beperken. In dit verslagjaar is onder andere door bovenstaande redenen het gedifferentieerde aanbod in het talenonderwijs met betrekking tot grammatica voortgezet. Het doel is om alle leerlingen eind klas 1 op het niveau te krijgen waarop zij kunnen starten met de talen in klas 2, ongeacht wat het startniveau was bij binnenkomst. Dit betekent dat sommige leerlingen meer onderwijs nodig hebben dan anderen.

5.4 Toenemende vraag om innovatie en vernieuwingen in het onderwijs

Het traditionele gymnasiale onderwijs heeft in de afgelopen twee decennia een modernisering doorgemaakt. Hierdoor sluit het huidige gymnasiale onderwijs goed aan bij de eisen die de leerlingen, ouders en de maatschappij aan voorbereidend wetenschappelijk onderwijs stellen. Het GGH opereert in een regio met sterke concurrentie in het voortgezet onderwijs. Bovendien heeft een aantal van de omliggende scholen ook een gymnasiumklas, soms zelfs twee, een sterke focus op internationalisering en bèta, of bieden alternatieve schooleigen profielen aan zoals media, talent- of sportklassen e.d. Dit, in combinatie met de beeldvorming van 'eliteschool' met een zware opleiding waar leerlingen de school moeten verlaten als ze niet doorstromen, kan een bedreiging zijn. In het verslagjaar was de aanmelding met 106 leerlingen voor klas 1, lager dan gebruikelijk. De school heeft verschillende interne en externe onderzoeken gedaan over de reden voor de lage aanmelding en daar via de marketing voor de nieuwe leerling werving op ingespeeld, zodat de beeldvorming klopt bij hoe de school daadwerkelijk is, een veilige en kleinschalige plek waar veel valt te leren voor iedereen die van leren houdt. De aanwezigheid op sociale media is verhoogd en mede in het licht van de sterke concurrentie onder vwo-scholen in de regio Gooi – en Vechtstreek en het streven om tot een (nog) betere aansluiting met de PO scholen te komen, heeft de school de dialoog en samenwerking met toeleverende basisscholen geïntensiveerd.

Deze samenwerking, onder andere in de vorm van het PO–VO-project, lijkt haar vruchten af te werpen. In het verslagjaar volgden 170 leerlingen uit groep acht gedurende zes vrijdagmiddagen extra lessen bij ons op school. Om onderscheidend te blijven is het uitgebreide vakken- en projectaanbod van belang, net als behoud en verdere versterking van het docententeam. De docenten zijn het visitekaartje van de school, en bovendien belangrijke aanjagers in het extra aanbod en de externe samenwerkingen. In het verslagjaar organiseerde de school een studiedag over de thema's van het nieuwe schoolplan en formatief handelen. De komende jaren zal ook het actualiseren van de pedagogische leerlijn met meer mogelijkheden tot differentiatie en zelfstandiger werken, het voortijdig

afsluiten van een examenvak of versnelling in het curriculum voor meer leerlingen, ervoor zorgdragen dat de school de aansluiting behoudt met de maatschappelijke eisen die aan modern onderwijs worden gesteld. De school is actief bezig met het ontwerpen van een curriculum voor burgerschapsonderwijs en zoekt hiervoor de samenwerking zowel op landelijk niveau als met de zelfstandige gymnasia. Intern is een werkgroep gevormd en twee docenten hebben zich aangesloten bij een landelijk initiatief rondom het thema burgerschapsonderwijs. De inrichting van de gebouwen beperkt de mogelijkheden voor onderwijskundige vernieuwing en doet een beroep op de kwaliteit en creativiteit van de docenten.

5.5 Complexiteit van wet- en regelgeving

Het bestuur voorziet in een toenemende complexiteit van de wet- en regelgeving waarvoor een verdere professionalisering van het bestuur nodig blijft. Hiervoor is het bestuur sinds 2014 versterkt met een bestuurslid dat gespecialiseerd is op het gebied van onderwijswet- en regelgeving. Daarnaast beschikt de school(leiding) over een uitgebreid regionaal en landelijk netwerk, waarin kennis en expertise gedeeld wordt.

5.6 Krapte op de arbeidsmarkt voor docenten

Het (dreigend) tekort aan goede docenten en invallers is een reëel risico, ook in combinatie met de werkdruk in het onderwijs. De docenten hebben veel kennis van hun eigen vak, dragen bij aan het positieve schoolklimaat, zorgen voor de persoonlijke benadering van leerlingen en zijn in staat leerlingen te stimuleren en enthousiasmeren. De duurzaamheid van het docententeam vraagt om alertheid in de verhouding tot de kerntaak van lesgeven en extra -curriculaire activiteiten. De cultuur tussen docenten is open, er wordt samengewerkt en eventuele knelpunten zijn bespreekbaar. Daarbij maken de aantrekkelijke (secundaire) arbeidsvoorwaarden en ambitieuze leerlingenpopulatie het GGH een aantrekkelijke school om bij te werken.

5.7 Prestaties personeel

Het gymnasium kenmerkt zich als een ambitieuze school, waar van medewerkers en leerlingen veel gevraagd wordt, maar waar ook ruim baan wordt gegeven aan professionele ontwikkeling en een eigen invulling van de werkzaamheden. De school creëert de randvoorwaarden om medewerkers optimaal te laten presteren in hun werk. Tegelijkertijd kent het Nederlandse onderwijs, in vergelijking met omringende landen, een hoog aantal lesuren en een hoge gemiddelde groepsgrootte. Deze problematiek wordt ook (h)erkend in de CAO-VO. De aanbevelingen hebben, in beperkte mate, hun weerslag gekregen in een nieuwe CAO-VO. Taakbelasting en werkdruk van medewerkers blijven in een moderne organisatie aandacht van de schoolleiding vragen. Daarnaast doen de voortdurende veranderingen in het onderwijs in toenemende mate een beroep op het onderhouden van de bekwaamheid en de professionalisering van de medewerkers.

5.8 Samenvatting

Periodiek stelt het bestuur in samenspraak met de schoolleiding een risicoanalyse op en kijkt hierbij minimaal naar de genoemde onderwerpen: jaarlijks wordt een extrapolatie gemaakt van het leerlingenaantal op basis van de bestaande prognosemodellen, het onderwijs en de leerlingenbegeleiding wordt frequent geëvalueerd op kwaliteit, de breedte van het aanbod en op de noodzakelijkheid van onderwijskundige vernieuwingen. Frequentie externe validatie draagt bij aan het monitoren van de onderwijskwaliteit. Op personeelszaken wordt middels ontwikkelgesprekken naar de didactisch pedagogische vaardigheden en ontwikkeling van docenten gekeken. Het ziekteverzuim is in het verslagjaar gestegen tot boven het landelijk gemiddelde. Ontwikkeltijd en uren Levensfase Bewust Personeelsbeleid geven medewerkers de ruimte om hun werk in een goed balans uit te blijven oefenen.

Er is in het verslagjaar bovengemiddeld hoog verloop geweest, naast pensionering, in het personeel. Het personeel kent een gelijkmatige opbouw in leeftijd. Het docententekort in het voortgezet onderwijs lijkt ook in de regio Gooi – en Vechtstreek voelbaar te worden: de school heeft in het verslagjaar wederom een grote inspanning geleverd om gekwalificeerde docenten te vinden. De school participeert met de andere besturen in de regionale aanpak personeelstekort.

6.0 Financieel jaarverslag

6.1 Algemeen

De financiële paragraaf van het jaarverslag geeft naast de belangrijkste kengetallen op de balansdatum en de ontwikkeling daarvan een korte beschouwing van de financiële positie en verantwoording van het financiële beleid. In de continuïteitsparagraaf geeft het bestuur een doorkijk van de financiële effecten van het beleid in de komende jaren. De belangrijkste onderwijskundige en personele ontwikkelingen die hierop betrekking hebben zijn eerder in het jaarverslag beschreven.

Allocatie van middelen op schoolniveau

De allocatie van de middelen die de Stichting verwerft, worden gealloceerd naar één school, het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum.

6.2 Financiële positie op balansdatum

De financiële positie van de Stichting is in 2022 achteruitgegaan. Het resultaat over 2022 is € 396.000 negatief in plaats van een begroot resultaat van € 0 een negatief verschil van € 396.000.

De baten zijn € 9.925.000 terwijl € 8.914.000 begroot is, een positief verschil van € 1.011.000. Voor een deel leiden de extra baten ook tot extra lasten. Belangrijke afwijkingen zijn de verhoging van de vergoedingsbedragen in verband met de nieuwe cao en de extra ontvangsten in verband met het inhalen van de reizen en excursies die niet doorgedaan waren in verband met Corona.

De lasten zijn € 10.312.000 terwijl € 8.912.000 begroot is, een negatief verschil van € 1.400.000. Met name de personele lasten en de overige lasten zijn hoger. De lonen zijn per 1 juli met 4.75% verhoogd en er is een eenmalige uitkering van € 500 per FTE betaald. De kosten van de reizen en excursies zijn hier nu gesplitst verantwoord en in het voorjaar hebben de uitgestelde reizen plaatsgevonden en in het najaar de reguliere.

De financiële baten en lasten bedragen € 9.000 terwijl € 2.000 begroot is, een negatief verschil van € 7.000.

6.3 Kengetallen

De financiële positie van de Stichting is tamelijk zwak. Het weerstandsvermogen en de ratio normatief eigen vermogen zijn te laag. De kengetallen liquiditeit, solvabiliteit, rentabiliteit, weerstandsvermogen, huisvestingsratio en de ratio normatief eigen vermogen zijn gedaald.

De kengetallen van de Inspectie zijn gewijzigd. Alleen de signaleringswaarden voor de liquiditeit, solvabiliteit en de ratio normatief eigen vermogen zijn van toepassing. Voor de volledigheid zijn ook de andere kengetallen nog opgenomen.

	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Signalerings- waarde Insp.
Liquiditeit	1,94	1,45	1,45	1,58	1,74	< 1,00
Solvabiliteit (incl. voorz.)	0,61	0,52	0,54	0,56	0,60	< 0,30
Solvabiliteit (excl. voorz.)	0,35	0,26	0,25	0,26	0,28	geen
Rentabiliteit	0,02	-0,04	-0,01	0,00	0,00	geen
Weerstandsvermogen (incl. mva)	0,14	0,09	0,09	0,10	0,11	geen
Weerstandsvermogen (excl. mva)	0,01	-0,04	-0,05	-0,05	-0,04	geen
Huisvestingratio	0,07	0,06	0,06	0,06	0,05	geen
Ratio normatief eigen vermogen	0,52	0,32	0,30	0,31	0,33	> 1,00

Daarnaast zijn ook de volgende kengetallen opgenomen. De baten en de lasten in percentage van de totale opbrengsten:

in % van totale baten	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Rijksbijdragen	96	86	90	90	91	91
Overige overheidsbijdragen	2	2	2	2	2	3
Overige baten	2	12	8	7	7	7
	100	100	100	100	100	100
Personele lasten	80	76	77	79	77	76
Afschrijvingen	6	5	6	6	7	7
Huisvestingslasten	6	5	5	5	5	5
Overige materiële lasten	7	18	12	11	11	11
	98	104	100	101	100	100
	2	-4	0	-1	0	0

De stichting is in 2022 voor 86% van de inkomsten afhankelijk van het rijk. In 2021 waren er extra inkomsten NPO, namelijk voor het hele schooljaar 2021-2022. De overige baten bedragen 12% van de baten en zijn een stuk hoger dan in 2021, omdat in 2022 de ontvangsten voor de reizen en excursies voor de reguliere en de uitgestelde ontvangsten zijn. De personele lasten bedragen 76% van de baten. De overige materiële lasten zijn 18% en een stuk hoger dan in 2021 in verband met de kosten voor de reguliere en uitgestelde reizen en excursies.

6.4 Balans

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2022. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Hierna vindt u een overzicht van de financiële situatie op 31 december 2021 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Materiele vaste activa	1.121.125	1.044.987	Eigen vermogen	888.945	1.285.188
Financiële vaste activa	163.800	177.800	Voorzieningen	898.256	957.912
Vorderingen	201.969	119.494	Langlopende schulden	163.800	177.800
Liquide middelen	1.923.684	2.357.877	Kortlopende schulden	1.459.577	1.279.257
Totaal activa	3.410.578	3.700.158	Totaal passiva	3.410.578	3.700.158

6.5 Toelichting op de balans:

Activa:

Materiële vaste activa

In 2022 is voor € 399.000 (2021: € 335.000) geïnvesteerd in materiële vaste activa. De afschrijvingslasten, na verrekening vrijval investeringssubsidie, bedragen € 323.000 (2021: € 321.000). Aangezien de investeringen hoger zijn dan de afschrijvingslasten na verrekening vrijval investeringssubsidie, is de omvang van de materiële vaste activa gestegen met € 76.000 (2021: € 14.000). De boekwaarde is 23% (2021: 21%) van de aanschafwaarde. De extra investeringen zijn vooral eenmalige investeringen in het binnenklimaat ten gevolge van de Coronapandemie.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen de borg voor het boekenfonds. Aangezien het leerlingenaantal is gedaald, zijn ook de financiële vaste activa gedeeld.

Vorderingen

De omvang van de vorderingen is met € 82.000 toegenomen (2021: € 15.000 afgenomen). De debiteuren bedragen € 82.000 (2021: 79.000) en voor mogelijke oninbaarheid is een voorziening van

€ 40.000 (2021: € 40.000) opgenomen. De vooruitbetaalde kosten en overlopende activa bedragen € 160.000 (2021: € 81.000). De vooruitbetaalde kosten betreffen o.a. deelbetalingen voor de reizen in 2023.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is met € 434.000 afgenomen (2021: € 271.000 toegenomen). Dit is hoger dan het negatieve resultaat en komt door andere mutaties. Een nadere toelichting op de mutatie van de liquide middelen wordt gegeven in het kasstroomoverzicht.

Passiva:

Eigen vermogen.

Het negatieve exploitatieresultaat van € 396.000 is ten laste (2021: € 207.000 ten gunste) van het eigen vermogen gebracht. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2022 € 889.000 (2021: € 1.285.000). Het eigen vermogen is onderverdeeld in een algemene reserve en bestemmingsreserves.

Algemene reserve

Van het resultaat is € 0 (2021: € 0) ten gunste van de algemene reserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2022 € 77.000 (2021: € 77.000).

Bestemmingsreserve Huisvestingsbeleid

De bestemmingsreserve huisvestingsbeleid dient om eventuele huisvestingslasten te kunnen opvangen voor investeringen die niet of in een later stadium door de gemeente worden vergoed. Van het resultaat is € 0 (2021: € 0) ten gunste van de bestemmingsreserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2022 € 597.000 (2021: € 597.000).

Bestemmingsreserve Meubilair

De bestemmingsreserve meubilair dient om de kosten van vervanging van het meubilair te dekken. Van het resultaat is € 0 (2021: € 0) ten gunste van de bestemmingsreserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2022 € 79.000 (2021: € 79.000).

Bestemmingsreserve Personeel

De bestemmingsreserve personeel is o.a. bedoeld om personele lasten op te vangen bij eventueel dalende leerlingenaantallen en de inkringing van personeel noodzakelijk is. Bij de bestemming van het resultaat is € 396.000 ten laste (2021: € 207.000 ten gunste) van de bestemmingsreserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2022 € 136.000 (2021: € 532.000).

6.6 Voorzieningen

De stichting beschikt over een onderhoudsvoorziening, een jubileumvoorziening, een voorziening langdurig zieken en een voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid.

Onderhoudsvoorziening

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. In 2022 bedraagt de dotatie € 70.000 (2021: € 90.000) en de onttrekking € 70.000 (2021: € 87.000). De stand van de voorziening bedraagt per 31 december 2022 € 645.000 (2021: € 645.000). De voorziening is sinds 2019 gebaseerd op de componentenmethode.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de gratificaties bij een 25- of 40-jarig ambtsjubileum. Aan de voorziening is € 16.000 (2021: € 10.000) gedoteerd en € 2.000 (2021: € 10.000) onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december 2022 € 79.000 (2021: € 65.000).

Voorziening langdurig zieken

In verband met een langdurig zieke zijn de loonkosten in een voorziening ondergebracht. Aan de voorziening is € 22.000 gedoteerd. De voorziening bedraagt per 31 december 2022 € 22.000.

Voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is bedoeld ter dekking van gespaarde uren die later opgenomen worden. In 2022 is € 0 (2021: € 7.000) gedoteerd, € 73.000 (2021: € 0) vrijgevallen en € 23.000 (2021: € 12.000) onttrokken aan de voorziening. De voorziening bedraagt per 31 december 2022 € 152.000 (2021: € 248.000).

6.7 Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen de borgsommen die door de ouders betaald zijn voor de schoolboeken. Na inlevering van de boeken bij het verlaten van de school worden deze geretourneerd. In verband met de daling van het aantal leerlingen is de omvang met € 14.000 (2021: € 7.000) afgenomen naar € 164.000 (2021: € 178.000).

6.8 Kortlopende schulden

De omvang van de kortlopende schulden is met € 180.000 (2021: € 66.000) toegenomen. De belangrijkste schulden zijn de salarisgebonden schulden, zoals de af te dragen loonheffing, pensioen- en sociale premies en de nog te betalen vakantiegelden en bindingstoelage. Deze schulden worden in januari, mei en augustus betaald. De salarisgebonden schulden bedragen per 31 december 2022 € 648.000 (2021: € 691.000). De nog te besteden subsidies van € 510.000 (2021: € 0) betreft met name de SUVIS-subsidie (€ 477.000). De crediteuren, vooruit ontvangen bedragen en overige schulden bedragen € 301.000 (2021: € 588.000).

6.9 Analyseresultaat

De begroting van 2022 liet een resultaat zien van € 0. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2022 van € 396.000, een nadelig verschil van € 396.000 met de begroting. Het positieve resultaat over het boekjaar 2021 bedroeg € 207.000. Het leeuwendeel van het negatieve resultaat wordt verklaard doordat er €377.000 aan baten in 2021 is verantwoord aan NPO gelden waarvan de kosten in 2022 plaatsvonden. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

6.10 Analyse realisatie huidig jaar vs realisatie voorgaand jaar en vs begroting

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van de gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2022 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2021:

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2022	Begroot 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	8.518.456	8.027.000	491.456	8.904.725	-386.269
Overige overheidsbijdragen	194.007	194.000	7	194.007	0
Overige baten	1.212.585	693.000	519.585	149.893	1.062.692
Totaal baten	9.925.048	8.914.000	1.011.048	9.248.625	676.423
Lasten					
Personele lasten	7.568.264	6.885.000	683.264	7.356.202	212.062
Afschrijvingen	517.032	510.000	7.032	514.475	2.557
Huisvestingslasten	477.417	455.000	22.417	519.366	-41.949
Overige instellingslasten	1.748.986	1.062.000	686.986	651.705	1.097.281
Totaal lasten	10.311.699	8.912.000	1.399.699	9.041.748	1.269.951
Saldo baten en lasten	-386.651	2.000	-388.651	206.877	-593.528
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	205	0	205	25	180
Financiële lasten	9.786	2.000	7.786	0	9.786
Totaal financiële baten en lasten	-9.581	-2.000	-7.581	25	-9.606
Nettoresultaat	-396.232	0	-396.232	206.902	-603.134

6.11 Toelichting op de resultatenrekening

Rijksbijdrage OC&W

De Rijksbijdragen zijn € 491.000 hoger dan begroot. De vergoedingsbedragen zijn aangepast, onder andere in verband met de salarisverhoging van 4.75% per 1 juli en de eenmalige uitkering van € 500 per fte. De vereenvoudiging van de bekostiging leidt tot een hogere vergoeding van € 279.000 waar in 4 jaar naar toe gegroeid wordt. In 2022 is € 231.000 gekort waardoor de vergoeding € 68.000 hoger is dan in de oude situatie.

De extra middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) bedragen € 303.000 (begroot € 409.000). In de begroting is van een lager bedrag uitgegaan per leerling maar wel voor de ontvangst in 2022 voor het gehele schooljaar 2022-2023. In het VO wordt namelijk altijd per kalenderjaar betaald. Echter voor NPO is in 2022 5/12 ontvangen en in 2023 wordt 7/12 ontvangen.

In verband met de verlaging van de werkdruk is het bedrag voor strategisch personeelsbeleid aanzienlijk verhoogd. In 2022 is € 467.000 ontvangen terwijl € 307.000 is begroot.

Het verschil met 2021 is € 386.000 lagere vergoedingen. Het leerlingenaantal is afgenomen, in 2021 zijn er extra vergoedingen ontvangen in verband met de coronacrisis, zoals € 55.000 voor de eindexamens en € 63.000 voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's. Voor Extra Handen in de Klas is een bedrag van € 110.000 verantwoord. De vergoeding NPO in 2021 bedroeg € 757.000.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen betreffen de vrijval van de investeringssubsidie voor het gebouw.

Overige baten

De overige baten zijn € 521.000 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door het inhalen van de excursies/reizen die in verband met de coronacrisis in 2021 niet plaatsgevonden hebben. De opbrengsten en kosten zijn nu apart tot uitdrukking gebracht en niet meer gesaldeerd. Dit verklaart ook het verschil met 2021.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil 2022	Realisatie 2021	Vershil
Huur en medegebruik	8.000	9.000	-1.000	10.000	-2.000
Detacheringen e.d.	18.000	34.000	-16.000	25.000	-7.000
Overige personele opbrengsten	10.000	0	10.000	0	10.000
Ouderbijdragen	175.000	150.000	25.000	100.000	75.000
Overige baten	1.002.000	500.000	502.000	15.000	987.000
	1.213.000	693.000	520.000	150.000	1.063.000

Personele lasten

De personele lasten zijn € 683.000 hoger dan begroot. De lonen en salarissen (minus de uitkeringskosten) zijn € 567.000 hoger dan begroot, o.a. in verband met de nieuwe cao vo. De lonen zijn per 1 juli met 4.75% verhoogd en er is een eenmalige uitkering van € 500 per FTE betaald. De managementondersteuning en ingehuurd personeel is € 93.000 hoger dan begroot en de overige personeelslasten € 25.000.

Afschrijvingen

De afschrijvingsbedragen zijn € 7.000 hoger dan begroot. Er is meer geïnvesteerd in ICT en boeken.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil 2022	Realisatie 2021	Vershil
Gebouwen	141.000	156.000	-15.000	163.000	-22.000
Inventaris en apparatuur	112.000	100.000	12.000	104.000	8.000
Blokhuislaan	111.000	110.000	1.000	111.000	0
Boeken	153.000	144.000	9.000	136.000	17.000
	517.000	510.000	7.000	514.000	3.000

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 22.000 hoger dan begroot. Er is meer onderhoud gepleegd en de prijzen zijn sterk gestegen. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is verlaagd, omdat rekening gehouden is met het beginsaldo van de voorziening waardoor de stand van de voorziening verlaagd kon worden.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021	Verschil
Dotatie onderhoudsvoorziening	70.000	120.000	-50.000	90.000	-20.000
Onderhoud	90.000	60.000	30.000	86.000	4.000
Energie	146.000	130.000	16.000	167.000	-21.000
Schoonmaak	151.000	130.000	21.000	147.000	4.000
Heffingen en overige huisvestingslasten	20.000	15.000	5.000	29.000	-9.000
	477.000	455.000	22.000	519.000	-42.000

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn € 687.000 hoger dan begroot. De uitgaven voor administratie en beheerslasten zijn hoger dan begroot en dan in 2021 in verband met de inzet van een controller, ondersteuning op de administratie en hogere accountantskosten. De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn hoger. De baten en lasten van de reizen en excursies zijn nu gesplitst verantwoord. De lasten zijn extra hoog, omdat in het voorjaar de uitgestelde reizen hebben plaatsgevonden en in het najaar de reguliere. De overige lasten zijn lager. De juridische advieskosten zijn met name hoger, maar de overige kosten lager.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021	Verschil
Administratie en beheerslasten	251.000	102.000	149.000	99.000	152.000
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.360.000	796.000	564.000	365.000	995.000
Overige lasten	138.000	164.000	-26.000	187.000	-49.000
	1.749.000	1.062.000	687.000	651.000	1.098.000

Financiële baten en lasten

In verband met de lage rentestand zijn de financiële baten laag. De financiële lasten betreffen de negatieve rente die betaald moest worden over saldi boven een bepaald bedrag.

Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van die investeringen waarvoor geen subsidie van derden wordt ontvangen. De liquide positie van de stichting is gezien de liquiditeitsratio van 1.5 (2021: 1.9) nog goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2022 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd. Jaarlijks wordt het meerjaren investeringsplan bijgesteld.

Treasury-verslag

Het Treasurybeleid is onderdeel van het financiële beleid van de Stichting. In 2020 is het Treasury-statuut aangepast aan de nieuwe Regeling beleggen en belenen zoals die per 1 juli 2016 van toepassing is. Bij het aantrekken, respectievelijk uitzetten van alle benodigde, respectievelijk overtollige liquide middelen wordt gehandeld in overeenstemming met de in de regeling getelde verplichtingen.

De algemene doelstelling van het Treasurybeleid luiden;

Het beheren van korte-termijn financiële geldstromen met als doel op het juiste moment over de juiste hoeveelheid liquide middelen te kunnen beschikken, zonder dat er sprake is van een aanzienlijk overschot of tekort aan liquide middelen in rekening-courant. Essentieel en voor het bereiken van deze doelstelling is een korte-termijn liquiditeitsplanning.

De Stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De tijdelijk overtollige middelen zijn aangehouden op de reguliere rekening-courant of korte-termijn deposito's bij een Nederlandse Bank.

Bij het voeren van het Treasurybeleid zijn de volgende Treasury instrumenten toegestaan:

- Rekening-courant
- Spaarrekeningen
- Deposito's
- De solvabiliteit (verhouding Eigen Vermogen/Totaal Vermogen) dien minimaal het door de overheid voorgeschreven percentage te zijn
- Het minimaliseren van de kosten van leningen (kostenminimalisatie) in relatie tot de geld- en kapitaalmarktrente
- Het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het Treasurybeleid (rente-maximalisatie)
- Het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen (risico-minimalisatie)
- Het aantrekken van benodigde middelen dient plaats te vinden op basis van een actuele prognose van de financieringsbehoefte en een actuele rentevisie
- Bij het aantrekken van langlopende geldleningen worden offertes gevraagd bij minimaal twee partijen.

Bovenstaande is een samenvatting en geen limitatieve opsomming.

6.12 Rapportage aanwezigheid en werking interne risicobeheersings- en controlesysteem

In het kader van het kwaliteitsbeleid en de financiële inrichting van de school, beschikt de school al een aantal jaren over een intern beheersingssysteem; de reeds bestaande interne beheersmatrix is afgestemd op het boekhoudkundig systeem. Daarnaast beschikt de school over een intern protocol, waarin de financiële taken en verantwoordelijkheden van operationeel tot bestuurlijk niveau benoemd zijn. Naast regelmatige verantwoording voorziet het intern risicobeheer in een tweemaandelijke rapportage, in diverse overlegmomenten tussen het bestuur en de directie en in een regelmatig toezicht op de financiële processen door het bestuur. De rector is bevoegd tot het doen van betalingen binnen de door het bestuur vastgestelde begroting. Bedragen die buiten de begroting vallen worden door het bestuur apart geaccordeerd. Binnen de materiële begroting zijn budgethouders benoemd; met name de hoofden van dienst vervullen hierin een belangrijke rol. Het doel van het interne beheersingssysteem is te beschikken over een voor de schoolorganisatie werkbaar risicobeheersing. De tweemaandelijke managementrapportage is in het verslagjaar geconsolideerd met een tussentijdse controlematrix. Daarnaast is per balanspost een onderbouwing en documentatie aangemaakt op basis waarvan de directe en de accountant inzage hebben in de mutaties en zicht houden op de rechtmatigheid van de uitgaven. Op deze wijze heeft de school zicht op en is in controle over de bestemming van de financiële middelen die OCW ter beschikking stelt.

De school beschikt daarnaast over een (meerjaren)investeringsbegroting; het niveau van de investeringen wordt jaarlijks door het bestuur vastgesteld. De begroting wordt jaarlijks in een ontwerpfase door de Gemeente Hilversum goedgekeurd. De raad keurt ook de jaarrekening goed.

In het verslagjaar heeft de school een geactualiseerde meerjarenbegroting opgesteld die op basis van 3 scenario's een meerjarenperspectief biedt. De verwachting is dat de ontwikkelde instrumenten, in samenhang met elkaar, de school in staat stelt een verantwoorde financiële bedrijfsvoering te voeren.

7.0 Financiële risico's

7.1 Algemeen

De Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum kent in de normale bedrijfsvoering geen bijzondere financiële risico's anders dan de vorderingen en schulden die in de balans zijn opgenomen. De Stichting handelt niet in financiële instrumenten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de Stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende vorderingen.

7.2 Kredietrisico

Het kredietrisico uit hoofde van subsidieverstrekkers en vorderingen op overige debiteuren is beperkt.

7.3 Renterisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de markt. De Stichting heeft als beleid geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om rentefluctuaties te beheersen.

7.4 Liquiditeitsrisico

De stichting bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. De rector ziet erop toe dat voor de Stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de kortlopende verplichtingen te kunnen voldoen en dat tevens voldoende financiële ruimte beschikbaar blijft onder de beschikbare faciliteiten.

7.5 Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vordering, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

7.6 Financiële continuïteitparagraaf

Inleiding

In deze paragraaf van het bestuursverslag wordt aangegeven op welke wijze het bestuur omgaat met de financiële gevolgen van het gevoerde en te voeren beleid. De paragraaf biedt ook zicht op het verwachte exploitatieresultaat in de komende jaren en de ontwikkeling van de vermogenspositie.

Opbrengst 2022

Het leerlingenaantal heeft zich als volgt ontwikkeld:

Periode	2019/2020	2021/2022	2022/2023
Begin Cursus	1003	890	818
Einde Cursus	924	888	816

De structurele en tijdelijke huisvesting is op dit moment toereikend om 816 leerlingen te huisvesten. Het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum kent geen loting als beperkende maatregelen. De verwachting is dat het aantal aanmeldingen voor het volgende schooljaar de beschikbare ruimtecapaciteit niet zal overschrijden.

Personeelsbezetting

De bezetting van het personeel laat een stabiele situatie zien. Ook in het verslagjaar 2022 hebben een aantal nieuwe medewerkers de weg naar onze school gevonden. Het verloop onder het personeel is gemiddeld en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat medewerkers met pensioen gaan, dichterbij huis gaan werken of doorstromen (naar een hogere functie) buiten school. In het verslagjaar is een formatie (inzet van medewerkers) gerealiseerd die niet volledig binnen de bekostiging van OCW past. De additionele middelen zijn ingezet voor de daarvoor bestemde doeleinden, hoofdzakelijk op personele zaken of onderwijs(ontwikkeling).

Het personeelsbestand heeft zich in absolute aantallen en in FTE als volgt ontwikkeld:

Personele bezetting in fte	31-12-2021	31-12-2022
directie	3,2	3,3
onderwijzend personeel	55,7	55,9
onderwijsondersteunend personeel	15,6	15,5
Totaal	74,5	74,7

Er is een tijdelijke uitbreiding op de directie in schooljaar 2022-2023. Door het toevoegen van een vierde schoolleider sinds 01-08-2022 is er tijdelijk een toename in fte's. Deze uitbreiding vervalt weer op 31-07-2023. Door de tijdelijke ondersteuning van de NPO-gelden is het Onderwijzend Personeel op peil gebleven terwijl de leerlingaantallen daalden. Het onderwijsondersteunend personeel daalt, ook omdat er 1,2fte aan zorgmedewerkers sinds dit jaar als OOP meegerekend worden, maar nadert de ondergrens in bezetting. Twee vestigingen met bijbehorend personeel en de niet-leerling gebonden taken zoals Personeelszaken, Financiële administratie en Facilitaire zaken maken dat een verdere daling van het OOP niet waarschijnlijk is ook al dalen de leerlingaantallen.

Raming personele bezetting en ontwikkeling leerlingenaantal

De meerjarenraming is gebaseerd op een meerjarenbegroting waarin 3 scenario's zijn doorgerekend. De scenario's kennen verschillende IDU (instroom, doorstroom en uitstroom) getallen. Deze zijn gebaseerd op de huidige demografische- en marktaandeel ontwikkelingen.

Afhankelijk van het scenario is de jaarlijkse instroom en daarmee door- en uitstroom anders. De scenario's bestaan uit: Laag (100 aanmeldingen), Midden (125 aanmeldingen) en Hoog (150 aanmeldingen). De tussentijdse uitstroom is in elk scenario ruim aangenomen op 3%.

In onderstaande raming zal de personele bezetting zich bij een aanmelding van jaarlijks 125 leerlingen op basis van een extrapolatie naar verwachting als volgt ontwikkelen:

	Verslagjaar	Jaar t+1	Jaar t+2	Jaar t+3
Meerjaren formatie obv 125 instroom	2022	2023	2024	2025
Personele bezetting in fte				
directie	3,3	3,0	3,0	3,0
onderwijzend personeel	55,9	51,3	48,1	44,9
onderwijsondersteunend personeel	15,5	15,5	15,0	15,0
Totaal	74,7	69,8	66,1	62,9
Aantal leerlingen op 1/10	816,0	771	710	692

Toelichting

De (financiële) ontwikkeling in de personele bezetting

De verwachting is dat de daling van het aantal leerlingen zich voortzet. In het meerjarenperspectief verwacht de school daardoor een afname in de personele bezetting. Deze trend is in 2018 ingezet met lagere aanmeldingen en zet zich licht fluctuerend door.

De ontwikkeling bij het onderwijzend personeel is afhankelijk van de verwachte leerlingaantallen. De inzet van het personeel houdt direct verband met de, in de formatie, jaarlijks vastgelegde stamklassen. De verwachting is dat deze stamklassen naar een maximum van 30 leerlingen zullen gaan. Een dalend leerlingaantal en een grotere stamklas levert minder klassen en bijbehorende taken als mentoraat op en dus een kleinere OP formatie en waarbij het streven is hetzelfde curriculum te kunnen blijven aanbieden.

De financiële gevolgen van ontwikkeling in de verwachte aantallen leerlingen

De school heeft voor 2018 jaarlijks een gestage groei van gemiddeld 5% doorgemaakt. In 2018 stroomden voor het eerst substantieel minder eersteklassers in (159). Vervolgens daalde de instroom fluctuerend naar een instroom in 2022 van 106 leerlingen. De verwachting is dat de instroom zal stabiliseren waarbij het nog onduidelijk is op welk niveau de gemiddelde instroom zich zal stabiliseren. De daling van de totale leerlingaantallen zal zich de komende jaren zich vooraleer voortzetten doordat grote cohorten zullen uitstromen.

Het leerlingenaantal van het PO in de regio laat volgens de geactualiseerde Pronexus-prognose van de Gemeente Hilversum en de DUO- prognose tot 2030 een krimp zien. Naar verwachting zal het leerlingenaantal van de school deze trend volgen. Mede ook doordat er op het PO minder vaak een vwo-advies gegeven wordt. De school anticipeert op een situatie waarin er minder leerlingen instromen en de personele en exploitatielasten deze dalende trend volgen terwijl de kwaliteit van onderwijs en begeleiding gelijk blijven of stijgen.

De school heeft diverse maatregelen ingezet om de instroom van leerlingen te vergroten: naast diverse pilots en samenwerkingsverbanden met basisscholen, wordt concreet geïnvesteerd in de voorlichting en positionering van de school in de regio.

Het totale leerlingenaantal zal ook bij het hoge-instroom scenario (150 leerlingen) in de komende jaren een daling laten zien, omdat de komende paar jaren in de bovenbouw grote cohorten eindexamen zullen doen en daarmee uitstromen.

Raming Balans

Op basis de genoemde demografische prognoses is de verwachting dat de balans zich de komende jaren als volgt ontwikkelt:

	VERSLAG JAAR 2022	JAAR t+1 2023	JAAR t+2 2024	JAAR t+3 2025
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële Vaste Activa	1.125.695	1.100.000	1.050.000	1.000.000
Financiële Vaste Activa	163.800	161.000	158.000	156.000
TOTAAL VASTE ACTIVA	1.289.495	1.261.000	1.208.000	1.156.000
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	203.566	200.000	200.000	200.000
Liquide Middelen	1.923.684	1.571.416	1.645.000	1.680.000
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	2.127.250	1.771.416	1.845.000	1.880.000
TOTAAL ACTIVA	3.416.745	3.032.416	3.053.000	3.036.000
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	843.416	736.416	750.000	780.000
VOORZIENINGEN	948.256	885.000	945.000	950.000
LANGLOPENDE SCHULDEN	163.800	161.000	158.000	156.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.461.272	1.250.000	1.200.000	1.150.000
TOTAAL PASSIVA	3.416.744	3.032.416	3.053.000	3.036.000

Toelichting

Financieringsstructuur

De grondslagen voor de meerjarenraming van de balans is gebaseerd op een doorvertaling van de in het verslagjaar ingezette ontwikkelingen. De komende jaren voorziet de school een situatie van stabilisatie met beperkte investeringen uit eigen fondsen.

De financiële vaste activa betreft hoofdzakelijk de borg voor het boekenfonds. Aangezien de school in de toekomst de boekenhandling uitbesteed maar het boekeneigendom blijft behouden ontstaat hier een licht dalend patroon door het afnemen van het leerlingaantal.

De vlottende activa blijven tamelijk stabiel doordat er, naast de gevel na-isolatie en de PV-panelen, de komende drie jaar geen significante (nieuwe) investeringen zijn voorzien, tenzij ze gedekt zijn door subsidies of derde geldstroom. De totale activa blijven de komende jaren gemiddeld stabiel.

In de passiva worden weinig mutaties verwacht. De school wordt geheel met eigen middelen gefinancierd. Onder de langlopende schulden staat alleen een post verantwoord die verband houdt met de door ouders gestorte borg voor het verstrekte boekenpakket en het continuïteitsfonds dat hiermee verband houdt. Dit zal licht dalen door het afnemende leerlingaantal. In de kortlopende schulden zit een aanzienlijk bedrag SUVIS-subsidie wat we pas uit gaan geven bij voldoende financiering van het gehele investeringsbedrag.

De voorzieningen zijn op peil en worden uitgeput op basis van de geplande onderhoudswerkzaamheden in de gebouwen en diverse personele verplichtingen die voortkomen uit de cao. In de meerjarenraming houden de CAO baten en lasten elkaar in evenwicht. In de prognose is het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering op termijn licht positief. Als in de formatie en de instroom stabiliteit is ontstaan zal begonnen worden met het opbouwen van het eigen vermogen om het weerstandsvermogen te vergroten. De verwachting is dat het eigen vermogen en de liquiditeit licht stijgen door een bescheiden positief exploitatieresultaat vanaf 2024.

Investerings

De school streeft ernaar de reguliere investeringen de komende jaren te verminderen. Dat betekent dat er gemiddeld € 200.000 op jaarbasis geïnvesteerd wordt de komende jaren (inclusief verrekening inflatie). Het betreft hier deels vervangingsinvesteringen, deels nieuwe investeringen waarbij per investering een sluitende business case zal worden opgesteld. Echter investeringen in het verduurzamen van de bedrijfsvoering en het verbeteren van de ventilatie worden de komende twee jaren eenmalig gedaan. De ontvangen SUVIS-subsidie (opgenomen in de kortlopende schulden) zal pas worden uitgegeven als voor minimaal 80% van het investeringsbedrag externe financiering is gevonden. Deze situatie is niet verwerkt in de meerjaren-prognose omdat het zicht op financiering nog ontbreekt.

Huisvestingsbeleid

Na een intensieve periode van diverse verbouwingen in de afgelopen twee decennia om adequate en moderne onderwijshuisvesting te realiseren, staat er de komende jaren geen nieuwe structurele huisvesting gepland, tenzij de leerlingaantallen dusdanig afnemen dat de nevenvesting ter discussie staat. Dan zullen er op het hoofdgebouw investeringen plaatsvinden om de kunstvakken te kunnen huisvesten. De afschrijvingen stijgen met de geplande investeringen licht en zullen daarna stabiliseren door het verminderen van de investeringen, tenzij de financiering voor de ventilatie is gevonden. Alle gebouwen zijn juridisch eigendom van Gemeente Hilversum; de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum is financieel verantwoordelijk voor de exploitatie en het onderhoud van de gebouwen.

Mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen

Het eigen vermogen is gedaald in het verslagjaar maar zal in de toekomst wanneer mogelijk weer opgebouwd worden. Het betreft op dit moment een beperkte buffer die het bestuur kan inzetten bij een in enig jaar tegenvallende exploitatie. Het weerstandsvermogen weer laten stijgen voor een structureel duurzame financiële situatie is de intentie van het bestuur.

Het vermogen is ingedeeld in personeel, huisvestingsbeleid en meubilair. Het beleid is de reserves in de komende drie jaar zo veel mogelijk stabiel te houden en onvoorziene lasten in de lopende exploitatie op te vangen. Mocht de krimpende formatie niet opgelost kunnen worden met natuurlijk verloop zal de bestemmingsreserve Personeel verder worden aangesproken. Het komende jaar zal voor drie personen aanspraak gemaakt worden op de bestemmingsreserve personeel.

De voorzieningen betreffen toekomstige verplichtingen op middellange termijn, zoals groot onderhoud, levensfase bewust personeelsbeleid en jubilea. Deze voorzieningen zullen conform planning vrijvallen.

Raming baten en lasten

Op basis van de meerjarenbegroting is de verwachting dat de baten en lasten zich de komende jaren als volgt ontwikkelen:

	JAAR t-1	VERSLAG JAAR	VERSLAG JAAR	JAAR t+1	JAAR t+2	JAAR t+3
	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
BATEN						
Rijksbijdrage	8.795.217	8.027.000	8.518.456	7.980.058	7.541.448	6.945.247
Overige overheidsbijdragen en subsidies	194.007	194.000	194.007	194.000	194.000	194.000
Overige baten	149.893	693.000	1.212.585	659.000	540.000	510.000
TOTAAL BATEN	9.139.117	8.914.000	9.925.048	8.833.058	8.275.448	7.649.247
LASTEN						
Personeelslasten	7.252.138	6.885.000	7.568.264	6.948.308	6.378.864	5.836.247
Afschrijvingen	514.475	510.000	517.032	542.250	545.000	545.000
Huisvestingslasten	519.366	455.000	477.417	471.000	420.000	390.000
Overige lasten	651.705	1.062.000	1.748.986	978.500	920.000	850.000
TOTAAL LASTEN	8.937.684	8.912.000	10.311.699	8.940.058	8.263.864	7.621.247
SALDO BATEN EN LASTEN	201.433	2.000	-386.651	-107.000	11.584	28.000
Financiële lasten / baten	25	-2.000	-9.581	0	2.000	2.000
TOTAAL RESULTAAT	201.458	0	-396.232	-107.000	13.584	30.000

Toelichting

Meerjarenbegrotingen

Aan de raming van de balans en de baten & lasten ligt een meerjarenperspectief grondslag met een extrapolatie tot 2025. De raming wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van de ontwikkeling van de leerlingenaantallen, personele lasten en andere balansverplichtingen. Op deze wijze is het inzicht in de verplichtingen bij diverse mate van krimp, beschikbaar. Op basis van de geactualiseerde Pronexus-prognose van de Gemeente Hilversum en de DUO-prognose is de verwachting dat de totale omvang van de school de komende jaren daalt en dan zal stabiliseren. De ramingen in deze continuïteitsparagraaf zijn dan ook hierop gebaseerd. Bijbehorend aan het dalen van de baten zijn de lasten daarmee in lijn gebracht. Dit vraagt bezuinigingen en strakke kostenbeheersing.

8.0 Toekomstige ontwikkelingen

Ons onderwijsconcept biedt veel vertrouwen voor de toekomst. Op het gebied van onderwijskwaliteit, klassieke vorming en de bètaprofilering behoort de school tot de voortrekkers in het VO in de Gooi-Vechtstreek. De erkenning in de vorm van de waardering “excellent” in het verslagjaar markeert het behalen van eerder gestelde doelen en geven tegelijk een impuls om in de jaren daarna verdere ontwikkeling van het onderwijs in te zetten. De school zal de komende jaren (nog) meer investeren in de begeleiding van leerlingen opdat talentvolle leerlingen en leerlingen die meer (vak)ondersteuning nodig hebben nog beter het prachtige gymnasiale onderwijs succesvol doorlopen. De verdere ontwikkeling van digitalisering zal in de komende jaren het onderwijs op school positief beïnvloeden. De school heeft de afgelopen twee decennia een sterke positie in de Gooi- en Vechtstreek weten op te bouwen. Toekomstgericht onderwijs en innovatief werkgeverschap behoren tot de (haalbare) doelstellingen voor de komende jaren. De consequenties van de Wet Passend Onderwijs zijn inmiddels een integraal onderdeel van de leerlingbegeleiding.

De kwaliteit van de school blijft op een constant hoog niveau en is de belangrijkste ambitie voor de komende jaren naast een stabiel leerlingenaantal. In de regio tekent zich een lichte krimp in het leerlingenaantal af. De verwachting is dat de lagere instroom van nieuwe leerlingen en daarmee de opbouw zich verder stabiliseert. De school ziet zich de komende vijf jaar gesteld voor een aantal belangrijke uitdagingen. Het beheer en de exploitatie van twee gebouwen blijft een belangrijk aandachtspunt voor de komende jaren, met een dalend leerlingenaantal en de wens om te investeren in ventilatie en verduurzaming. Vanwege een dalend leerlingenaantal nemen de (personele) kosten af. Bij gelijkblijvende bekostiging wordt de bestaande kwaliteit gehandhaafd.

Het bestuur van de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum dankt alle medewerkers voor hun inzet, flexibiliteit en betrokkenheid.

Hilversum, 27 maart 2023

Namens het bestuur van de Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum,

Was getekend

Ir D. Nollen, voorzitter

Dhr. drs. J. J. R. van der Vlugt RC, penningmeester

Dhr.drs. R.F.M. Geerlings RA, penningmeester in 2022

JAARREKENING 2022

Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

Vaartweg 54, 1217 SV Hilversum

KVK 32088552

GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De jaarrekening is verder gebaseerd op:

- de jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit van de organisatie. Dit betekent dat alle waarderungen en grondslagen zijn gebaseerd op voornoemde veronderstelling.
- activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.
- de jaarrekening is opgesteld in hele euro's. Het verslagjaar is gelijk aan het kalenderjaar.
- de gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn gelijk aan het voorgaande jaar.

Het resultaat kan worden bepaald als het verschil tussen de aan het verslagjaar toe te rekenen baten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Opbrengsten worden verantwoord wanneer deze daadwerkelijk zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Gebruik van schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het college van bestuur zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves.

De stichting beheert geen private middelen. Derhalve zijn er geen bestemmingsfondsen gecreëerd.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het Bestuur zijn aangebracht.

Waardering van de activa en de passiva

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur waarbij rekening wordt gehouden met het tijdstip van aanschaffing. Investeringskosten boven € 1.000 worden geactiveerd. De vrijval van de egalisatierekening vindt tegelijk plaats met de afschrijving van de betreffende actiefpost.

Bij de waardering van materiële vaste activa wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Hiervan kan sprake zijn indien:

- a) gedurende de verslagperiode er duidelijke aanwijzingen zijn dat de reële waarde van een actief beduidend meer is gedaald dan verwacht zou mogen worden op basis van het verstrijken van de tijd of normaal gebruik;
- b) belangrijke veranderingen met een nadelig effect op de rechtspersoon zich in de verslagperiode hebben voorgedaan of zich in de nabije toekomst zullen voordoen op het terrein van techniek, markt, economie of wettelijke verplichtingen in de omgeving waarin het bevoegd gezag actief is dan wel in de markt waaraan een actief dienstbaar is;

- c) markttrentes of andere markttrentabiliteitseisen op investeringen de afgelopen periode zijn gestegen en naar verwachting de disconteringsvoet en daarmee in belangrijke mate de realiseerbare waarde beïnvloeden; of
- d) de boekwaarde van de netto activa van het bevoegd gezag hoger is dan de reële waarde ervan.

Het juridisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de stichting. Het economisch eigendom berust bij de gemeente. Als gevolg hiervan is de waarde van de panden niet in de balans opgenomen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden opgenomen tegen de verkrijgingsprijs of, indien lager, tegen de marktwaarde per balansdatum.

Vlottende activa

Vorderingen en Overige activa

Vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Liquide Middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Overigens heeft de stichting geen rekeningcourantschulden.

Passiva

Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter borging van de continuïteit van de stichting en is opgebouwd uit reserves. De algemene reserve dient voor het afdekken van de risico's op het gebied van gebouwen en leermiddelen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een bestuursbesluit.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat er een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding wordt ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening ambtsjubileum

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. Bij de berekening is een wettelijk rentepercentage van 2,00% en een inflatiecorrectie van 2,7% gehanteerd. Tevens is rekening gehouden met een vertrek kans van 18,33%.

Voorziening levensfasebewust beleid

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van levensfase bewust personeel beleid is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd op basis van het aantal gespaarde uren maal de personeelslast van de desbetreffende medewerkers. Kosten van opname van het verlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Pensioenvoorziening

Het bevoegd gezag heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt – conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12-maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van 31 december 2022 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 110,9% (2021: 110.2%). (bron: website www.abp.nl).

De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Er zijn daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Voorziening Groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud is een voorziening gecreëerd op basis van de ingeschatte levensduur van de componenten om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De stand van de voorziening is afgestemd op het onderhoud in de komende jaren, waarbij rekening wordt gehouden met bepaalde risicofactoren ten aanzien van de componenten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Vooruitontvangen niet geoormerkte subsidie OCW

Voor de vooruitontvangen niet geoormerkte subsidie OCW zijn bestedingsplannen aanwezig.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is gebaseerd op de indirecte methode, waarbij als basis de staat van baten en lasten en de overige mutaties tussen de begin- en eindbalans worden gebruikt. De geldmiddelen bestaan uit de liquide middelen.

Grondslagen van resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Baten

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Niet-geoormerkte subsidies waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Alle overige baten die kunnen worden toegerekend aan de exploitatie van het bevoegd gezag.

De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten

Personeelslasten

Onder de personeelslasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van Vervangingsfonds en uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer opgenomen de overige personeelslasten.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend vanaf moment van ingebruikname.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de kosten van huisvesting opgenomen. De lasten worden toegeerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten, die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs, worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

En vergelijkende cijfers 2021 - na resultaatbestemming -

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
1 ACTIVA				
1.1 Vaste activa				
1.1.2 Materiële vaste activa	1.121.124		1.044.977	
1.1.3 Financiële vaste activa	<u>163.800</u>		<u>177.800</u>	
<i>Totaal vaste activa</i>		1.284.924		1.222.777
1.2 Vlottende activa				
1.2.2 Vorderingen	201.969		119.494	
1.2.4 Liquide middelen	<u>1.923.684</u>		<u>2.357.877</u>	
<i>Totaal vlottende activa</i>		2.125.653		2.477.371
TOTAAL ACTIVA		<u><u>3.410.577</u></u>		<u><u>3.700.147</u></u>
2 PASSIVA				
2.1 Eigen vermogen	888.945		1.285.177	
2.2 Voorzieningen	898.256		957.912	
2.3 Langlopende schulden	163.800		177.800	
2.4 Kortlopende schulden	<u>1.459.577</u>		<u>1.279.257</u>	
TOTAAL PASSIVA		<u><u>3.410.577</u></u>		<u><u>3.700.147</u></u>

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2022	Begroot 2022	Realisatie 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCenW	8.518.456	8.027.000	8.904.725
3.2 Overige overheidsbijdragen	194.007	194.000	194.007
3.5 Overige baten	1.212.585	693.000	149.893
Totaal baten	9.925.048	8.914.000	9.248.625
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	7.568.264	6.885.000	7.356.202
4.2 Afschrijvingen	517.032	510.000	514.475
4.3 Huisvestingslasten	477.417	455.000	519.366
4.4 Overige instellingslasten	1.748.986	1.062.000	651.705
Totaal lasten	10.311.699	8.912.000	9.041.748
Saldo baten en lasten	-386.651	2.000	206.877
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	205	0	25
6.2 Financiële lasten	9.786	2.000	0
Totaal financiële baten en lasten	-9.581	-2.000	25
Nettoresultaat	-396.232	0	206.902

KASSTROOMOVERZICHT 2022
En vergelijkende cijfers 2021

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten lasten)		-386.651		206.877
<i>Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
4.2 Afschrijvingen	517.032		514.475	
3.2 Egalisatierekening	-194.007		-194.010	
2.2 Mutaties voorzieningen	<u>-59.657</u>		<u>-1.904</u>	
<i>Totaal van aanpassing voor aansluiting bederijfsresultaat</i>		263.368		318.561
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
1.2.2 Vorderingen	-82.457		15.035	
2.4 Kortlopende schulden	<u>180.320</u>		<u>65.709</u>	
<i>Totaal aanpassingen in werkkapitaal</i>		<u>97.863</u>		<u>80.744</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-25.419		606.183
6.1 Ontvangen interest	205		25	
6.2 Betaalde interest	<u>9.786</u>		<u>0</u>	
		<u>-9.581</u>		<u>25</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-35.000		606.208
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
1.1.2 In/desinvesteringen in materiële vaste activa	-399.194		-334.713	
1.1.3 Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>14.000</u>		<u>7.200</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-385.194		-327.513
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
2.3 Aflossing langlopende schulden	<u>-14.000</u>		<u>-7.200</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-14.000		-7.200
Mutatie liquide middelen		<u>-434.193</u>		<u>271.495</u>
Liquide middelen				
Saldo liquide middelen per 1-1	2.357.877		2.086.382	
Mutatie boekjaar liquide middelen	<u>-434.193</u>		<u>271.495</u>	
Saldo liquide middelen per 31-12		<u>1.923.684</u>		<u>2.357.877</u>

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

	1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Boeken	Subtotaal	1.1.2.1 Egalisatie rekening	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1-1-2022						
Aanschafwaarde	5.661.244	2.372.595	867.892	8.901.731	-3.880.130	5.021.601
Afschrijving cumulatief	3.515.794	1.877.216	520.955	5.913.964	-1.937.341	3.976.624
Boekwaarde 1-1-2022	2.145.450	495.380	346.937	2.987.767	-1.942.789	1.044.977
Verloop gedurende 2022						
Investerings	16.488	318.275	169.409	504.173		504.173
Desinvesteringen		396.340	208.786	605.126		605.126
	16.488	-78.064	-39.376	-100.953	0	-100.953
Afschrijvingen	251.581	112.080	153.372	517.032	194.007	711.039
Desinvesteringen		394.249	206.316	600.565		600.565
	251.581	-282.169	-52.945	-83.533	194.007	110.474
Mutaties gedurende 2022	-235.093	204.105	13.568	-17.420	-194.007	-211.427
Stand per 31-12-2022						
Aanschafwaarde	5.677.732	2.294.531	828.515	8.800.778	-3.880.130	4.920.648
Afschrijving cumulatief	3.767.375	1.695.486	468.010	5.930.871	-2.131.348	3.799.523
Boekwaarde 31-12-2022	1.910.357	599.045	360.505	2.869.908	-1.748.782	1.121.124

Afschrijvingstermijnen

Het bestuur heeft vaste afschrijvingstermijnen vastgesteld, welke voor alle onderdelen van de stichting van toepassing zijn. Alleen na toestemming verleend door het Bestuur kan hier van worden afgeweken.

De volgende termijnen zijn vastgesteld:

Gebouwen en terreinen	20 jaar
Inventaris en apparatuur	10 jaar
Computerapparatuur	5 jaar (opgenomen onder inventaris en apparatuur)
Boeken	4 jaar
Werkboeken	2 jaar

Egalisatierekening

Ontvangen subsidies die betrekking hebben op investeringen (in materiële vaste activa) worden gelijkmatig verdeeld over de jaren waarin de betreffende activa wordt afgeschreven. De jaarlijks vrijvallende bedragen van de egalisatierekening worden als bate verantwoord.

Overige

De bedragen zijn aangepast aan de materiële vaste activa staat (mva-staat).

De inhaalafschrijving over 2012-2016 ad. € 175.000 is niet opgenomen in de mva-staat, maar wel in deze opstelling, zoals dat ook in het verleden gebeurde.

De investering in het gebouw betreft een deelbetaling en is nog niet in de mva-staat opgenomen.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2022	Mutaties 2022	Boekwaarde 31-12-2022
	€	€	€
1.1.3.8 Borg boekenfonds	177.800	-14.000	163.800

De borg boekenfonds betreft de borgsom die door ouders is gedeponneerd voor het tijdelijk bezit van de boeken. Dit geld is op een aparte depositorekening geplaatst.
De borg wordt na inlevering van het boekenpakket bij het verlagen van de school aan de ouders teruggestort.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1.2 Vorderingen		
1.2.2.1 Debiteuren	42.096	38.536
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	136.223	77.415
1.2.2.13 Vordering personeel	0	3.544
1.2.2.15 Overige vorderingen	23.650	0
Vorderingen	201.969	119.494
1.2.2.1 Debiteuren		
Debiteuren	81.585	78.536
Voorziening oninbaarheid	39.489	40.000
	42.096	38.536
Liquide middelen		
	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1.2.4 Liquide middelen		
1.2.4.1 Kasmiddelen	1.000	256
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	721.258	1.156.401
1.2.4.2 Deposito's	1.201.426	1.201.220
Liquide middelen	1.923.684	2.357.877

De tegoeden staan geheel ter vrije beschikking van het bestuur.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2022	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2022
	€	€	€	€
2.1.1.1 Algemene reserve	76.811	0	0	76.811
2.1.1.2 Bestemmingsreserves	1.208.366	-396.232	0	812.134
	1.285.177	-396.232	0	888.945
2.1.1.2 Bestemmingsreserves				
Huisvestingsbeleid	597.000	0	0	597.000
Meubilair	79.000	0	0	79.000
Personeel	532.366	-396.232	0	136.134
	1.208.366	-396.232	0	812.134

Bestemmingsreserve huisvestingsbeleid

Deze specifieke bestemmingsreserve is door het Bestuur bepaald.

De reserve dient te voorzien in de investeringsbehoefte om de garantie te hebben voor het adequaat huisvesten van de leerlingen. De reserve is voor eventuele huisvestingslasten die niet of in een later stadium door de gemeente worden vergoed.

Bestemmingsreserve Personeel

Deze bestemmingsreserve is bedoeld als een eerste voorziening van de personele kosten in het geval van eventueel dalende leerlingaantallen of door andere onvoorziene omstandigheden een inkrimping van het personeel noodzakelijk is

De bestemmingsreserve dient eveneens te voorzien, indien de aanvullende bekostiging inzake de functiemix op enig moment achterblijft bij de daadwerkelijke toekomstige kosten.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

2.2 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2022	Dotaties 2022	Onttrek- kingen 2022	Vrijval 2022	Saldo 31-12-2022
	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	313.000	37.634	24.634	73.000	253.000
2.2.3 Onderhoudsvoorziening	644.912	70.000	69.656	0	645.256
	957.912	107.634	94.291	73.000	898.256
2.2.1 Personele voorzieningen					
2.2.1.2 Levensfase Bewust Personeelsbeleid	248.000	0	23.000	73.000	152.000
2.2.1.3 Langdurig zieken	0	22.000	0	0	22.000
2.2.1.4 Jubileumvoorziening	65.000	15.634	1.634	0	79.000
	313.000	37.634	24.634	73.000	253.000

	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1-5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€
Levensfase Bewust Personeelsbeleid	23.000	129.00	0
Langdurig zieken	22.000	0	0
Jubileumvoorziening	17.000	39.000	23.000
	62.000	168.00	23.000
		270.00	
Onderhoudsvoorziening	153.000	0	272.256
	215.000	438.00	295.256

Voorziening groot onderhoud

Aan de voorziening groot onderhoud ligt een plan ten grondslag dat in het groot onderhoud van het gebouw aan de Vaartweg en de Badhuislaan voor de komende 15 jaar voorziet.

De voorziening dient er voor om de kosten van groot onderhoud te egaliseren.

Per 31 december 2020 is de voorziening gebaseerd op de componentenmethode.

2.3 Langlopende schulden

	Saldo 1-1-2022	Aantrekking 2022	Onttrek- kingen 2022	Vrijval 2022	Saldo 31-12-2022
	€	€	€	€	€
2.3.7 Borg schoolboeken	177.800	0	14.000	0	163.800

Borg schoolboeken

De borg boekenfonds betreft de borgsom die door ouders is gedeponeerd voor het tijdelijk bezit van de boeken. Dit geld is op een aparte depositorekening geplaatst.

De borg wordt na inlevering van het boekenpakket bij het verlaten van de school aan de ouders geretourneerd. 18% (32.004 euro) van de borg is kortlopend, 82% (145.796 euro) van de borg is langlopend.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

2.4 Kortlopende schulden	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
2.4.8 Crediteuren	90.772		81.563	
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	442.401		476.392	
2.4.12 Kortlopende overige schulden	51.105		41.801	
<i>Subtotaal schulden</i>		584.277		599.756
2.4.14 Vooruitontvangen subsidies	509.711			
2.4.17 Vakantiegeld	205.988		214.367	
2.4.19 Overige overlopende passiva	159.601		465.134	
<i>Subtotaal overlopende passiva</i>		875.300		679.501
Kortlopende schulden		1.459.577		1.279.257
2.4.9 <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>				
Loonheffing	335.398		372.072	
Pensioenpremies	107.003		104.320	
	442.401		476.392	
2.4.14 <i>Vooruitontvangen subsidies</i>				
Studieverlof	8.925			
Voorkomen onnodig zittenblijven	25.000			
SUVIS	475.786			
	509.711			
2.4.19 <i>Overige overlopende passiva</i>				
Vooruitontvangen ouderbijdragen	84.000		116.286	
Vooruitontvangen bedragen (excursies)	75.601		340.066	
Overige overlopende passiva			8.782	
	159.601		465.134	

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen	2022		Begroet 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdragen						
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW	<u>7.254.975</u>		<u>6.901.000</u>		<u>7.058.312</u>	
Totaal rijksbijdragen		7.254.975		6.901.000		7.058.312
3.1.2 Overige subsidies						
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	<u>969.796</u>		<u>886.000</u>		<u>1.580.114</u>	
Totaal overig subsidies		969.796		886.000		1.580.114
3.1.4 Ontvangen doorbetaling rijksbijdrage SWV		293.685		240.000		266.299
Totaal rijksbijdragen		<u>8.518.456</u>		<u>8.027.000</u>		<u>8.904.725</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen		<u>194.007</u>				
3.2.2. Overige overheidsbijdragen investeringen				<u>194.000</u>		<u>194.007</u>
3.5 Overige baten						
3.5.1 Verhuur	7.685		9.000		10.270	
3.5.2 Detachering personeel	17.400		34.000		24.875	
3.5.2 Overige personele opbrengsten	10.340		0		0	
3.5.5 Excursies e.d.	1.002.386		500.000		0	
3.5.5 Ouderbijdragen	<u>174.774</u>		<u>150.000</u>		<u>114.748</u>	
Totaal overige baten		<u>1.212.585</u>		<u>693.000</u>		<u>149.893</u>

De uitsplitsing geormerkt en niet geormerkt bevindt zich in bijlage G1.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

4 Lasten

4.1 Personeelslasten	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen en salarissen						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	5.433.129		5.033.600		5.198.027	
4.1.1.2 Sociale lasten	794.557		670.000		758.964	
4.1.1.5 Pensioenpremies	927.559		845.000		900.628	
Totaal lonen en salarissen		7.155.245		6.548.600		6.857.619
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	37.634		12.000			
4.1.2.1 Vrijval personele voorzieningen	-96.000		0			
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	223.213		130.000		77.111	
4.1.2.3 Overige personele lasten	289.083		194.400		421.472	
Totaal overige personele lasten		453.930		336.400		498.583
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	-40.910		0		0	
Af: uitkeringen personeel		-40.910		0		0
Totaal personeelslasten		7.568.264		6.885.000		7.356.202
Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 74,7 (2021: 74,9)						
4.2 Afschrijvingen						
4.2.2 Afschrijving materiële vaste activa	363.660		366.000		378.099	
4.2.2 Afschrijving boeken	153.372		144.000		136.376	
Totaal afschrijvingen		517.032		510.000		514.475
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.3 Onderhoud	90.178		60.000		85.995	
4.3.4 Energie en water	145.940		130.000		167.354	
4.3.5 Schoonmaakkosten	150.651		130.000		146.678	
4.3.7 Dotatie onderhoudsvoorziening	70.000		120.000		90.000	
4.3.8 Overige huisvestingslasten	20.648		15.000		29.339	
Totaal huisvestingslasten		477.417		455.000		519.366
4.4 Overige lasten						
4.4.1 Administratie en beheerslasten	251.398		101.500		98.743	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.359.642		796.000		358.298	
4.4.5 Overige lasten	137.946		164.500		194.664	
Totaal huisvestingslasten		1.748.986		1.062.000		651.705
4.4.1 Administratie en beheerslasten						
Administratiekosten	203.131		67.697		67.697	
Accountantskosten	48.267		31.047		31.047	
		251.398		98.743		98.743
Specificatie honorarium accountant						
Onderzoek jaarrekening	48.267		27.500		26.047	
Andere controleopdrachten	0		0		5.000	
Fiscale adviezen	0		0		0	
Andere niet-controledienst	0		0		0	
		48.267		27.500		31.047

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.4.3 Inventaris, apparatuur en leermiddelen						
Materialen	19.600		18.000		22.391	
Schoolboeken	21.486		24.000		34.631	
Onderhoud inventaris	11.426		0		0	
Reproductiekosten	32.364		20.000		29.291	
Examenkosten	37.955		24.000		26.432	
Bibliotheek	4.041		5.000		4.090	
Drukwerk	9.666		10.000		15.924	
Automatisering	13.048		20.000		17.560	
Abonnementen en contributies	136.546		95.000		105.954	
Buitenschoolse activiteiten	26.084		0		6.830	
Excursies e.d.	959.560		500.000		0	
Overige leermiddelen	87.866		80.000		95.195	
	1.359.642		796.000		358.298	
4.4.5 Overige lasten						
Telefoonkosten	10.433		7.000		8.483	
Kantoorartikelen	6.932		9.500		13.795	
Juridische advieskosten	66.239		30.000		47.690	
Representatiekosten	22.013		22.000		25.730	
Portokosten	1.608		4.000		5.290	
Verzekeringen	4.831		17.000		9.910	
Corona	0		0		80.916	
Overige lasten	25.890		75.000		2.850	
	137.946		164.500		194.664	
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten						
6.1.1 Rentebaten	205		0		25	
		205		0		25
6.2 Financiële lasten						
6.2.1 Rentelasten	9.786		2.000		0	
		9.786		2.000		0
Financiële baten en lasten		-9.580		-2.000		25

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

	31-12-2022	
	€	€
<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.1.2.1 Reserve personeel		-396.232
Totaal resultaat		<u>-396.232</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Verplichtingen

De volgende doorlopende contracten zijn aangegaan:

Schoonmaakkosten: € 127.000 op jaarbasis.

Looptijd schoonmaakcontract één jaar (1 augustus 2023), met optie tot verlenging.

Reprokosten: € 24.000 op jaarbasis.

Looptijd reprocontract tot 6 november 2027.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum 31-12-2022 zijn er geen gebeurtenissen te melden die het resultaat over 2022 belangrijk beïnvloed zouden hebben.

Model E: Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen werkzaam die op basis van de regelgeving hier vermeld dienen te worden.

WNT-VERANTWOORDING 2022

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2022 is € 143.000

Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld

Gemiddelde totale baten	1
Gemiddeld aantal leerlingen	1
Gerwogen aantal onderwijssoorten	4
Totaal aantal complexiteitspunten	6

Bezoldigingsklasse B

Bezoldigingsmaximum € 143.000

**1a Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.
Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand
van de functievervulling**

Gegevens 2022

Functiegegevens	Mw. Drs. I Klink
Aanvang functievervulling in 2022	Rector
Einde functievervulling in 2022	1-1
Omvang dienstverband (in fte)	31-12
Dienstbetrekking	1
	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.017
Beloningen betaalbaar op termijn	18.694
Subtotaal	119.711
Individueel WNT-maximum	143.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	119.711

Gegevens 2021

	Mw. Drs. I Klink	Dhr. drs. SHMC van de Berg
Functiegegevens	Rector	Rector
Aanvang functievervulling in 2021	1-8	1-1
Einde functievervulling in 2021	31-12	31-12
Omvang dienstverband (in fte)	0,42	0,71
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	38.262	85.354
Beloningen betaalbaar op termijn	7.789	15.697
Subtotaal	46.051	101.051
Individueel WNT-maximum	57.487	97.507
-/- Onverschuldigd betaald en inmiddels in 2022 voor afronding jaarrekening terugontvangen bedrag		3.544
Bezoldiging	46.051	101.051

1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Topfunctionarissen inclusief degene die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022

Naam	Functie
Dhr. Ir. D. Nollen	Voorzitter
Mevr. Drs. F. Camfferman	Secretaris
Dhr. Drs. R.F.M. Geerlings RA	Penningmeester
Dhr. Mr. Drs. B.F. Tijdhof	Bestuurder
Mevr. Mr. M.L. van Riel	Bestuurder
Dhr. Mr. C.N.A. Groenink	Bestuurder
Dhr. Mr. Dr. J.B.O Bijl	Bestuurder

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1. Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum	geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
Lerarenbeurs	ABLTINS-338902	21-7-2021	Ja	
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven VO 2021-2023	VOZ22011	27-5-2022	Nee	Ja
Studieverlof	1074316	22-8-2022	Nee	Ja

G2A. Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend

Niet van toepassing

G2B. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

Niet van toepassing

Namens het bestuur van Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum,
Hilversum,

.....

Dhr. ir. D. Nollen

Voorzitter

.....

Dhr. drs. J.J.R. van der Vugt RC Mevr. drs. F. Camfferman

Penningmeester

.....

Secretaris

.....

Dhr. mr. C. N. A. Groenink
Bestuurder

.....

Dhr. mr. dr. J. B. O. Bijl
Bestuurder

.....

Dhr. mr. drs. B.F. Tijdhof
Bestuurder

.....

Mevr. mr. M. L. van Riel- de Smit
Bestuurder