

Christelijk Gymnasium Sorghvliet

Jaarrekening

2024

Christelijk Gymnasium Sorghvliet

Inhoudsopgave

2024

Inhoud:

Kengetallen over 2024	30
Grondslagen	31
Balans per 31 december 2024	36
Staat van baten en lasten 2024	38
Kasstroomoverzicht 2024	39
Toelichting behorende tot de balans	40
Toelichting op de staat van baten en lasten	46
Overzicht verbonden partijen	48
WNT-verantwoording	49
Gebeurtenissen na balansdatum	52
Ondertekening jaarrekening	53
Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	54

Jaarverslag 2024

Bestuursverslag en Jaarrekening

Christelijk Gymnasium Sorghvliet
Johan de Wittlaan 22
2517 JR Den Haag
33944 | 02DQ

Inhoud

VOORWOORD	4
1. ONDERWIJS EN KWALITEIT	5
IDENTITEIT	5
DE KERN VAN ONS ONDERWIJS	5
ONDERWIJSRESULTATEN	6
TEVREDENHEID LEERLINGEN EN OUDERS	7
ONDERWIJSONTWIKKELING EN BELEID	9
2. DE MEDEWERKERS	10
PERSONEEL IN AANTALLEN	10
VERZUIM	10
LEEFTIJDOPBOUW PERSONEEL	10
BEVOEGD GEGEVEN LESSEN (IPTO)	11
FUNCTIEMIX	11
GESPREKSCYCLUS	12
WERKKOSTENREGELING	12
LEVENSFASEBEWUST PERSONEELSBELEID EN NORMJAARTAAK	12
STRATEGISCH PERSONEELSBELEID	13
VOG	13
3. BEDRIJFSVOERING EN ORGANISATIE	14
ORGANISATIEVORM	14
HORIZONTALE VERANTWOORDING	14
BORGING SCHOOLBELEID	14
BORGING FINANCIEEL BELEID	15
SOCIAAL BELEID MINDER-DRAAGKRACHTIGEN	15
INVESTERINGEN 2024	15
ALGEMENE VERORDENING GEGEVENSBESCHERMING (AVG)	15
KLACHTENREGELING	15
ONTSLAGVERGOEDINGEN	16
SAMENWERKINGSVERBANDEN VO/BVE EN OVERIGE INSTELLINGEN IN 2024	16
TOETSING EN EXAMINERING	17
NPO-GELDEN	17
INSTRUCTIE IN KLEINE GROEPEN (B3)	17
CULTUUREDUCATIE (C3)	17
KLASSENVERKLEINING (E1)	17
UITBREIDING ONDERWIJS (A2)	17
LENTE- EN ZOMERSCHOLEN (A3)	18
SPORTIEVE ACTIVITEITEN (C2)	18
FACILITEITEN EN RANDVOORWAARDEN	18
WERKDRIJVMIDDELEN	18
BURGERSCHAP	18
4. CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	20
FORMATIE	20
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	21
ANALYSE REALISATIE 2024 t.o.v. BEGROTING 2024	21
ANALYSE REALISATIE 2024 t.o.v. REALISATIE 2023	22
TOELICHTING MEERJARENBEGROTING 2025-2027	23
BALANS IN MEERJARIG PERSPECTIEF	24
ANALYSE REALISATIE 2024 t.o.v. REALISATIE 2023	24
KENGETALLEN	25

TOELICHTING OP VERWACHTE INVESTERINGEN	26
RISICO'S EN ONZEKERHEDEN	26
Uitgaven boven de € 25.000	26
Europese aanbesteding	26
Controle uitgaven	26
Financieel beheer	27
5. JAARVERSLAG RAAD VAN TOEZICHT (ALGEMEEN BESTUUR)	28
GEGEVENS LEDEN VAN HET ALGEMEEN BESTUUR	28
INFORMATIEVOORZIENING	28
VERSLAG 2024	29

Voorwoord

Het jaar 2024 was in vele opzichten een mooi jaar: de verbouwing van het souterrain en de verdieping van de tuin leidde tot aanzienlijke verruiming van de studiemogelijkheden in ons gebouw en een prettige buitenruimte. De verbouwing had een positief effect op de aanmelding: nog nooit konden we zoveel nieuwe eersteklassers begroeten als in schooljaar 2024-2025. En de examenresultaten stemden ook tot vreugde.

Financieel was het een jaar waarin de dreun van de verbouwing goed voelbaar was. Er moest zuiniger aan gedaan worden en met name in de formatie van 2024-2025 lukte het ons om een aanzienlijk kleiner beroep te doen op medewerkers die niet in loondienst werkten en om een aantal beginnende docenten aan te nemen. Daarnaast ging ook op niet-personele zaken de hand wat meer op de knip.

De samenwerking tussen de verschillende schoolbesturen loopt in Den Haag al jaren goed. Thema's als het lerarentekort, diversiteit, sociale veiligheid en mentale gezondheid van leerlingen spelen op alle scholen in meer of mindere mate een rol. In de samenwerking met andere besturen worden deze thema's geagendeerd. Op allerlei manieren mengt Sorghvliet zich in die discussie en werken we aan oplossingen voor problemen die onze leerlingen ervaren.

Op persoonlijk vlak kwam er een einde aan de onzekerheid met betrekking tot de nieuwe rector: op 1 april 2024 werd ondergetekende benoemd als trotse rector-bestuurder van dit prachtige gymnasium.

Machteld Hulshof
Rector-bestuurder
Christelijk Gymnasium Sorghvliet

1. Onderwijs en kwaliteit

Identiteit

Sorghvliet is een school die vrijheid en verbondenheid nastreeft op grond van christelijke waarden. Een school waar een leerling de vrijheid heeft om zichzelf te zijn, maar tegelijkertijd ook een leerling is die zich verbonden voelt met anderen. De school staat in de protestants-christelijke traditie, maar wil nadrukkelijk een open karakter hebben.

Onze grondslag is dan ook ruim geformuleerd:

“Wij laten ons in al onze arbeid inspireren door op de christelijke traditie gebaseerde normen en waarden”.

Vijf waarden springen er wat ons betreft bovenuit: compassie, vertrouwen, respect, liefde en rechtvaardigheid. We zien het als onze taak leerlingen niet alleen te laten nadenken over de problemen in hun eigen wereld, maar hen ook deel te laten zijn van een groter geheel.

De kern van ons onderwijs

Sorghvliet wil leerlingen opleiden tot betrokken, onderzoekende en autonoom denkende wereldburgers. Onze leerlingen hebben besef van de eigen identiteit, cultuur en tradities, beschouwen de steeds veranderende wereld en dragen actief bij aan het verbeteren ervan. Onze leerlingen trekken de wereld in en voor onze leerlingen halen we de wereld ook binnen.

Onderwijs is een relatie tussen een deskundige docent en een nieuwsgierige leerling. De analytisch-kritische vaardigheden die wij onze leerlingen aanleren, dragen bij aan een brede zelfontplooiing en bereiden ook voor op een wetenschappelijke studie. Onze docenten dragen hun vak kennis gepassioneerd en inspirerend over. We stimuleren de ambities die onze leerlingen koesteren.

Sorghvliet is een plaats waar onderwezen wordt: de docent is de spil in het proces van de ontwikkeling van de leerling. Medewerkers van onze school blijven zich dan ook te allen tijde ontwikkelen.

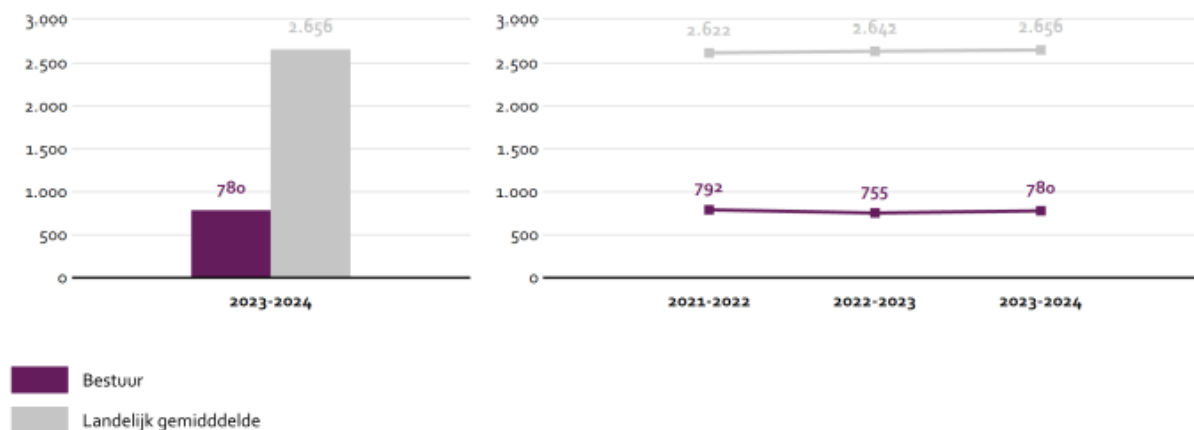
Tussen de medewerkers van onze school en onze leerlingen is er vertrouwen in elkaars kwaliteiten en goede bedoelingen. Gedrag laat zich voorlezen: leerlingen moeten zich kunnen spiegelen aan het gedrag van hun docenten. Iedereen op Sorghvliet moet zich veilig voelen.

Onderwijsresultaten

Aantal leerlingen

Hieronder ziet u het totaal aantal leerlingen van uw bestuur op 1 oktober van elk schooljaar weergegeven. Ook ziet u per onderwijssoort hoeveel leerlingen hier examen in doen.

Hoeveel leerlingen had uw bestuur in de afgelopen jaren?



In bovenstaande tabel is te zien dat Sorghvliet -tegen de trend van veel gymnasia in Nederland in- zich kan verheugen in een kleine groei. De maximumcapaciteit ligt rond de 820; 800 is het streefgetal.

Wat is het slaagpercentage per onderwijssoort in 2023-2024?

		Slaagpercentage 2023-2024	Landelijk gemiddelde	Percentiel	Aantal deelnemers	19-20	20-21	21-22	22-23	23-24
vwo		97,1%	90,8 %	93	105	100%	95%	95%	98%	97%
Christelijk Gymnasium Sorghv...	02DQ-000	97,1%	90,8 %	86	105	100%	95%	95%	98%	97%

Legenda percentielscore

- Percentielscore 75 of hoger (25% best presterende scholen)
- Percentielscore tussen 25 en 75
- Percentielscore 25 of lager (25% slechtst presterende scholen)
- Percentielscore (nog) niet bepaald

Wat is het driejaarsgemiddelde van het centraal examen per onderwijssoort binnen uw bestuur?

		Examen driejaarsgemiddelde 2021-2023		21-22	22-23	23-24
vwo						
Christelijk Gymnasium Sorghv...	02DQ-000		7,01	6,84	7,09	7,14
			6,24			

Legenda

-  Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
-  Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
-  Inspectienorm voor uw school

N.B. Voor sommige scholen is niet mogelijk om het gemiddelde centraal examen en de bijbehorende norm te bepalen. Dit kan komen doordat er niet minimaal twee schooljaren met 30 of meer vakscores beschikbaar zijn of doordat er voor 2023-2024 minder dan 30 vakscores beschikbaar zijn.

Let op: in dit rapport wordt een driejaarsgemiddelde getoond op basis van drie jaren: 2021-2022, 2022-2023 en 2023-2024. De inspectie beoordeelt in schooljaar 2024-2025 het driejaarsgemiddelde op basis van twee jaren: 2022-2023 en 2023-2024.

Bovenstaande twee resultaten geven aan dat Sorghvliet al jaren tot de best presterende scholen van Nederland behoort. Het gemiddelde van een 7,14 voor de CE's in 2024 was een hoogtepunt; niet eerder scoorden onze examenleerlingen zo hoog. Het driejaarsgemiddelde toont aan dat we al jaren ruim boven het landelijk gemiddelde en de inspectienorm zitten.

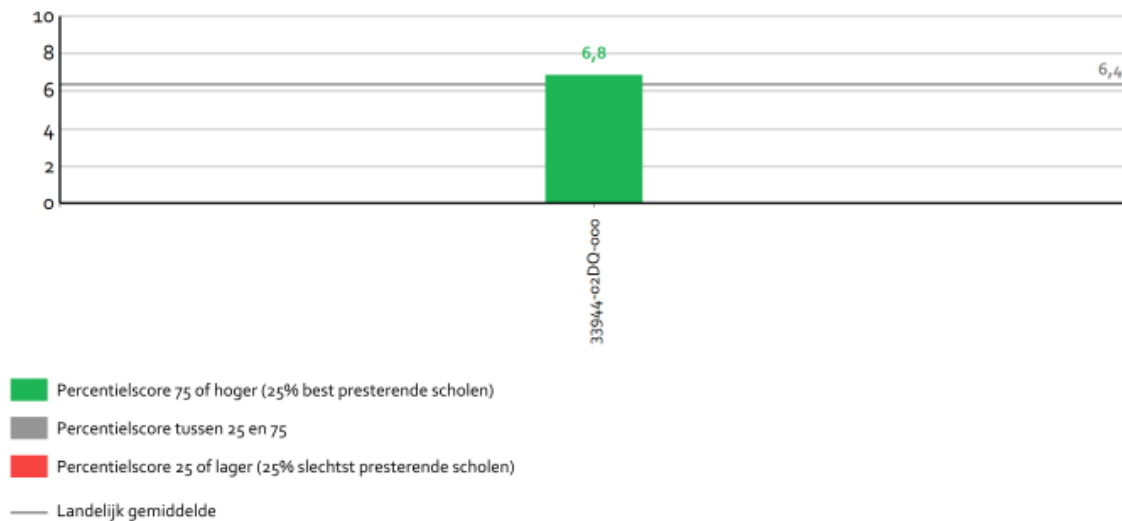
Tevredenheid leerlingen en ouders

De enquêtes die de tevredenheid van leerlingen en ouders meten, geven aan dat Sorghvliet in beide gevallen boven of op de landelijke norm scoort, zeker als het gaat om welbevinden of ervaren veiligheid. Ondanks deze cijfers krijgen we toch in toenemende mate signalen dat leerlingen te maken hebben met een (te) zware prestatiedruk en dat er aan de sociale veiligheid in sommige groepen nog het een en ander te verbeteren valt. Interventies daarvoor zijn in het schooljaar 2024-2025 ingezet.

Tevredenheid per onderwijssoort

Onderstaande tabellen geven per onderwijssoort weer hoe tevreden de leerlingen binnen uw bestuur zijn. Ook is per onderwijssoort het landelijk gemiddelde weergegeven.

Hoe tevreden zijn vwo leerlingen binnen uw bestuur in 2023-2024?



Schoolklimaat & Veiligheid

Schoolklimaat en veiligheid is verdeeld in drie categorieën:

- Welbevinden
- Ervaren sociale en fysieke veiligheid
- Aantasting van sociale en fysieke veiligheid

In het tabel wordt eerst weergegeven wat het landelijk gemiddelde is per onderwijssoort, per categorie. Vervolgens wordt per school, per onderwijssoort weergegeven hoe tevreden de leerlingen zijn met betrekking tot deze categorieën.

Hoe tevreden zijn de leerlingen per school, per onderwijssoort binnen uw bestuur met betrekking tot de drie categorieën van schoolklimaat en veiligheid in 2023-2024?

School		Welbevinden	Aantasting veiligheid	Ervaring veiligheid
Landelijk gemiddelde	vwo	7,6	9,4	6,8
Christelijk Gymnasium Sorghv... 02DQ-000	vwo	8,2	9,4	7,3

Legenda percentielscore

- Percentielscore 75 of hoger (25% best presterende scholen)
- Percentielscore tussen 25 en 75
- Percentielscore 25 of lager (25% slechtst presterende scholen)
- Percentielscore (nog) niet bepaald
- Landelijk gemiddelde

Tevredenheid per school

Onderstaande tabellen geven per school weer hoe tevreden de ouders binnen uw bestuur zijn. Ook is het landelijk gemiddelde weergegeven.

Hoe tevreden zijn de ouders over de scholen binnen uw bestuur in 2023-2024?

School	Onderwijssoort	Algemene tevredenheid
Landelijk gemiddelde	vwo	 8,5
Christelijk Gymnasium Sorghvliet 02DQ-000	vwo	 8,5

Legenda percentielscore

-  Percentielscore 75 of hoger (25% best presterende scholen)
-  Percentielscore tussen 25 en 75
-  Percentielscore 25 of lager (25% slechtst presterende scholen)
-  Percentielscore (nog) niet bepaald
-  Landelijk gemiddelde

Onderwijsontwikkeling en beleid

In 2024 zijn we overgestapt naar een 45-minutenrooster om meer tijd in de middag te creëren voor leerlingen om hun huiswerk met hun andere activiteiten (sport, ontspanning) te kunnen combineren. Dit bevalt goed. Daarnaast hebben we ingezet op het geven van feedback aan leerlingen door middel van het programma Catwise, dat goede kanten heeft, maar ook arbeidsintensief is voor docenten. Een groot thema is het mentale welbevinden van leerlingen. Samen met een extern bureau zijn we in 2024 begonnen met een themaonderzoek naar prestatiedruk en sociale veiligheid. Ook volgen we de wetenschappelijke ontwikkelingen over pesten op de middelbare school; op studiedagen aan het personeel is aandacht besteed aan dit onderwerp. Ook met de leerlingen (en leerlingenraad) is hierover gesproken. Dit onderzoek moet in 2025 leiden tot interventies en acties.

2. De medewerkers

Personeel in aantallen

Aantallen	2020	2021	2022	2023	2024
Mannen	36	40	38	44	43
Vrouwen	46	48	47	42	43
Totaal	82	88	85	86	86

Verzuim

De verzuimcijfers van 2020 tot 2024 zijn als volgt:

	2020	2021	2022	2023	2024
Verzuimpercentage	3,8%	7%	7,7%	4,05%	5,51%
Verzuimfrequentie	0,87	1,1	1,2	1,4	1,35
Verzuimdagen	868	1589	1748	<i>niet bekend</i>	1167

Het verzuimpercentage is weer enigszins toegenomen, met name door een groei van het aantal langdurig zieken.

Leeftijdsopbouw personeel

Leeftijd	2020	2021	2022	2023	2024
<25 jaar	3	6	3	1	6
25-35 jaar	19	21	19	17	18
35-45 jaar	15	14	14	20	19
45-55 jaar	20	25	25	24	22
55-65 jaar	24	24	22	19	17
>65 jaar	1	2	2	5	4

Bevoegd gegeven lessen (IPTO)

Volgens de telling van het IPTO werd in 2024 op Sorghvliet 86% van de lessen gegeven door een bevoegd docent. De overige 14% lessen worden meestal gegeven door een docent die benoembaar is, d.w.z. dat deze bezig is met het verkrijgen van een bevoegdheid. In een enkel geval begint de docent in kwestie pas in 2025 aan de opleiding. Daarnaast is in een aantal gevallen de docent wel al tweedegraads bevoegd en werkend aan de eerstegraadsbevoegdheid. Ten opzichte van 2023 is er sprake van een lichte stijging van het aantal lessen dat gegeven wordt door on- of onderbevoegden. De keuze voor de aanname van jonge mensen of starters in het onderwijs is deels ingegeven door financiële motieven, deels ook om de ambitie om beginnende leraren kansen te geven en op te leiden vorm te geven. In het licht van het (dreigende) lerarentekort is het goed om ervoor te kiezen om iedere enthousiasteling te ondersteunen.

Funciemix

Per 1 oktober 2016 voldeed Sorghvliet aan de streefpercentages van de funciemix, het systeem waarin verwoord wordt welk percentage van het personeel in een LD-functie geplaatst dient te worden. De voor Sorghvliet vastgestelde percentages zijn: 50% in LD, 42% in LC en 8% in LB. In overleg met de PMR is besloten te werken met een promotiebeleid dat gebaseerd is op competentie, en niet op anciënniteit.

Hieronder een overzicht van de formatie per 1 oktober 2024.

	Fte OP	1 okt 2024	1 okt 2023
LB	5,74	12,0% van OP	5,6%
LC	17,10	35,9%	41,5%
LD	24,82	52,1%	52,9%
Totaal	47,66		

In voorgaande jaren merkten we dat we door de krappe arbeidsmarkt of onze behoefte aan ervaren bovenbouwdocenten voor enkele vakken aangewezen waren op het aannemen van docenten die al in een hoge LC of LD-schaal zaten.

Voor de formatie van 2024-2025 lukte het ons om beginnende docenten aan te nemen, hetzij jong en vers van de opleiding, hetzij als zij-instromer. Dat heeft het aantal docenten in LB vergroot. Van LC naar LD zijn twee collega's benoemd die al enige jaren op de nominatie stonden om door te stromen. Het aandeel LD is daarmee nog steeds aan de hoge kant. Er is naar het personeel duidelijk gecommuniceerd dat we voorlopig geen procedure open zetten voor een LD-functie.

Gesprekscyclus

Medewerkers van Sorghvliet voeren jaarlijks minstens één gesprek met hun direct leidinggevende. In dat jaargesprek staan de volgende onderwerpen centraal:

- welzijn (werk en privé)
- functioneren (individueel en samenwerking)
- ontwikkeling (scholing en richting)
- evaluatie en afspraken

Tijdens dat gesprek wordt ook de uitslag van de 'vakkenenquête', een enquête waarin leerlingen hun visie geven op het functioneren van de docent, meegenomen evenals de visie van de schoolleiding op het functioneren van de medewerker.

Indien er enige ontevredenheid is, wordt samen actief gezocht naar mogelijke interventies, zoals de hulp van interne of externe coaches of een cursus. Hierover worden concrete vervolgafspraken gemaakt.

Werkkostenregeling

Op Sorghvliet kunnen medewerkers gebruikmaken van een werkkostenregeling. Dit cafetariamodel werd in 2024 volledig digitaal ondersteund door het personeelssysteem van Groenendijk onderwijsadministratie.

Deze regeling is gebaseerd op de mogelijkheid binnen de fiscale wetgeving om een gedeelte van het brutoloon in te zetten als onbelaste vergoeding. Het belastingvoordeel komt ten gunste van de werknemer. Sorghvliet heeft zes uitruilmogelijkheden waar goed gebruik van wordt gemaakt:

- vakbondscontributie
- fiets
- fietsaccessoires,
- fietsverzekering
- iPad/tablet/computer
- sportschool

Levensfasebewust personeelsbeleid en normjaartaak

De normjaartaak is in 2024 een regelmatig terugkerend onderwerp geweest: via zermelo kunnen collega's bijhouden in hoeverre zij hun taakruimte vullen dan wel overschrijden. Op Sorghvliet is het gebruikelijk om eventuele overschotten mee te nemen naar het volgend schooljaar. Dat is zo met de PMR, de personeelsgeleding van de MR, afgesproken. We hebben de wens om steeds meer naar het systeem van de CAO toe te groeien: een marge van maximaal 20 uur positief of negatief. Dit is nog onderwerp van gesprek met de PMR. Vanaf schooljaar 2023-2024 mogen de LBP-uren niet meer gespaard worden. Docenten krijgen ruimschoots de gelegenheid de al gespaarde uren in de vorm van verlof op te nemen. Afgesproken is dat docenten die jaarlijks moeite hadden met het vullen van de normjaartaak actief gewezen worden op het kunnen inzetten van het LPB-budget. Ook worden collega's die worstelen met de werkdruk, gewezen op het feit dat het LPB-budget voor verlichting zou kunnen zorgen.

In de formatie van 2024-2025 heeft een aantal collega's gebruikgemaakt van de mogelijkheid om gespaarde uren in te zetten. Dit maakt dat de dotatie aan de voorziening met een flink bedrag omlaag kan. Wij blijven collega's stimuleren om hun gespaarde uren op te maken.

Strategisch personeelsbeleid

Sorghvliet heeft zijn strategisch personeelsbeleid als volgt ingericht:

- De leerlingenenquête, het instrument om leerlingen feedback te laten geven op hun docenten, bevat vragen rond de thema's die voor het onderwijskundig beleid van de school van belang zijn. Docenten bespreken de uitslag van deze enquête met hun direct leidinggevende en stemmen op basis van deze uitslag hun ontwikkelingsplan af. De interne coaches staan de collega's ter beschikking; eventueel kan worden uitgeweken naar een externe coach.
- Jaarlijks worden trainingen aangeboden op het gebied van de onderwijskundige thema's van de organisatie. Een deel van die training wordt laagdrempelig intern aangeboden; de coaches worden actief betrokken bij de planning daarvan.
- Een van de grootste opgave waar de school voor staat is het vinden van een antwoord op het personeelstekort dat dreigt in de sector. Sorghvliet is daarom actief in de opleidingsschool HOS en begeleidt ook in 2024 een aantal stagiaires en zij-instromers.
- Omdat op Sorghvliet bestuur en schoolleiding in elkaar overlopen, is de dialoog over strategisch personeelsbeleid goed georganiseerd. Het personeelsbeleid maakt deel uit van het regulier overleg met de personeelsraad. In de jaargesprekken met de medewerkers is ook ruimte voor het evalueren van het personeelsbeleid.

VOG

Tabel tijdige aanwezigheid verklaring omtrent het gedrag

<i>Nieuwe VOG's in 2024</i>	<i>VOG aanwezig op ingangsmoment</i>	<i>VOG te laat aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met '<5')¹</i>	<i>VOG niet aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met '<5')</i>
<i>Nieuwe medewerkers in loondienst</i>	8	<5	0
<i>Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG verplichting²</i>	2	<5	

3. Bedrijfsvoering en organisatie

Organisatievorm

Sinds 2019 is door een statutenwijziging de rector tevens de dagelijks bestuurder van de school. De schoolleiding bestaat uit 5 personen: de rector, de conrector en drie afdelingsleiders, voor de jaarlagen 1-2, 3-4 en 5-6. De schoolleiding is belast met de dagelijkse gang van zaken op school.

Het examensecretariaat is ondergebracht bij de afdelingsleider van klas 5 en 6. Hij heeft een ondersteunend team tot zijn beschikking.

De leerlingbegeleiding ligt in handen van de mentoren; in de onderbouw heeft elke klas een eigen mentor, in de bovenbouw zijn er vijf à zes mentoren per jaarlaag. Voorts heeft elke jaarlaag een hoofdmentor die in overleg met de afdelingsleider aparte taken uitvoert.

Profiel- en beroepskeuze is belegd bij twee decanen. Zij zijn verantwoordelijk voor de werkzaamheden in respectievelijk leerjaar 3 & 4 en leerjaar 5 & 6.

De zorg op Sorghvliet wordt gecoördineerd door een zorgcoördinator (coördinator Passend Onderwijs). De coördinator Passend Onderwijs is ook vertrouwenspersoon. Zij vervult deze taak samen met een mannelijke collega. Een deel van de begeleiding op leergebied vindt plaats door een docent met een aantal taakuren. Extern betreft Sorghvliet een schoolmaatschappelijk werker die ondersteunt bij problematiek die niet direct schoolgerelateerd is en een begeleider voor leerlingen in het ASS-spectrum. Sorghvliet is aangesloten bij het Samenwerkingsverband V(S)O Zuid-Holland West VO 2806. Intern zorgoverleg vindt vijf keer per jaar plaats met de schoolleiding, de coördinator Passend Onderwijs en de schoolmaatschappelijk werker. Extern zorgoverleg vindt ook vijf keer per jaar plaats.

Op organisatorisch vlak wordt de schoolleiding ondersteund door de leerlingenadministratie, de financiële administratie en de roosterafdeling.

De rector heeft naast de dagelijkse leiding over de school als bestuurder ook een vertegenwoordigende taak in het bestuursoverleg van de verschillende schoolbesturen in de gemeente Den Haag.

Horizontale verantwoording

Sorghvliet kent een geïnstitutionaliseerd overleg en contact met ouders en leerlingen, in de oudercommissie en de leerlingenraad. De gegevens met betrekking tot de kwaliteit zijn terug te vinden op fora als Vensters voor Verantwoording, voor ouders en leerlingen en wie maar wil, te raadplegen.

Bovenschools is horizontale verantwoording onderdeel van het overleg dat de rector-bestuurder (en conrector) namens de schoolleiding voeren met de (P)MR en het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur voert jaarlijks ook overleg met de MR.

Borging schoolbeleid

Het door de school gevoerde beleid wordt beschreven in het Schoolplan 2024-2028. Ons schoolplan is dynamisch: elk jaar worden voorgenomen acties uit het schoolplan geëvalueerd en worden onze doelen bijgesteld. Evaluatie vindt plaats in de schoolleiding en in overleg met de (P)MR.

Daarnaast wordt tijdens studiedagen met APV-onderdeel ook ingegaan op beleidszaken met de insteek om tot breed gedragen beleid te komen.

Borging financieel beleid

In de schoolleiding is de rector verantwoordelijk voor het financiële beleid; de begroting en de jaarrekening worden door haar aangeboden aan de MR en Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur controleert het financieel beleid en stelt de jaarrekening vast.

Twee keer per jaar rapporteert de rector middels een managementrapportage over het gebruik van de budgetten en de nieuwe ontwikkelingen gedurende het lopende begrotingsjaar. In 2024 is er in het najaar een marap gedeeld met het Algemeen Bestuur. De rector heeft tijdens verschillende AB-vergaderingen mondeling een stand van zaken rondom de financiële positie. Vanwege het scheiden van de verantwoordelijkheden en de transparantie in het financieel beleid worden de budgetten gedurende het schooljaar bewaakt door de conrector.

Een groot verschil met 2023 is dat we in januari 2024 de overstap van Lucas onderwijsadministratie naar Groenendijk onderwijsadministratie hebben gemaakt. Er was sprake van een hoop achterstallig onderhoud. De samenwerking verloopt inmiddels soepel en transparant.

Sociaal beleid minder-draagkrachtigen

Iedereen op Sorghvliet moet het onderwijs kunnen volgen dat de school aanbiedt. Tegelijkertijd beseffen we dat het uitgebreide extra programma dat we aanbieden, ouders soms voor moeilijke financiële vraagstukken kan plaatsen.

Sorghvliet kent om die reden een progressief systeem van vrijwillige ouderbijdrage, waarin de breedste schouders de zwaarste lasten dragen. De ouderbijdrage is nadrukkelijk vrijwillig.

Extra schoolactiviteiten zijn op Sorghvliet in twee categorieën ingedeeld: activiteiten die uit de vrijwillige ouderbijdrage worden betaald en activiteiten die we organiseren als 80% van de ouders bereid is een financiële bijdrage te doen. Stelregel is dat iedereen altijd mee kan op alle activiteiten (ook al vóór de wet dit voorschreef). In de loop van 2024 zijn we stelselmatig bij reizen gaan uitvragen of ouders bereid zijn extra te betalen. Deze solidariteitspot-ad-hoc werkt vooralsnog goed.

Investerings 2024

Investerings in 2024 betroffen:

- jaarlijkse investeringen in het boekenfonds;
- investeringen aangaande de verbouwing van het souterrain en de tuin;
- investeringen op het gebied van ICT
- nieuwe klassensets

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Sinds 2016 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van toepassing. De school heeft een ICT-beleidsplan dat in overeenstemming is met de AVG en kent een extern benoemde functionaris gegevensbescherming.

Klachtenregeling

Het bevoegd gezag is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie PO, VO en BVE van Verus, Postbus 381, 3440 AJ Woerden. De klachtenregeling is op aanvraag beschikbaar ter inzage op school.

In 2024 zijn bij de Landelijke Klachtencommissie geen klachten ingediend.

Ontslagvergoedingen

Sorghvliet is aangesloten bij Verus en maakt deels gebruik van de juridische diensten van Verus. Bij mogelijke ontslagprocedures wordt een jurist van Verus geraadpleegd of wordt een externe advocaat ingeschakeld, al naargelang de complexiteit van de situatie. De rector-bestuurder brengt aan het begin van de procedure en tijdens de procedure de voorzitter van het Algemeen Bestuur op de hoogte van de ontwikkelingen. Het Algemeen Bestuur dient rechterlijke procedures goed te keuren. Op die manier wordt voorkomen dat bij ontslag overmatige ontslagvergoedingen zouden worden uitgekeerd.

Samenwerkingsverbanden VO/BVE en overige instellingen in 2024

Per peildatum (01-10) volgen de volgende aantallen leerlingen onderwijs bij instellingen voor VAVO (volwassenonderwijs):

	2024	2023
Brinnr. Schoolnaam	Aantal leerlingen	Aantal leerlingen
02DQ Gymnasium Sorghvliet	1	0
Totaal	1	0

Leerlingen van 18 jaar en ouder worden niet meer via de school van herkomst ingeschreven bij de VAVO. Aangezien onze examenkandidaten doorgaans 18 jaar zijn als ze van school gaan, kunnen ze niet meer via de school ingeschreven worden bij de VAVO. In augustus 2024 heeft één 17-jarige zich ingeschreven voor wie wij de stamschool zijn.

Overige organisaties waar Gymnasium Sorghvliet in mindere of meerdere mate mee samenwerkt:

- Bestuurlijk
 - o VO-Raad
 - o Stichting het Zelfstandig Gymnasium
 - o Verus
 - o VOP/VOS-overleg Den Haag
 - o Gemeente Den Haag
 - o SIVON
- Zorg
 - o Samenwerkingsverband ZHW
 - o Politie Haaglanden
 - o Jeugdgezondheidszorg
 - o Bartimeus

- Onderwijsontwikkeling
 - o Onderwijsnetwerk Zuid-Holland
 - o Haagse Opleidingsschool
 - o Bazalt
 - o Nuffic
- Loopbaanoriëntatie
 - o Rijksuniversiteit Leiden
 - o Technische Universiteit Delft

Toetsing en examinering

We werken op Sorghvliet met 5 toetsweken (3 in klas 6). Doordat we een aparte coördinator toetsweken hebben, verlopen die toetsweken over het algemeen gesmeerd.

Daarnaast zijn er duidelijke afspraken over toetsing. Voor een (summatieve) toets geldt dat deze betrouwbaar, valide en transparant moet zijn en door vier ogen gezien. Tussen de toetsweken door wordt, indien de stof zich daarvoor leent, ingezet op formatieve toetsen. Doel daarbij is het vergroten van het eigenaarschap van leerlingen van hun leerproces en het werken met geven van constructieve feedback/feedforward.

In het schooljaar 2023-2024 is een examencommissie actief geweest, bestaande uit vijf docenten, aangevuld door de examensecretaris en plaatsvervangend-examensecretaris. De examencommissie brengt jaarlijks een verslag uit. In 2024 heeft de examencommissie zich onder andere gebogen over de inhaal- en herkansingsregelingen voor klas 5 en 6 en het spanningsveld tussen uitgangspunten en praktische haalbaarheid.

NPO-gelden

Met de NPO-middelen hebben we de volgende interventies gepleegd:

Instructie in kleine groepen (B3)

Met name in de onderbouw is gekozen voor begeleiding van leerlingen in kleine groepen om op die manier leerachterstanden weg te werken.

Cultuureducatie (C3)

Voor klas 2 en 3 hebben we extra cultuurprojecten georganiseerd, om daarmee ook de groepsvorming een boost te geven. Daarnaast hebben we het aantal kunstlessen in de onderbouw uitgebreid. Ook hebben we leerlingen de mogelijkheid gegeven te participeren in de schoolmusical.

Klassenverkleining (E1)

Omdat veel van onze leerlingen NT of NG hebben gekozen, hebben we ingezet op klassenverkleining bij scheikunde, een sleutelvak voor dat profiel.

Uitbreiding onderwijs (A2)

Bij de vakken wiskunde en klassieke talen hebben we steunlessen verzorgd. Bij natuurkunde en kunst hebben we extra lessen ingepland door de lessentabel aan te passen.

Lente- en zomerscholen (A3)

Extra begeleiding van de leerlingen voor bepaalde vakken hebben we georganiseerd om zittenblijven tegen te gaan.

Sportieve activiteiten (C2)

Sportieve activiteiten die niet tot de reguliere lessen l.o. behoren hebben we georganiseerd en ingekocht.

Faciliteiten en randvoorwaarden (F1)

De komst van een klassenassistent voor de eerstelijns lesopvang, de bemensing van een huiswerkklas en met facilitaire taken heeft geleid tot een vast gezicht voor leerlingen en ondersteuning van de organisatie.

Van de NPO-gelden is in 2024 41% besteed aan personeel niet in loondienst (PNIL).

Werkdrukmiddelen

In 2024 werd door de overheid zo'n €250.000 beschikbaar gesteld voor het verlagen van de werkdruk van docenten. In overleg met de docenten op Sorghvliet is al in het verleden afgesproken dat werkdrukmiddelen niet ingezet mogen worden door te korten op de lessentabel. Dat leidt ertoe dat de werkdrukmiddelen op Sorghvliet ten koste gaan van de niet-lesgebonden taken. Daarnaast worden collectieve middelen steeds generiek ingezet. Docenten hebben in bepaalde periodes van het jaar extra ruimte om hun werkzaamheden te doen, doordat anderen werkzaamheden overnemen die normaliter tot de docententaak behoren, maar ook heel goed door anderen gedaan kunnen worden, zoals surveilleren in toetsweken, toezicht op huiswerkklassen en het begeleiden van buitenschoolse activiteiten en projecten.

Werkdruk is een onderdeel van de periodieke agenda van het overleg van de schoolleiding met de PMR. De PMR houdt door personeelsinstuiven de vinger aan de pols bij het voltallige personeel. Daardoor zijn er de afgelopen jaren aanpassingen gedaan en weten we dat onze collega's tevreden zijn over de regeling.

Burgerschap

We vinden het belangrijk dat onze leerlingen opgroeien tot zelfstandig denkende volwassenen, die oog hebben voor hun omgeving. Onze leerlingenpopulatie is niet erg divers; we willen voorkomen dat onze leerlingen en docenten daardoor een eenzijdig beeld van de maatschappij ervaren. Voor een bepaalde groep doen we dat door het creëren van een veilig klimaat, een andere groep heeft meer nodig dat we een zelfbewustzijn creëren. Van docenten en medewerkers verwachten we erkenning van het feit dat niet iedere leerling dezelfde achtergrond heeft, en initiatief tot het overbruggen van een mogelijke kloof.

In 2024 hebben we de initiatieven die we al jaren ontplooien en die in het huidige

tijdsgewricht onder 'burgerschap' geschaard worden, verdiept en verbreed en een visie hierop geformuleerd.

Op dit moment vallen de volgende initiatieven op Sorghvliet onder burgerschap:

<i>Lessen maatschappijleer over democratie/democratische kernwaarden</i>	<i>Verskillende lessen bij geschiedenis</i>	<i>Lessen over globalisering bij aardrijkskunde</i>
<i>Lessen debatteren bij Nederlands Lessen filosofie</i>	<i>Lessen godsdienst</i>	<i>Lessen over globalisering bij aardrijkskunde</i>
<i>GSA</i>	<i>Dagopeningen</i>	<i>Deelname aan LR en MR</i>
<i>COC-lessen, identiteitslessen</i>	<i>Kerst- en paasvieringen met sprekers van buiten</i>	<i>Programma mentoraat onderbouw</i>
<i>Goede Doelenproject</i>	<i>Maatschappelijke stage</i>	<i>Deelname aan MUN</i>
<i>Leerlingbemiddeling</i>	<i>Debatclub</i>	<i>Doedagen klas 2</i>
<i>Zesdeklasdag</i>		<i>toneelvoorstelling over online shaming en andere thema's</i>

4. Continuïteitsparagraaf

Formatie

	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
DIR	4,33	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80
OP	45,44	45,86	46,25	46,20	46,14	47,03
OOP	13,86	12,55	12,41	12,41	12,41	12,41
Totaal	63,63	63,21	63,47	63,41	63,35	64,23

Verwachte leerlingaantallen

Telling	Vorige jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3	T+4
Aantal	780	815	822	822	831	848

Stelselwijziging voorziening groot onderhoud

Ten tijde van het opstellen van de begroting was het beleid om de voorziening groot onderhoud aan te houden en de componentenmethode te hanteren. Tijdens het opstellen van de jaarrekening is besloten alsnog te gaan afschrijven en hierdoor is ook de begroting herzien.

Tijdens het opstellen van de jaarrekening is er door middel van een bestuursbesluit besloten dat er wordt afgezien van de voorziening groot onderhoud en alle kosten voor groot onderhoud geactiveerd gaan worden. Dit is dan ook doorgevoerd in de jaarrekening per 1-1-2024. De voorziening groot onderhoud is vrijgevallen en is in een bestemmingsreserve groot onderhoud geplaatst.

Staat van baten en lasten en balans

Staat/Raming van Baten en Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Verskil verslagjaar t.o.v. begroting	Verskil verslagjaar t.o.v. vorig
Baten								
Rijksbijdragen	7.544.548	7.659.728	7.824.814	8.117.704	8.199.648	8.199.648	165.086	280.266
Overige overheidsbijdrage	0	0	660	51.801	52.271	52.271	660	660
Overige baten	603.402	547.372	619.210	605.884	601.048	619.102	71.838	15.808
Totaal	8.147.951	8.207.100	8.444.683	8.775.389	8.852.967	8.871.021	237.583	296.732
Lasten								
Personeelslasten	6.719.630	6.479.963	6.647.007	6.624.804	6.623.557	6.623.832	167.044	-72.623
Afschrijvingen	227.281	275.484	261.200	287.155	249.897	251.614	-14.284	33.919
Huisvestingslasten	703.769	643.000	465.055	423.000	423.000	423.000	-177.945	-238.714
Overige lasten	1.211.969	1.148.861	1.092.754	1.155.893	1.098.384	1.117.466	-56.107	-119.215
Totaal	8.862.649	8.547.307	8.466.016	8.490.852	8.394.838	8.415.912	-81.291	-396.633
Saldo baten en lasten	-714.698	-340.207	-21.333	284.537	458.129	455.109	318.874	693.365
Financiële baten en lasten								
Financiële baten	36.776	30.000	15.159	0	0	0	-14.841	-21.617
Financiële lasten	6.852	5.000	6.441	5.000	5.000	5.000	1.441	-411
Financiële baten en lasten	29.924	25.000	8.718	-5.000	-5.000	-5.000	-16.282	-21.206
Totaal resultaat	-684.774	-315.207	-12.615	279.537	453.129	450.109	302.592	672.159

Analyse realisatie 2024 t.o.v. begroting 2024

Baten

De rijksbijdragen zijn in zijn totaliteit €165K hoger t.o.v. de begroting. Dit heeft onder andere te maken met de indexatie van de basisbekostiging van 5,68% die gedurende het kalenderjaar is bepaald. In de begroting is rekening gehouden met een stijging van 3,77% en daardoor is er nog 1,91% extra beschikt ten opzichte van de begroting ter waarde van €130K. De overige subsidies OCW wijkt met name af op de post studieverlof welke niet begroot is voor de medewerkers in 2024. Dit betreft een afwijking van €43K t.o.v. de begroting. De samenwerkingsverbandgelden blijven achter ten opzichte van begroot doordat het gedeelte voor 2024 van de beschikking 2023/2024 van €22K in de baten van 2023 terecht is gekomen.

De post overige overheidsbijdrage was niet begroot en betreft een minimaal bedrag van €660,- vanuit de gemeente voor Impuls cultuureducatie.

De overige baten zijn €71K hoger dan de begroting. Dit is deels terug te zien op de post ouderbijdragen (€12K). Onder de post studentenbijdragen worden de bijdragen voor de reizen en excursies geboekt en de overige activiteiten. Het verschil op de post studentenbijdragen is (€14K). en het grootste verschil is zichtbaar op de post overige baten (€45K). Dit komt voornamelijk door de extra gelden die ontvangen zijn vanuit de HOS opleidingen t.o.v. de begroting i.v.m. nabetaling eerdere schooljaar(€29K) en de terugbetaling van het restant van de uitwisseling (€9,5K).

Lasten

De personeelslasten zijn €167K hoger dan de begroting. De loonkosten voor het personeel in loondienst zijn €293K hoger dan begroot. Er is t.o.v. de begroting een stijging zichtbaar van 3 FTE wat een logische verklaring voor de stijging van de loonkosten is. De overige personeelskosten zijn €126K lager dan begroot. De belangrijkste oorzaak is de afname van de voorziening LFBPB €257K en de extra uitgaven van €174K aan personeel niet in loondienst.

De afschrijvingskosten zijn lager dan begroot, €14K, doordat er minder is geïnvesteerd in werkelijkheid. De post groot onderhoud is hoger doordat ervoor gekozen is om geen voorziening onderhoud meer aan te houden maar juist te gaan afschrijven. De posten ICT en Onderwijsleerpakket blijven achter t.o.v. de begroting.

De huisvestingslasten zijn €177K lager dan begroot wat voornamelijk te verklaren is door de dotatie voorziening onderhoud van €240K welke is komen te vervallen door de keuze om groot onderhoud te gaan activeren. De totale kosten voor onderhoud zijn €27K hoger dan begroot en de overige schoonmaakkosten zijn €28K hoger dan begroot.

De overige lasten zijn €56K lager dan begroot. Dit komt door de posten leermiddelen (€62K), informatietechnologie (€41K) en licenties (€33K) welke allemaal lager uitvallen dan begroot. In 2023 zijn er al voor €48K aan leermiddelen en €42K aan licentiekosten in de kosten opgenomen welke eigenlijk voor 2024 zouden zijn. Daarentegen is de post Administratiekantoor wel opgenomen onder de overige lasten voor €95K, welke niet begroot is onder de overige lasten maar onder personeel niet in loondienst.

Financiële baten en lasten

In de begroting 2024 is er rekening gehouden met €30K baten vanuit het schatkistbankieren, echter is het saldo op deze rekening dusdanig gedaald door o.a. de investeringen in het gebouw dat deze opbrengsten niet gegenereerd zijn op het niveau van de begroting.

Toelichting op het resultaat.

Het negatieve resultaat van €12K is beduidend minder negatief dan begroot. Dit komt met name door de begrote dotatie voorziening onderhoud (€240K) welke niet meer hoeft te worden opgenomen in 2024.

Analyse realisatie 2024 t.o.v. realisatie 2023

Baten

De Rijksbijdragen zijn in 2024 €280K hoger dan boekjaar 2023. Dit komt deels door de stijging van het leerlingaantal en door de indexatie die ieder jaar plaatsvindt wat een verschil van €645K hoger in 2024 veroorzaakt. Daarnaast is er in 2023 nog €378K aan NPO gelden ontvangen, waarna de subsidie is gestopt.

De overige overheidsbijdragen zijn minimaal hoger met €660,- in 2024 doordat deze subsidie in 2023 niet is verkregen.

De overige baten zijn €16K hoger in 2024 ten opzichte van 2023. De ouderbijdragen zijn €4K hoger, de studentenbijdragen zijn €29K lager in 2023 wat te verklaren is doordat sommige reizen in 2024 pas gefactureerd zijn i.p.v. in 2023. De overige baten zijn in 2024 hoger dan in 2023 met €40K. Dit komt o.a. door de inhaalslag van HOS die in 2024 heeft uitgekeerd.

Lasten

De personeelslasten zijn op totaalniveau in 2024 €72K lager dan in 2023. De personele loonkosten zijn in 2024 €428K hoger dan in 2023. Ten opzichte van 2023 zijn er 2,1 meer

FTE in dienst. Daarnaast heeft de CAO stijging ook een flinke invloed op de stijging van de loonkosten. Er is in 2024 €38K minder aan UWV-gelden ontvangen. De overige personeelskosten zijn €522K lager dan 2023. Dit komt voornamelijk doordat er in 2023 een flinke dotatie op de voorziening LFBPB heeft plaatsgevonden en deze in 2024 weer verlaagd is door onttrekkingen.

De afschrijvingslasten zijn in 2024 €14K hoger. Dit komt met name door de investeringen in het gebouw welke in 2023, maar ook in 2024 zijn opgenomen in de activa.

De huisvestingslasten zijn in 2024 €238K lager, dit komt met name doordat er in 2024 geen dotatie onderhoud meer opgenomen hoeft te worden van €240K.

De overige lasten zijn in 2024 €119K lager dan in 2023. Dit komt met name doordat er in 2023 diverse kosten zijn opgenomen die eigenlijk voor schooljaar 2023-2024 waren.

Toelichting meerjarenbegroting 2025-2027

Door het zeer negatieve resultaat van 2023 en de negatieve begroting van 2024 is er een duidelijk signaal geweest voor de meerjarenbegroting 2025-2027 om weer een positieve begroting op te stellen. Uiteraard wel met de kanttekening dat dit ook echt haalbaar is. Er is kritisch gekeken naar alle posten. 2025 wordt gebruikt als overgangsjaar om daarna in 2026 en 2027 weer een positieve begroting af tegen.

De groei van het leerlingaantal is bepaald en in de lijn van deze groei stijgen ook de (Rijks)inkomsten mee. Het aantal FTE blijft in lijn met voorgaande jaren, omdat de verwachting is dat er pas na 2027 een extra groep gedraaid gaat worden. Daarnaast wordt er nadrukkelijk aangestuurd op het opnemen van LFBPB uren i.p.v. deze te sparen waardoor de lasten langzaam zullen dalen rondom de uitbetaling van deze uren. De afschrijvingen in de meerjarenbegroting lopen op door het besluit om groot onderhoud te gaan activeren. Omdat er de afgelopen jaren flink geïnvesteerd is, is er nu goed gekeken naar de noodzakelijke investeringen. De huisvestingslasten zijn in de begroting lager dan voorgaand jaar omdat de dotatie voorziening onderhoud is komen te vervallen. De overige kosten zijn in lijn met voorgaande jaren en hier zitten geen bijzonderheden tussen.

Het bestuur is zich bewust van het feit dat de positieve resultaten in de meerjarenbegroting een vertekend beeld geeft doordat er geen voorziening onderhoud meer wordt aangehouden. Hierdoor dalen de huisvestingskosten extreem en het zal nog tientallen jaren duren voordat de afschrijvingslasten op totaalniveau zijn. Het bestuur zal goed moeten monitoren welke kosten er gemaakt zullen worden volgens het MJOP en zal daarnaast een investeringsbegroting en liquiditeitsprognose op moeten stellen en deze blijven monitoren.

Balans in meerjarig perspectief

Bij de meerjarenbalans is er uitgegaan van de cijfers die beschikbaar waren ten tijde van het opstellen van de begroting, op dat moment was de jaarrekening nog niet opgesteld.

Meerjarenbegroting	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Balans					
<i>Vaste activa</i>					
Materieel	1.924.692	2.214.794	2.189.681	2.097.111	2.133.612
Financieel	0	0	0	0	0
Totaal vaste activa	1.924.692	2.214.794	2.189.681	2.097.111	2.133.612
<i>Vlottende activa</i>					
Vorderingen	378.074	388.508	388.508	388.508	388.508
Liquide middelen	1.150.937	382.877	680.732	1.221.430	1.630.038
Totaal vlottende activa	1.529.011	771.385	1.069.240	1.609.938	2.018.546
Totaal activa	3.453.703	2.986.179	3.258.921	3.707.049	4.152.158
<i>Eigen vermogen</i>	<i>1.095.350</i>	<i>1.659.156</i>	<i>1.938.693</i>	<i>2.391.821</i>	<i>2.841.930</i>
Algemene reserve	92.112	866.981	1.362.272	1.815.400	2.265.509
Reserve Personeel Publiek	400.000	0	0	0	0
Reserve Groot Onderhoud	0	576.421	576.421	576.421	576.421
Reserve NPO	603.238	215.753	0	0	0
<i>Voorzieningen</i>	<i>1.031.507</i>	<i>286.716</i>	<i>279.921</i>	<i>274.921</i>	<i>269.921</i>
<i>Langlopende schulden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kortlopende schulden</i>	<i>1.326.846</i>	<i>1.040.307</i>	<i>1.040.307</i>	<i>1.040.307</i>	<i>1.040.307</i>
Totaal passiva	3.453.703	2.986.179	3.258.921	3.707.049	4.152.158

Analyse realisatie 2024 t.o.v. realisatie 2023

Activa

De vaste activa (materieel) is ten opzichte van 2023 gestegen. Dit komt door de verbouwing van het Souterrain. De liquide middelen zijn daarentegen flink gedaald, doordat de investeringen uit eigen geld is betaald en hiervoor geen bijdrage vanuit de gemeente is geweest. De vorderingen zijn redelijk in lijn met 2023.

Passiva

Het eigen vermogen geeft in 2024 een stijging weer, dit bestaat uit €576K die via de stelselwijziging van de voorziening naar het eigen vermogen is geboekt en het positieve resultaat van 2024 van €13K. De voorzieningen daalt extreem doordat de voorziening onderhoud is vervallen. Door de geprognostiseerde positieve resultaten zal het eigen vermogen ook weer gaan stijgen in de loop van de jaren.

Kengetallen

	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Signalerings- waarde
Liquiditeit	1,15	0,74	1,03	1,55	1,94	< 1%
Solvabiliteit 2	61,58%	65,16%	68,08%	71,94%	74,95%	< 30%
Rentabiliteit	-8,40%	-0,15%	3,19%	5,12%	5,07%	< 0%
Weerstandsvermogen	13,44%	19,65%	22,09%	27,02%	32,04%	< 5%

Toelichting op de financiële positie

Bovenstaande kengetallen geven de financiële positie weer. De liquiditeit geeft in 2024 een waarde onder de signaleringswaarde aan. Er wordt hard gewerkt aan het verbeteren van deze situatie, wat ook alweer zichtbaar is in de daarna volgende jaren. De solvabiliteit blijft ruim boven de signaleringswaarde. Rentabiliteit geeft ook een stijgende lijn weer in de loop van de jaren, doordat er weer een positief resultaat verwacht wordt vanaf 2025 en verder. Het weerstandsvermogen blijft ook keurig boven de signaleringswaarde. Het bestuur zal de kengetallen nauwlettend monitoren om de financiële positie op het gewenste niveau te krijgen zodat er geen kengetallen meer onder de signaleringswaarde komen. Daarnaast biedt het schatkistbankieren de mogelijkheid om €600.000 rood te staan.

Toelichting op verwachte investeringen

Voor 2025 staat de verplichte vervanging van de verlichting voor ledverlichting op de investeringsbegroting (188.000). Voor 2026 schilderwerk aan de kozijnen en in 2027 hopen we de kleedkamers te kunnen verbouwen. De financiële situatie noopt ons waarschijnlijk om deze investering uit te stellen.

Risico's en onzekerheden

Sorghvliet heeft te maken met een aantal risico's:

1. Arbeidsmarktkrapte en daarmee samenhangende interventies

Het vervullen van vacatures is in onze regio momenteel een probleem. Dat betekent dat de spoeling dunner wordt en dat we vaker concessies moeten doen als het gaat om het aannemen van docenten. Sorghvliet is een school waar ervaren docenten van elders graag solliciteren, die doorgaans al hoog zijn ingeschaald. Daarnaast is soms, zeker als het gaat om vervangingen, de inhuur van een zzp'er onvermijdelijk, al is ons streven om dit aantal op nul te krijgen.

Sorghvliet is verbonden aan de Haagse Opleidingsschool (HOS), die zich ervoor inzet om jonge mensen voor het leraarschap op te leiden. Ook al levert deelname daaraan niet direct (goedkopere) arbeidskrachten op, toch is het met het oog op de toekomst belangrijk hieraan verbonden te blijven.

2. Grote belangstelling

Sorghvliet is een populaire school onder leerlingen met een VWO-advies (en hun ouders). De capaciteit is echter beperkt, waardoor we af en toe een flink aantal leerlingen moeten uitloten. We zien dat na zo'n lotingsjaar de aanmeldingen flink terug kunnen lopen, uit angst voor uitloting. Dit is voor de financiële situatie ongunstig.

3. Moeilijk voorspelbare OCW-bekostiging

In de bekostigingsstructuur van VO-instellingen is geen rechtstreekse koppeling aangebracht tussen de vergoeding voor personele kosten en de feitelijke loonkostenontwikkeling. In de afgelopen jaren hebben we geconstateerd dat daardoor onverwachte afwijkingen ten opzichte van onze begroting kunnen ontstaan.

Risicobeheersings- en controlesysteem

Financiële afspraken

Investerings

Krachtens de statuten is geregeld dat investeringen boven € 25.000 altijd door het Algemeen Bestuur goedgekeurd dienen te worden.

Uitgaven boven de € 25.000

Het is schoolbeleid dat bij uitgaven die hoger zijn dan € 25.000 steeds drie offertes worden aangevraagd, indien het product dat wordt afgenomen daadwerkelijk door meer bedrijven wordt aangeboden.

Europese aanbesteding

De school houdt zich aan de regels omtrent de Europese aanbesteding. De verbouwing van het souterrain is meervoudig onderhands aanbesteed.

Controle uitgaven - risicobeheerssysteem

Uitgaven worden als volgt gecontroleerd. Rekeningen komen binnen bij onze financiële medewerker, die controleert of de rekening klopt, en de opgevoerde zaken of diensten inderdaad zijn geleverd. Vervolgens wordt een batch aldus gecontroleerde rekeningen doorgestuurd naar de conrector, die de rekeningen goedkeurt. Bij twijfel wordt overleg gevoerd met de rector. Afgezien van enkele automatische betalingen worden alle betalingen slechts uitgevoerd na goedkeuring door de rector-bestuurder. Een uitzondering hierop vormen de maandelijkse loonkosten; deze worden automatisch verwerkt tenzij het bedrag hoger is dan € 250.000. Door dit meer-schijvenbeleid is de kans op vergissingen of fraude gering.

Financieel beheer

Sorghvliet had in 2024 de financiële administratie uitbesteed aan het Groenendijk Onderwijsadministratie.

Jaarverslag Algemeen Bestuur (Raad van Toezicht)

Het bestuur van de vereniging ligt in handen van het Algemeen Bestuur dat toezicht houdt op het realiseren van de doelstellingen van Gymnasium Sorghvliet. Als zodanig heeft zij inzicht in alle stukken van beleidsmatige of financiële aard.

De leden van het Algemeen Bestuur worden steeds benoemd per 1 juli omdat de vereniging eind juni haar algemene ledenvergadering houdt.

De rector-bestuurder van Sorghvliet is lid van het Algemeen Bestuur en bekleedt daarin de functie van penningmeester. Tevens is de rector aangesteld als Dagelijks Bestuurder van de school.

Sorghvliet is lid van de VO-Raad en van Verus, en onderschrijft de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-Raad.

Gegevens leden van het Algemeen Bestuur op 31 december 2024

Naam Functie (lid sinds - einde termijn)

Klara Scheepers, voorzitter (1 juli 2023 – 30 juni 2027)

Luuk van Luijk, secretaris (1 juli 2023 – 30 juni 2027)

Jeff Meys Portefeuillehouder Financiën (1 juli 2020 – 30 juni 2024)

Pierre van Voorst portefeuillehouder juridische zaken (1 juli 2020 – 30 juni 2024)

Robbert de Bree, portefeuillehouder juridische zaken (1 juli 2024 – 30 juni 2028)

Bernard van Vreeswijk, portefeuillehouder christelijke identiteit (1 juli 2023 – 30 juni 2027)

Leden van het Algemeen Bestuur worden aangesteld voor een termijn van vier jaar. Deze termijn kan nog een keer verlengd worden.

Informatievoorziening

Het Algemeen Bestuur overlegt ongeveer zes keer per schooljaar met de rector-bestuurder in aanwezigheid van de conrector. De vergaderingen ondersteunen het bestuur bij de invulling van haar statutaire taken, en zij wordt tijdens deze vergaderingen tevens bijgepraat over het lopende schoolbeleid en andere actualiteiten die relevant zijn voor het bestuur. Het Algemeen Bestuur geeft de rector-bestuurder daarbij gevraagd en ongevraagd advies in kwesties die spelen op onderwijs- of personeelsgebied. De vergaderingen worden voorbereid door de voorzitter/secretaris en de rector-bestuurder.

Op het gebied van financiën houdt het Algemeen Bestuur toezicht op de jaarlijkse begroting en op de begroting van toepassing zijnde forecast (twee keer per jaar) en de jaarrekening.

Op het gebied van kwaliteit houdt het Algemeen Bestuur controle op de ontwikkeling van het schoolplan, de rapportage over de resultaten, zowel op het gebied van cijfers als op gebied van de tevredenheid.

Verslag 2024

Afgelopen jaar stond onder meer in het teken van de werving en start van de nieuwe rector-bestuurder Machteld Hulshof. In verband met het vertrek van de vorige rector-bestuurder stelde het Algemene Bestuur een interim rector-bestuurder aan voor de periode 1 oktober 2023 tot 1 april 2024.

Het bestuur overlegde in 2024 zeven keer met de rector-bestuurder in aanwezigheid van de conrector, en had in augustus een aparte heisessie met de nieuwe rector-bestuurder.

Het Algemeen Bestuur heeft de gebruikelijke controle op Financiën, Gebouw en Personeelszaken uitgevoerd. Daarnaast heeft het bestuur in 2024 ingezet op een verdere uitwerking van de governance van de school op basis van de bestaande statuten, het managementstatuut, het Huishoudelijke Reglement en het MR-reglement.

Verder sprak het bestuur onder meer over de volgende thema's:

- de implementatie van de overstap naar een nieuw financieel administratiekantoor;
- de financiële ontwikkelingen;
- de governance van het schoolbestuur;
- de Invulling van het lidmaatschap van de vereniging;
- het schoolklimaat en (sociale) veiligheid;
- de benoeming van twee nieuwe afdelingsleiders;
- de instroom voor het komende schooljaar.

Het bestuur zet zich verder in om zichtbaar te zijn voor de leden en alle ouders, onder meer door actief terug te koppelen uit haar vergaderingen en door aanwezig te zijn bij bepaalde schoolactiviteiten.

Kengetallen over 2024

	2024	2023
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	0,74	1,15
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	55,56	31,72
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	65,16	61,58
Rentabiliteit (<i>Totaal resultaat / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-0,15	-8,37
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / totale baten * 100%</i>)	-6,58	-10,18
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	19,65	13,44
Huisvestingsratio (<i>(Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100%</i>)	7,56	9,43
Personele lasten / totale lasten (in %)	78,51	75,63
Materiële lasten / totale lasten (in %)	21,49	24,37

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen. Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

Grondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 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 betreffende jaarrekeningpost.

De activiteiten van de vereniging bestaan uit het geven van voortgezet onderwijs.

De vereniging is gevestigd te 's- Gravenhage en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40408702.

Stelselwijziging

Per 1 januari 2024 zijn instellingen in het funderend onderwijs verplicht de voorziening voor groot onderhoud te bepalen op basis van de componentenmethode (RJ 212 MVA). De kosten van groot onderhoud betreffen de kosten voortvloeiend uit periodieke werkzaamheden na een langere gebruikperiode om de huidige staat van een actief in stand te houden en die niet kwalificeren als frequent voorkomende onderhoudskosten. De componentenmethode houdt in dat van de diverse onderdelen van het gebouw (de zogenaamde componenten) zoals vermeld in het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) het bedrag dat voor groot onderhoud is uitgegeven, wordt geactiveerd. De afschrijvingstermijnen zijn bepaald op basis van de verwachte levensduur van de desbetreffende component. De levensduur per component is gebaseerd op een door een deskundige derde ingeschatte gebruiksduur per component zoals opgenomen in het MJOP.

Tot en met 2023 is de voorziening bepaald door de totale kosten van groot onderhoud voor het gehele pand te delen door het aantal jaren van de looptijd van het MJOP (een kostenegalisatievoorziening). Derhalve is sprake van een stelselwijziging met ingang van de jaarrekening 2024. De methode activeren en afschrijven wordt toegepast vanaf het boekjaar 2024, er vindt, conform de geldende regelgeving, geen herrekening over voorgaande jaren plaats.

De vergelijkende cijfers zijn conform de geldende regelgeving niet aangepast.

Deze stelselwijziging heeft tot gevolg dat het Eigen Vermogen per 1 januari 2024 is herrekend. Het verschil tussen de waardering van de oude en de nieuwe methode is per 1 januari 2024 verwerkt in het Eigen Vermogen van de Stichting/Vereniging.

Gevolg van de stelselwijziging is dat de Voorziening groot onderhoud niet meer van toepassing is, derhalve met € 576.421,- is afgenomen en € 0 bedraagt per 1 januari 2024 (was € 576.421,- op 31 december 2023).

Het Eigen Vermogen van de Vereniging is per 1 januari 2024 toegenomen met € 576.421,- naar € 1.671.771,- (was € 1.095.350,- per 31 december 2023).

Het resultaatteffect betreft voor 2024 € 238.850,- wat berekend wordt door de verwachte dotatie voor de voorziening groot onderhoud € 240.000,- te verminderen met de afschrijvingen met betrekking tot groot onderhoud in 2024 € 1.420,-.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

I.v.m. de overgang naar een nieuwe rapportagetool kunnen rubriceringsverschillen ontstaan t.o.v. voorgaand jaar.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt €1.000,- aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Groot onderhoud: conform looptijd MJOP

Gebouwen en terreinen: 20 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Vervoermiddel: 5 jaar

Meubilair: algemeen 16 jaar.

ICT: computers, servers en printers 3-4 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden 5 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur 4 jaar.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea en de voorziening duurzame inzetbaarheid (VO: levensfase bewust personeelsbeleid). Deze worden opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 2,5 %.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid (LFBPB):

De voorziening heeft betrekking op het basisbudget en het aanvullend budget.

Het basisbudget is voor personeelsleden, die maximaal 50 klokuren verlof (per fte) hebben gespaard en dit in de toekomst willen gaan opnemen. Deze uren zijn gewaardeerd tegen de loonkosten per uur. Dit is verhoogd met de werkgeverslasten.

Het aanvullend budget betreft aanvullend verlof voor de oudere werknemers (vanaf 57 jaar). De hoogte van de voorziening is gebaseerd op het aantal uur vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in deze voorziening berekend. Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 2,5% (conform model VO-Raad).

Voorziening WAB (Wet Arbeidsmarkt in Balans):

Per 1 januari 2021 is de wet WAB in werking getreden. Eén van de gevolgen van deze wet is dat werknemers met een tijdelijk dienstverband recht hebben op een transitievergoeding indien de werkgever besluit het tijdelijk dienstverband niet te verlengen. Aangezien dit tot een toekomstige verplichting kan leiden dient hiervoor een voorziening opgenomen te worden. Deze voorziening is gebaseerd op de in de wet vastgelegde berekening voor een transitievergoeding. Wanneer de verplichtingen worden ingeschat op minder dan € 5.000 of 0,5% van de baten wordt geen voorziening opgenomen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2024 is 111,9%.
Per ultimo 2023 was deze 110,5%.

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing*Algemeen*

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het marktrisico, het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

De instelling loopt geen renterisico en geen kasstroomrisico.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

Balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Activa		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	2.214.794	1.924.692
1.2.1 Gebouwen	1.716.724	1.478.100
1.2.3 Inventaris en apparatuur	496.330	444.256
1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.740	2.337
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	388.508	378.074
1.5.1 Debiteuren	31.870	260.952
1.5.5 Overige vorderingen en overlopende activa	356.638	117.122
1.7 Liquide middelen	382.876	1.150.937
Totaal van activa	2.986.179	3.453.703

Balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Passiva		
2.1 Eigen vermogen	1.659.156	1.095.350
2.1.1 Algemene reserves	866.982	92.112
2.1.2 Bestemmingsreserves	792.174	1.003.238
2.2 Voorzieningen	286.716	1.031.507
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	286.716	455.086
2.2.2 Overige voorzieningen	0	576.421
2.4 Kortlopende schulden	1.040.307	1.326.846
2.4.3 Crediteuren	116.951	360.339
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	325.892	316.630
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	87.126	78.256
2.4.9 Overige schulden en overlopende passiva	510.339	571.621
Totaal van passiva	2.986.179	3.453.703

Staat van baten en lasten 2024

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.1 Rijksbijdragen	7.824.814	7.659.728	7.539.548
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	660	0	0
3.4 Baten werk in opdracht van derden	0	0	5.000
3.5 Overige baten	619.210	547.372	603.403
Totaal van baten	8.444.683	8.207.100	8.147.951
4.1 Personeelslasten	6.647.007	6.479.963	6.703.208
4.2 Afschrijvingen	261.200	275.484	227.281
4.3 Huisvestingslasten	465.055	643.000	708.319
4.4 Overige lasten	1.092.754	1.148.861	1.223.841
Totaal van lasten	8.466.017	8.547.307	8.862.649
Totaal van saldo van baten en lasten	-21.333	-340.207	-714.698
6.1 Financiële baten	15.159	30.000	36.776
6.2 Financiële lasten	6.441	5.000	6.852
Totaal van financiële baten en lasten	8.718	25.000	29.924
Totaal resultaat	-12.615	-315.207	-684.775

Kasstroomoverzicht 2024

	2024	2023
--	------	------

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

Kasstroom uit operationele activiteiten

Saldo baten en lasten	-21.333	-714.698
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	261.200	227.281
- Mutaties voorzieningen	-168.370	158.461
Verandering in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-10.435	72.746
- Schulden	-286.539	404.609
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-225.477	148.399
Ontvangen interest	15.159	36.776
Betaalde interest	-6.441	-6.852
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-216.759	178.323

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings in materiële vaste activa	-551.302	-951.275
Desinvesterings in materiële vaste activa	0	0
Investerings in immateriële vaste activa	0	0
Desinvesterings in immateriële vaste activa		0
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0	0
Mutaties leningen	0	0
Overige investeringen financiële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-551.302	-951.275

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Mutaties langlopende schulden	0	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0

Mutatie liquide middelen

	-768.061	-772.952
Beginstand liquide middelen	1.150.938	1.923.890
Mutaties liquide middelen	-768.061	-772.952
Eindstand liquide middelen	382.877	1.150.938

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

Activa

Vaste activa

	Aanschaf prijs 1-1-2024	Afschrijving cumulatief 1-1-2024	Boekwaarde 1-1-2024	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Afschrijvingen op desinvesterings	Aanschaf prijs 31-12-2024	Afschrijving cumulatief 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2024
1.2 Materiële vaste activa	5.179.017	-3.254.324	1.924.692	551.302	0	-261.200	0	5.730.319	-3.515.524	2.214.794
1.2.1 Gebouwen	2.936.128	-1.458.029	1.478.100	413.677	0	-175.053	0	3.349.806	-1.633.082	1.716.724
1.2.3 Inventaris en apparatuur	2.239.906	-1.795.649	444.256	137.625	0	-85.550	0	2.377.530	-1.881.200	496.330
1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen	2.983	-646	2.337	0	0	-596	0	2.983	-1.243	1.740

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Activa		
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	388.508	378.074
1.5.1 Debiteuren	31.870	260.952
1.5.5 Overige vorderingen en overlopende activa		
1.5.5.6 Vooruitbetaalde kosten	319.023	0
1.5.5.9 Overige vorderingen en overlopende passiva	37.616	117.122
1.7 Liquide middelen	382.876	1.150.937
1.7.1 Kasmiddelen	1.303	3.717
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	387.790	582.826
1.7.5 Schatkistbankieren*	-6.216	564.395

* Binnen het schatkistbankieren bestaat er de mogelijkheid om €600.000 in de min te staan.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	Stand per 31-12-2023	Stelselwijziging per 1-1-2024	Stand per 1-1-2024	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
Passiva						
2.1 Eigen vermogen	1.095.350	576.421	1.671.771	-12.616	0	1.659.156
2.1.1 Algemene reserves	92.112	0	92.112	774.869	0	866.982
Algemene reserve	92.112	0	92.112	774.869	0	866.982
2.1.2 Bestemmingsreserves	1.003.238	576.421	1.579.659	-787.485		792.174
Bestemmingsreserve (publiek)	400.000	-	400.000	-400.000	0	0
Bestemmingsreserve NPO	603.238	-	603.238	-387.485	0	215.753
Bestemmingsreserve groot onderhoud	0	576.421	576.421	0	0	576.421

Het bestuur verdeelt het resultaat over het boekjaar als volgt:

Totaal resultaat boekjaar	(12.615)
Algemene reserves	774.869
Bestemmings reserves publiek	(400.000)
Bestemmings reserves NPO	(387.485)

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

Passiva

	Stand per 31-12-2023	Stelselwijziging per 1-1-2024	Stand per 1-1-2024	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2024	Kortlopend < 1 jaar	Middellang 1-5 jaar	Langlopend > 5 jaar
2.2 Voorzieningen	1.031.507	-576.421	455.086	37.210	203.291	2.288	286.716	6.795	254.302	25.619
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	455.086	0	455.086	37.210	203.291	2.288	286.716	6.795	254.302	25.619
Voorziening voor jubileumuitkeringen	61.607	0	61.607	0	7.677	2.288	51.641	6.795	19.227	25.619
Voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid	393.479	0	393.479	37.210	195.614	0	235.075	0	235.075	0
2.2.2 Overige voorzieningen	576.421	-576.421	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening voor groot onderhoud	576.421	-576.421	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Passiva		
2.4 Kortlopende schulden	1.040.307	1.326.846
2.4.3 Crediteuren	116.951	360.339
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	325.892	316.121
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	0	509
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	87.126	78.256
2.4.9 Overige schulden en overlopende passiva		
2.4.9.1 Vooruitontvangen college- en les gelden	110.554	174.000
2.4.9.2 Vooruitontvangen subsidies OCW en EZ	21.750	31.868
2.4.9.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies	45.190	47.010
2.4.9.5 Vakantiegeld en -dagen	213.280	185.402
2.4.9.6 Bindingstoelage	16.176	15.382
2.4.9.8 Overige schulden en overlopende passiva	103.390	117.959

Model G

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
	Kenmerk	datum		
Subsidie studieverlof	ABLTINS-387227	1-6-2023	Ja	
Subsidie studieverlof	ABLTINS-386015	1-6-2023	Ja	
Subsidie studieverlof	1416709-1	1-8-2024	Ja	
Subsidie studieverlof	1413976-1	1-9-2024	Ja	

Onderhanden	Subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen
Ja	Subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen
Nee	Subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangsten t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
			€	€	€	€	€	€	
		totaal	€	€	€	€	€	€	

G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
			€	€	€	€	€	€	€
		totaal	€	€	€	€	€	€	€

Toelichting op de staat van baten en lasten 2024

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.1 Rijksbijdragen	7.824.814	7.659.728	7.539.548
3.1.1 Rijksbijdragen van het Ministerie van OCW	7.254.192	7.123.896	6.608.819
3.1.2 Overige subsidies OCW en EZ	498.931	467.832	824.506
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen van samenwerkingsverbanden passend onderwijs	71.691	68.000	106.223
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	660	0	0
3.2.3 Overige bijdragen en subsidies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	660	0	0
3.2.4 Overige bijdragen en subsidies overige overheden	0	0	0
3.4 Baten werk in opdracht van derden	0	0	5.000
3.4.5 Overige baten werk in opdracht van derden	0	0	5.000
3.5 Overige baten	619.210	547.372	603.403
3.5.5 Ouderbijdragen	212.244	200.000	207.763
3.5.6 Studentenbijdragen	325.726	312.005	354.993
3.5.9 Overige baten	81.240	35.367	40.647
Totaal van baten	8.444.683	8.207.100	8.147.951
4.1 Personeelslasten	6.647.007	6.479.963	6.703.208
4.1.1 Lonen	4.929.065	6.020.213	5.885.650
4.1.4 Sociale lasten	679.169	0	0
4.1.7 Pensioenlasten	705.181	0	0
4.1.8 Overige personeelskosten	350.083	459.750	872.645
4.1.9 Uitkeringen die personeelslasten verminderen	-16.492	0	-55.086
Personeelsbezetting			
Het aantal FTE's is een gemiddelde en gebaseerd op de gegevens in de salarisadministratie en inclusief tijdelijke contracten.			
Het gemiddelde aantal FTE's per classificatie gedurende het boekjaar bedroeg:			
Directie	4,33	4,00	1,75
Onderwijzend personeel	45,44	43,88	46,96
Onderwijsondersteunend personeel	13,86	13,67	13,75
Totaal	63,63	61,55	62,46
4.2 Afschrijvingen	261.200	275.484	227.281
4.2.2 Afschrijvingen op materiële vaste activa	261.200	275.484	227.281
4.3 Huisvestingslasten	465.055	643.000	708.319
4.3.1 Huurlasten	19.864	15.000	13.371
4.3.2 Verzekeringslasten	6.248	2.500	4.550
4.3.3 Onderhoudslasten	105.564	82.000	142.855
4.3.4 Lasten voor energie en water	107.117	103.500	84.660
4.3.5 Schoonmaakkosten	218.565	188.000	193.079
4.3.6 Gemeentelijke belastingen en heffingen	5.345	4.000	2.676
4.3.7 Dotatie huisvestingsgerelateerde onderhoudsvoorziening	0	240.000	250.000

4.3.8 Overige huisvestingslasten	2.353	8.000	17.127
4.4 Overige lasten	1.092.754	1.148.861	1.223.841
4.4.1 Algemene beheerskosten	273.788	205.500	208.611
4.4.2 Kosten inventaris en apparatuur	18.266	10.000	7.727
4.4.3 Kosten leer- en hulpmiddelen	317.755	480.571	439.365
4.4.5 Overige kosten	482.946	452.790	568.139
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	0	0	0
4.5.3 Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	0	0	0
Totaal van lasten	8.466.017	8.547.307	8.862.649
6.1 Financiële baten	15.159	30.000	36.776
6.1.3 Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15.159	30.000	36.776
6.2 Financiële lasten	6.441	5.000	6.852
6.2.3 Rentelasten en soortgelijke kosten	6.441	5.000	6.852
Totaal van financiële baten en lasten	8.718	25.000	29.924
Specificatie accountantsshonoraria			
Onderzoek van de jaarrekening	30.000	23.000	28.869
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0	0
Totaal	30.000	23.000	28.869

Model E: Verbonden partijen



Naam	Juridische vorm 31-12-2024	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2024	Resultaat 31-12-2024	Art.2:403 BW	Deelname percentage
SWV ZUID HOLLAND WEST	Juridische vorm	Den Haag	4	NB	NB	Nee	0

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

Art. 2:403 BW: Nee, invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

WNT-verantwoording

De WNT is van toepassing op Christelijk Gymnasium Sorghvliet. Het voor Christelijk Gymnasium Sorghvliet toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 €155.000,-.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunten.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunten.

Dit totaal van 6 complexiteitspunten correspondeert met een WNT maximum van €155.000,-.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	M.R. Hulshof	J.A.E. Hagoort-Bink
Functiegegevens		Conrector
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/04 tm 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	84.468	100.925
Beloningen betaalbaar op termijn	12.210	16.591
<i>Subtotaal</i>	<i>96.678</i>	<i>117.516</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	116.462	155.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	96.678	117.516
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023		
bedragen x € 1		J.A.E. Hagoort-Bink
Functiegegevens		Conrector
Aanvang en einde functievervulling in 2023		01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,000
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		97.450
Beloningen betaalbaar op termijn		15.663
<i>Subtotaal</i>		<i>113.113</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		148.000
Bezoldiging		113.113

WNT-verantwoording

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode

Gegevens 2024		
bedragen x € 1		H. Luijendijk
Functiegegevens	I.M. Rector	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functieervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/01 t/m 31/3	1/10 t/m 31/12
Aantal kalendermaanden functieervulling in het kalenderjaar	3	3
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	179	191
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€221	€212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	92.400	88.500
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	80.051	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	21.480	27.734
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	49.214	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	49.214	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

WNT-verantwoording

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2024	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
K. Scheepers	Voorzitter Algemeen Bestuur
L. van Luyk	Secretaris Algemeen Bestuur
J.J.H. Meys	Portefuillehouder Financiën Algemeen Bestuur
B. van Vreeswijk	Portefuillehouder Christelijke Identiteit
F.T.H.P. van Voorst	Portefuillehouder Juridische zaken, afgetreden juni 2024
R. de Bree	Portefuillehouder Juridische zaken, toegetreden juni 2024

Gebeurtenissen na balansdatum



Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

Ondertekening jaarrekening



Goedkeuring door de Raad van Toezicht d.d. xx-xxxx-xxxx.

Naam	Handtekening
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	

Vastgesteld door het College van Bestuur d.d. xx-xxxx-xxxx.

Naam	Handtekening
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	
xxxxxxxxxxxxxxxxxx	

Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat



De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het resultaat. Er is dus geen statutaire regeling resultaatsbestemming.