



Jaarverslaggeving 2025

Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven

Dit jaarverslag schetst een zo volledig mogelijk beeld van de gang van zaken gedurende het kalenderjaar 2025 en beschrijft alle daarbij van invloed zijnde interne en externe ontwikkelingen. Het bestuursverslag geeft informatie over de bovengenoemde elementen van bedrijfsvoering en het financiële beleid. De in dit verslag opgenomen jaarrekening is opgesteld door het bestuur van Het Nieuwe Lyceum en gecontroleerd door Flynth Audit BV.

Inhoudsopgave

BESTUURSVERSLAG	3
VOORWOORD	4
1. INSTELLINGSGEGEVENS	5
2. INTERN TOEZICHT – RAAD VAN TOEZICHT	10
3. ONDERWIJS	13
4. PERSONEEL	20
5. BEDRIJFSVOERING	23
6. FINANCIËEL BELEID.....	26
7. FINANCIËLE POSITIE.....	28
JAARREKENING	34
8. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING	35
9. BALANS PER 31 DECEMBER (NA RESULTAATBESTEMMING).....	40
10. STAAT VAN BATEN EN LASTEN	41
11. KASSTROOMOVERZICHT	42
12. TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER.....	43
13. VERANTWOORDING SUBSIDIES	48
14. NIET UIT DE BALANS BLIKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	49
15. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM.....	49
16. TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	50
17. GEGEVENS	54
18. VERBONDEN PARTIJEN.....	54
19. WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR	55
20. ONDERTEKENING	59
OVERIGE GEGEVENS	60
21. CONTROLEVERKLARING.....	61



*Wij leren niet voor school, maar
Voor het leven.*

Bestuursverslag



Geachte lezer,

Met veel plezier presenteren wij het bestuursverslag van Het Nieuwe Lyceum in Bilthoven voor het jaar 2025! Dit verslag werpt een beknopte blik op onze prestaties en ontwikkelingen in het afgelopen jaar en is tot stand gekomen dankzij bijdragen van diverse personen uit verschillende geledingen.

Op het gebied van onderwijs hebben we niet stilgezeten. Er zijn stappen gezet in het formatief werken, projecten en toetsen, met speciale aandacht voor de kwaliteit van onze toetsen. Een mooie ontwikkeling dit jaar was de introductie van de projectweek in de derde klassen, wat aangeeft hoe we ons onderwijs steeds verder ontwikkelen naar een toekomstbestendig concept.

We zijn opnieuw trots op onze examenresultaten, met slagingspercentages op havo en vwo die boven of op het landelijk gemiddelde liggen. Vooral de algemene score van 76 en 56 percentiel voor respectievelijk havo en vwo op het centraal examen is een prestatie waarmee we ontzettend blij zijn.

In 2025 bleef het waarborgen van voldoende en goed opgeleid personeel een belangrijk aandachtspunt. De aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt in het onderwijs vroeg blijvend om inzet bij het werven en behouden van gekwalificeerde medewerkers. Tegelijkertijd is het ziekteverzuim in de loop van het jaar duidelijk gedaald. Deze ontwikkeling stemt positief, omdat hierdoor de druk op de organisatie is afgenomen bij het voortdurend zoeken naar tijdelijke vervanging en inwerken van nieuw personeel.

Hoewel de arbeidsmarktsituatie in het onderwijs uitdagend blijft en het aantrekken van personeel ook landelijk een knelpunt vormt, heeft de daling van het ziekteverzuim bijgedragen aan meer stabiliteit in de organisatie en ruimte voor schoolleiders om zich meer te richten op de ontwikkeling van het onderwijs en de begeleiding van medewerkers.

We willen graag al onze medewerkers, leerlingen en ouders bedanken voor hun inzet, betrokkenheid en vertrouwen in onze school. We kijken uit naar een succesvol en inspirerend 2026.

Met vriendelijke groet,

Philip Wind
Rector-bestuurder

1. Instellingsgegevens

Het Nieuwe Lyceum, school voor havo, atheneum en gymnasium

Adres: Jan Steenlaan 38, 3723 BV Bilthoven

Telefoon: 030 – 228 3060

E-mailadres: hnl@hetnieuwelyceum.nl

Bestuursnummer: 40505

Inschrijfnummer KVK: 41186216

1.1. De juridische organisatie

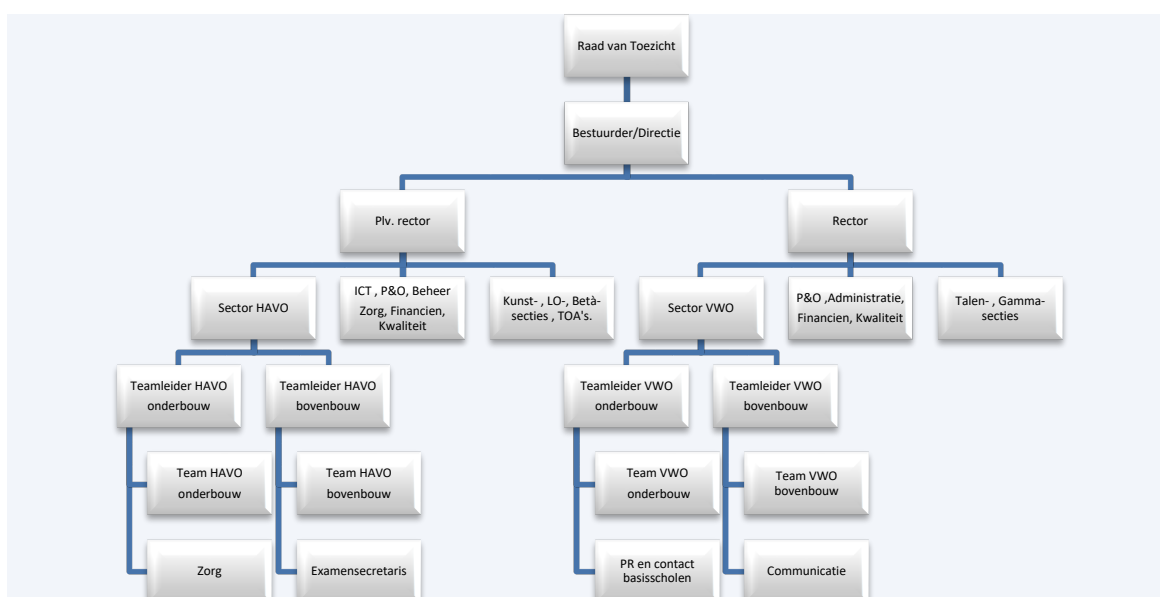
De Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven is opgericht in 1993. Er is geen sprake van verbintenissen met of deelnemingen in andere rechtspersonen. De stichting is aangesloten bij de landelijke besturenorganisatie VBS.

Het bestuur van de Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven vormt het bevoegd gezag van Het Nieuwe Lyceum. De heer P.N. Wind is sinds 1 september 2019 rector en bestuurder van de stichting. De stichting werkt volgens het 'raad van toezicht-model' waarbij de rector-bestuurder verantwoordelijk is voor de dagelijkse leiding. Hij wordt daarin bijgestaan door een plaatsvervangend rector en vier teamleiders.

De raad van toezicht (RvT) houdt toezicht op het bestuur en het besturen van de organisatie. De rector-bestuurder brengt de raad op de hoogte van beleidskwesties, financiën, onderwijs en personeelsaangelegenheden, en legt verantwoording af aan de raad. In 2025 is de samenstelling van de RvT gewijzigd. Mevrouw E. Paternotte heeft afscheid genomen en is opgevolgd door mevrouw M. Schrijver.

De school heeft een medezeggenschapsraad (MR) waarin personeel, ouders en leerlingen vertegenwoordigd zijn. De directie heeft regelmatig overleg met de personeelsgeleding van de MR en de leerlingen van de leerlingenraad. Op deze wijze verantwoordt de directie zich over beleidswijzigingen, formatie en onderwijs.

In 2025 is één van de twee conrectoren met pensioen gegaan. De werkzaamheden en verantwoordelijkheden van de directie zijn verdeeld over twee personen zoals is weergegeven in onderstaande organogram.



1.2. Motto, missie en visie

Het Nieuwe Lyceum werkt vanuit een helder motto: 'we leren niet voor school maar voor het leven'. In een wereld die voortdurend verandert, krijgen onze leerlingen niet alleen kennis mee, maar ook de vaardigheden en het vertrouwen om hun eigen pad te kiezen. Op die manier draagt Het Nieuwe Lyceum bij aan de ontwikkeling van leerlingen tot onderzoekende, kritische en betrokken jonge mensen die op hun eigen manier in de toekomst een waardevolle rol gaan spelen. Het motto geeft richting aan de manier waarop Het Nieuwe Lyceum het onderwijs vormgeeft en aan de missie. Ons kompas om de missie te realiseren zijn geformuleerd in de volgende leidende principes:

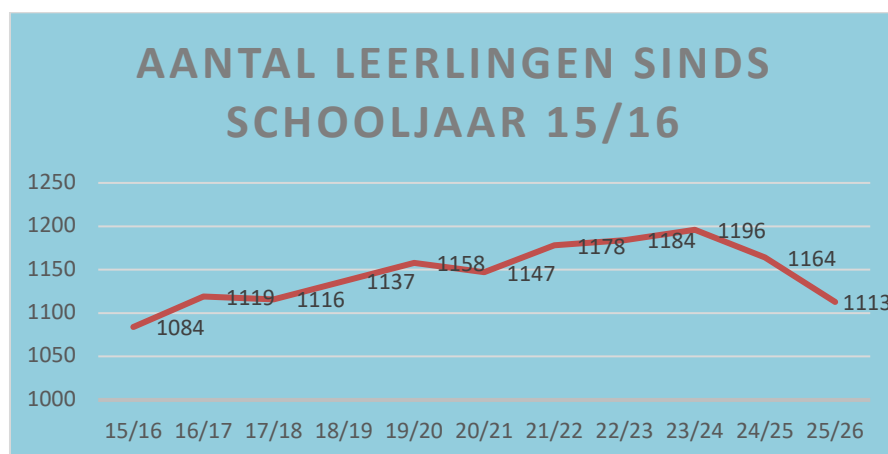
- Binnen duidelijke kaders bieden we vrijheid om te groeien;
- We dagen elkaar uit om actief bij te dragen aan de schoolgemeenschap en de samenleving;
- In ons onderwijs werken we samen aan het ontwikkelen van kritisch, creatief en probleemoplossend denken en handelen;
- We creëren met en voor elkaar een veilige omgeving waarin iedereen elkaar accepteert, respecteert en steunt.

Voor een uitvoerige beschrijving van ons onderwijskundig motto, de visie en missie verwijzen we naar het vierjaarlijks schoolplan op de website www.hetnieuwelyceum.nl.

1.3. Ontwikkeling leerlingenaantallen

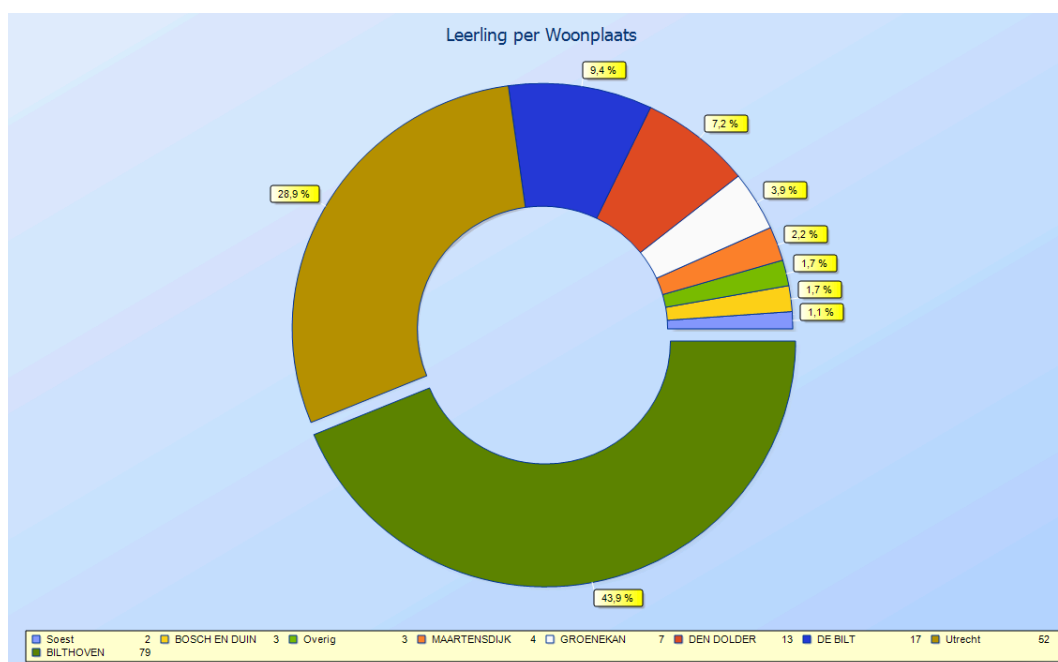
De ontwikkeling van het totaal aantal leerlingen sinds schooljaar 2015/2016 laat zien dat, na een periode van groei, sinds 2023/2024 een dalende trend is ingezet. Het aantal op HNL ingeschreven leerlingen is voor het tweede jaar op rij gedaald. De instroom van 181 leerlingen in 2025 is ten opzichte van 2024, met 174 brugklasleerlingen weliswaar licht toegenomen, maar de instroom is lager dan in de jaren ervoor en de uitstroom van gediplomeerde leerlingen is groter geweest. Hierdoor laat de totale schoolpopulatie een daling zien.

De daling van het aantal brugklasleerlingen is naar onze inschatting grotendeels te verklaren door de gewijzigde aanmeldingsprocedure in de stad Utrecht en de regio, vanaf schooljaar 2024/2025. Ouders en leerlingen geven een voorkeurslijst van scholen op, waarna plaatsing geautomatiseerd gebeurt. In het verleden meldden leerlingen zich aan bij hun school van eerste keuze. Als zij daar niet geplaatst waren of nog een andere school overwogen, kozen ze in de tweede ronde vaker voor Het Nieuwe Lyceum. Doordat deze tweede ronde nu grotendeels door het centrale systeem wordt afgehandeld, is deze instroombron aanzienlijk afgenomen.



Het aantal aanmeldingen uit de gemeente De Bilt blijft relatief stabiel ten opzichte van voorgaande jaren. Het aandeel leerlingen uit Utrecht groeit, terwijl de instroom vanuit Zeist vrijwel is weggeval- len. Het Nieuwe Lyceum is in toenemende mate afhankelijk van de instroom uit De Bilt en Utrecht. De vrijwel verdwenen instroom uit Zeist maakt de wervingsbasis smaller en vergroot de kwetsbaar- heid van de leerlingenaantallen. In onderstaande tabel staat de top 3 van gemeenten waar onze leer- lingen vandaan komen en het cirkeldiagram geeft de verdeling van leerlingen per woonplaats weer.

Gemeente top 3	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
De Bilt	63%	69,4%	70,6%	72,6%	69,6	71,9	71,1
Utrecht	27,9%	22,8%	23,5%	27,1%	27,8	24,7	28,9
Zeist	8,0%	6,7%	5,9%	0,3%	2,6	1,7	0



In reactie op deze ontwikkelingen is in 2024 een strategische heroriëntatie gestart op de profilering van de school. Op basis van de analyse en het advies van bureau *Branddoctors* is besloten in te zet- ten op een versterking van het onderwijsprofiel. Concreet heeft dit geleid tot aanmelding bij de Stichting Technasium, met als doel in de nabije toekomst een volwaardige bètastroom te realiseren. Hiermee wil de school zich sterker positioneren in de regio en een aantrekkelijker aanbod creëren voor een bredere groep leerlingen.

1.4. Code goed bestuur

Als lid van de VO-raad heeft het bestuur van de Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven zich gecommitteerd aan de door deze sectororganisatie opgestelde Code Goed Onderwijsbe- stuur. Als van deze code wordt afgeweken, wordt dit gemotiveerd en verantwoord aan, of door, de RvT en – indien van toepassing – aan de MR.

In 2025 is afgeweken van de code bij de benoeming van mevrouw M.S.M. Schrijver als nieuw lid van de RvT. Zij is werkzaam bij een onderwijsadviesbureau dat hoofdzakelijk actief is in de regio Amster- dam en Noord-Holland. Deze benoeming leidt volgens het inzicht van het bestuur en de RvT niet tot belangenverstrengeling en doet geen afbreuk aan een onafhankelijke en zorgvuldige taakuitoefening van de RvT binnen de organisatie.

Belanghebbenden worden in verschillende gremia betrokken bij de totstandkoming van het beleid en door middel van rapportage op Scholen op de Kaart kunnen belanghebbenden kennisnemen van voor hen relevante data.

De school stimuleert een cultuur van professioneel handelen en voert beleid dat gericht is op bevordering van deskundigheid. De jaarlijks gevoerde functioneringsgesprekken en beoordelingen zijn een middel om elkaar aan te spreken op eenieters handelen en de daaruit voortgekomen resultaten.

Het bestuur hecht er grote waarde aan dat zichzelf én medewerkers in de dagelijkse praktijk op integere wijze uitdrukking geven aan de visie, missie en normen en waarden van de school. De scheiding van de functies 'besturen' en 'toezicht houden' is vastgelegd in de statuten. In 2025 zijn de integriteitscode en de gedragscode geactualiseerd en goedgekeurd door de MR.

1.5. Bestuur

In 2025 is de samenstelling van het bestuur niet gewijzigd. Belangrijke aandachtspunten voor het bestuur in 2025 waren de totstandkoming van het schoolplan 2026-2030, profilering van de school, toezicht houden op de kwaliteit van het onderwijs, onderhouden van de contacten in de regio, het realiseren van voldoende onderwijshuisvesting en het zorgen voor voldoende geschoold personeel. De verschillende aandachtspunten staan verderop in dit bestuursverslag beschreven. De heer P.N. Wind is bestuurder van de Stichting Regionaal Bestuurlijk Overleg en lid van de ALV Samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht.

1.6. Medezeggenschapsraad

De inbreng van de MR is voor school van groot belang om tot zorgvuldig en breed gedragen onderwijs- en schoolbeleid te komen. De MR vergroot daarnaast de betrokkenheid van ouders, leerlingen en medewerkers bij de organisatie en zorgt voor transparantie. Het bestuur acht een goed functionerende medezeggenschap daarom van groot belang en zet zich in om de positie en het functioneren van de MR verder te versterken. Daarbij wordt ernaar gestreefd de MR tijdig te betrekken bij beleidsontwikkelingen en relevante informatie op een transparante en toegankelijke wijze beschikbaar te stellen, zodat de MR haar wettelijke rol en verantwoordelijkheden adequaat kan vervullen. Tevens wordt er ruimte geboden aan de verdere professionalisering van de MR, onder meer door scholing, training en periodieke evaluatie van haar eigen functioneren.

In 2025 heeft de MR instemming verleend op onder andere de lessentabel, het formatieplan, de overgangsnormen, het examenreglement, de takenlijst voor personeelsleden, de beleidsrijke begroting 2026, de schoolgids en het leerlingenstatuut. Verder is het vakantierooster en de jaaragenda vastgesteld en is het schoolplan 2026–2030 goedgekeurd. Daarnaast heeft de MR een rol gespeeld bij sollicitaties voor nieuwe leden van schoolleiding en de RvT.

1.7. Brede contacten

Het Nieuwe Lyceum functioneert binnen een brede en actieve gemeenschap. De school onderhoudt intensieve contacten met het primair onderwijs in de regio, collega-schoolbesturen, hogescholen en universiteiten, de Inspectie van het Onderwijs, gemeentelijke instanties, culturele instellingen, sportverenigingen en welzijnsorganisaties.

Deze samenwerkingen dragen bij aan wederzijds inzicht in elkaars organisatie, versterken de onderlinge afstemming van doelen en verwachtingen en bevorderen een doorlopende leerlijn. Zij ondersteunen basisschoolleerlingen bij een soepele overgang naar het voortgezet onderwijs en begeleiden onze leerlingen bij de stap naar het vervolgonderwijs. Daarnaast bieden deze contacten kansen voor

verrijking van het onderwijsaanbod, bijvoorbeeld via projecten, gastlessen en buitenschoolse activiteiten.

Specifieke externe samenwerkingsverbanden zijn onder andere:

- U-Talent (Universiteit Utrecht), gericht op talentontwikkeling en aansluiting op wetenschappelijk onderwijs;
- Coöperatie VO, inclusief deelname aan de werkgroep financiële bedrijfsvoering;
- de financiële overleggroep éénpitters;
- het Nederlands Debatinstituut;
- het Samenwerkingsverband Utrecht Zuidoost (zie ook de paragraaf *Passend onderwijs*).

Via deze netwerken werkt de school structureel aan kwaliteitsverbetering, kennisdeling en professionele ontwikkeling van medewerkers.

In 2024 heeft Het Nieuwe Lyceum zich aangesloten bij de onderwijsregio Midden-Nederland. Deze landelijke ontwikkeling richt zich op het versterken van de regionale samenwerking rondom personeelsvoorziening, professionalisering en het opleiden van nieuwe docenten. De feitelijke activiteiten binnen deze regio starten in 2025. De school neemt actief deel aan het overleg op docenten-, schoolleiders- en bestuurlijk niveau en draagt daarmee bij aan de gezamenlijke ontwikkeling van toekomstbestendig onderwijs in de regio.

1.8. Klachten, bezwaren en overige juridische procedures

In de schoolgids van Het Nieuwe Lyceum staat beschreven hoe ouders en leerlingen klachten kunnen melden bij het bestuur. Ook is de school aangesloten bij een landelijke Klachtencommissie. In 2025 is er geen formele klacht ingediend bij de geschillencommissie bijzonder onderwijs (GCBO). Het klachtenreglement en andere relevante reglementen staan op de website van Het Nieuwe Lyceum.

2. Intern toezicht – raad van toezicht

2025 was het lustrumjaar van Het Nieuwe Lyceum, dat op een mooie wijze is gevierd. Ook in 2025 kan Het Nieuwe Lyceum weer bogen op zeer goede examenresultaten en is met energie doorgegaan op de weg van formatief toetsen en didactisch coachen. Een ingrijpende verandering waarvan we als RvT goed op de hoogte worden gehouden en geconsulteerd. Dit jaar is ingezet op versterking van de maatschappelijke betrokkenheid van de leerlingen en de school, met onder meer een kerstmarkt als voorbeeld hiervan. In 2025 is veel aandacht uitgegaan naar het nieuwe schoolplan 2026-2030 en huisvesting. De inzet voor huisvesting is nu dat door verbouwing van het schoolgebouw alle activiteiten van de school weer in de school aan de Jan Steenlaan gaan plaatsvinden. Ook is een start gemaakt met de inrichting van het versterkt Bèta-onderwijs als onderwijsvorm voor Het Nieuwe Lyceum. Hiermee wil Het Nieuwe Lyceum de school aantrekkelijker maken voor leerlingen die zich willen toeleggen op een bèta-profiel en Het Nieuwe Lyceum sterker profileren. De RvT heeft de plannen voor de versterking van het Bèta-onderwijs goedgekeurd.

Raad van toezicht

De RvT heeft in 2025 vijf keer vergaderd, samen met de rector-bestuurder, de conrector en de directiesecretaresse die ons bij de RvT-zaken ondersteunt. In deze vergaderingen hebben diverse interne en externe betrokkenen een bijdrage geleverd, waaronder de medewerker kwaliteit over de aanscherping en realisatie van het kwaliteitsbeleid, teamleiders over onder meer het schoolplan en versterkt Bèta-onderwijs, de accountant en de adviseur die het schoolplan 2022-2024 heeft geëvalueerd.

In mei hebben we met externe begeleiding een zelfevaluatie uitgevoerd. De basis voor de zelfevaluatie was een door de RvT en de bestuurder ingevulde vragenlijst. Twee belangrijke conclusies die we hebben getrokken zijn allereerst dat in 2025 de RvT en rector-bestuurder op één lijn zitten, wat ruimte geeft tot klankborden en naar de toekomst kijken. De tweede conclusie is dat we in 2026 de toezichtvisie en het toezichtkader op de agenda van de RvT gaan zetten, zodat we met de rector-bestuurder kunnen checken of we onze ambities waarmaken.

De RvT heeft in samenspraak met de rector-bestuurder een bijeenkomst georganiseerd om een eerste oriëntatie op de toekomst te bespreken. In november hebben we onder externe begeleiding deze bijeenkomst gehad. Met de rector-bestuurder, conrector, teamleiders, controller, PMR- en oudervertegenwoordiging en RvT hebben we stilgestaan bij de vraag of het 'éénpitterschap' van Het Nieuwe Lyceum toekomstbestendig is of dat een andere organisatievorm wenselijk is (samenwerking op onderdelen met een aantal scholen, samengaan met een andere school, onderdeel worden van een scholengemeenschap). Tijdens deze sessie zijn alle voor- en nadelen van de verschillende scenario's in zake samenwerking besproken. Deze inventarisatie heeft goede input geleverd voor een vervolg op de verkenning.

Ook dit jaar zijn de RvT-vergaderingen voorafgegaan door vergaderingen van onze commissies onderwijs en kwaliteit en financiën en zijn de bevindingen en adviezen uit de commissies de basis van de bespreking in onze vergadering geweest. In het begin van 2025 heeft de remuneratiecommissie de beoordeling van de rector-bestuurder, de heer Wind, opgepakt. Hiervoor zijn gesprekken gevoerd met de rector-bestuurder zelf, de conrector, de teamleiders en een delegatie van de PMR. De RvT heeft het positieve advies over de beoordeling van de remuneratiecommissie overgenomen. De samenwerking tussen rector-bestuurder ervaren we als goed, we hebben vertrouwen in elkaar, de lijnen zijn kort.

In 2025 hebben we onder meer de volgende thema's in de RvT vergaderingen besproken: de integriteits- en gedragscode, het treasury statuut, de WNT-indeling van de rector-bestuurder, het school-

plan, huisvesting, AI gebruik in de school, de RI&E en examenresultaten. Ook de jaarrekening en begroting zijn besproken en goedgekeurd door de RvT. Ook is het advies van de RvT om in het risicobeleid naast de financiële risico's ook risico's op onder meer onderwijs en personeelsgebied op te nemen door de rector-bestuurder overgenomen. In 2025 hebben we gekozen voor een nieuwe accountant, met ingang van het boekjaar 2026. De financiële commissie heeft deze keuze voorbereid.

In 2025 heeft een vertegenwoordiging van de RvT eenmaal gesproken met de MR. Verder is met de MR contact geweest tijdens de oriëntatie op de toekomst en de benoeming van een nieuw RvT lid op voordracht van de MR.

Wisselingen in de samenstelling van de RvT

De RvT bestaat uit vijf onafhankelijke leden, die voor een termijn van vier jaar zijn benoemd. Herbenoeming is eenmaal mogelijk, zodat een maximale termijn van acht jaar geldt. In dit jaar liep de eerste termijn van de heer O.P. Nieboer af. Na een evaluatie in de raad en met de rector-bestuurder is besloten de heer O.P. Nieboer te herbenoemen.

In 2025 heeft mevrouw E.P. Paternotte aangegeven niet voor een tweede termijn te gaan. Naar aanleiding daarvan is met een extern bureau een wervingsprocedure gestart. Het nieuwe lid van de RvT is een op voordracht van de MR te benoemen lid. De MR en RvT zijn samen opgetrokken bij de selectie: het opstellen van de profielschets, het voeren van het selectiegesprek en de keuze voor het nieuwe lid. Mevrouw M.S.M. Schrijver, projectleider onderwijs en jeugdhulp, is per 1 september 2025 benoemd als lid RvT en heeft ook zitting de commissie onderwijs en kwaliteit. Voor het schooljaar 2025/2026 heeft de RvT een stagiaire aan de RvT toegevoegd, mevrouw B. Yavuz (medewerker FNV, opgeleid tot toezichthouder bij UMIO - Maastricht University). Zij neemt deel aan de RvT-vergaderingen en de commissie onderwijs en kwaliteit.

Gedurende het jaar 2025 kende de raad de volgende samenstelling:

Naam/rol RvT	Benoeming	(Neven)functies	Herkiesbaar
Dhr. K. Kalkman	1-7-2024 / 1-7-2028	- Zelfstandig consultant W&S, coaching, assessment en loopbaanbegeleiding - Lid Bestuur Stichting Leergeld Groene Hart	Nee
Mevr. L. van Meeteren	1-9-2024 / 1-9-2028	- Bestuurder STIP tot 31 december 2025 - Bestuurder Evean vanaf 1 januari 2026	Ja
Dhr. drs. O.P. Nieboer	1-9-2025 / 1-9-2029	Manager Business Control Ruimte, gemeente Utrecht	Nee
Mevr. drs. E.P. Paternotte	1-9-2021 / 1-9-2025	- Groepsdirecteur HR bij Valeo Foods Group - Lid Raad van Commissarissen Koninklijke Grolsch N.V. op voordracht ondernemingsraad - Lid RvT Staatsbosbeheer op voordracht ondernemingsraad	Nee
Mevr. drs. P.M.L. Ykema	1-7-2024 / 1-7-2028	- Petri Ykema Bestuur en Toezicht - Vicevoorzitter Bestuur NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg) - Lid RvT van het Nederlands Lucht- en Ruimtevaartcentrum in Amsterdam, op voordracht van de Ondernemingsraad - Lid Raad van Commissarissen HCDO (Huisartsen Coöperatie Deventer en Omstreken) - Lid Bestuur Katholieke Charitas Utrecht	Nee
Mevr. drs. M.S.M Schrijver	1-9-2025/ 1.9.2029	Projectleider Onderwijs en Jeugdhulp PI Research	Ja
Mevr. mr. B. Yavuz (stagiaire)	1-9-2025/ 1.9.2026	Campagneleider/Teamleider FNV	Nee

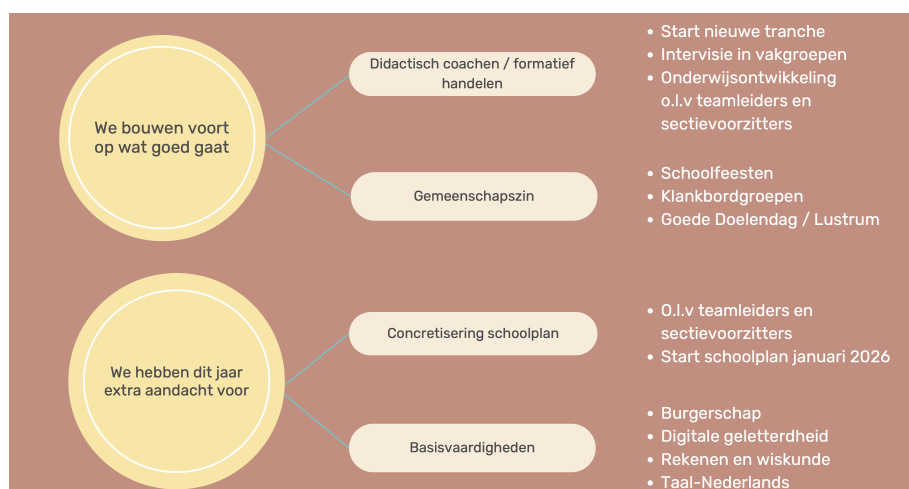
Hieronder staat de invulling van de functies en samenstelling van de commissies van de RvT.

Functies/commissies	Samenstelling
Voorzitter RvT	Mevrouw Ykema
Vicevoorzitter RvT	De heer Kalkman
Vertegenwoordiger MR	Mevrouw Paternotte (tot 1-9-2025), mevrouw Schrijver (vanaf 1-9-2025)
Commissie onderwijs en kwaliteit	De heer Kalkman (voorzitter), mevrouw Paternotte (tot 1-9-2025), mevrouw Schrijver (vanaf 1-9-2025), mevrouw Yavuz (stagiaire, vanaf 1-9-2025)
Financiële commissie	De heer Nieboer (voorzitter), mevrouw Van Meeteren
Remuneratiecommissie	Mevrouw Paternotte (voorzitter vanaf 1-9-24 tot 1-9-2025), mevrouw Van Meeteren (voorzitter vanaf 1-1-2026), mevrouw Ykema

De leden van de RvT ontvangen voor hun werkzaamheden een vergoeding die valt binnen de WNT-norm.

3. Onderwijs

3.1. Ambities voor ons onderwijs



Jaarplan 2025

Het Nieuwe Lyceum blijft zich richten op het bieden van kwalitatief hoogstaand onderwijs waarin talentontwikkeling van leerlingen centraal staat. Daarbij bouwen wij nadrukkelijk voort op wat goed gaat. De ingezette koers op het gebied van didactisch coachen, formatief handelen en het versterken van de gemeenschapszin vormt een stevig fundament voor verdere ontwikkeling. In nauwe samenwerking met docenten, teamleiders en sectievoorzitters blijven wij werken aan verbetering van het pedagogisch en didactisch klimaat, de begeleiding van leerlingen en de doorontwikkeling van het curriculum.

In 2025 is daarnaast extra aandacht besteed aan het concretiseren van de ambities uit het schoolplan 2022-2026. Dit vormt een belangrijke voorbereiding op de start van een nieuw schoolplan in januari 2026, waarin gemaakte keuzes worden geborgd en verder uitgewerkt.

3.2. Pedagogisch en didactisch klimaat

Het pedagogisch klimaat op Het Nieuwe Lyceum wordt gekenmerkt door veiligheid, betrokkenheid en wederzijds respect. Leerlingen en medewerkers vormen samen een lerende gemeenschap waarin ruimte is voor ontwikkeling en eigenaarschap. In 2025 is verder gebouwd aan deze gemeenschapszin, onder andere door schoolfeesten, klankbordgroepen en gezamenlijke momenten zoals de Goede Doelendag en het lustrum. Deze activiteiten dragen bij aan verbinding binnen de school en versterken de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het onderwijs.

Het didactisch klimaat wordt in belangrijke mate ondersteund door de structurele inzet op didactisch coachen en formatief handelen. Deze werkwijzen stimuleren actief leren, eigenaarschap bij leerlingen en professionele ontwikkeling van docenten.

3.3. Didactisch coachen en formatief handelen

De training didactisch coachen vormt al sinds 2018 een belangrijk speerpunt binnen het professionaliseringsbeleid. In 2025 is voortgebouwd op de bestaande aanpak: nieuwe tranches zijn gestart en lopende tranches vervolgd. Hiermee wordt geborgd dat alle docenten structureel werken aan het versterken van hun didactisch handelen. De inzet van intern opgeleide beeldcoaches draagt bij aan duurzame verankering van deze aanpak binnen de school.

Parallel hieraan is in 2025 verdere verdieping aangebracht in formatief handelen. Onder regie van teamleiders en sectievoorzitters zijn studiemiddagen en intervisiemomenten georganiseerd waarin docenten ervaringen uitwisselen en samen werken aan onderwijsontwikkeling. De focus ligt op het ondersteunen van het leerproces van leerlingen, het geven van gerichte feedback en het bewust inzetten van summatieve toetsen. Deze ontwikkeling sluit aan bij de ambitie om toetsdruk te verminderen en het leren centraal te stellen.

Zowel didactisch coachen als formatief handelen zijn gericht op het handelen van de docent op de individuele ontwikkeling van de leerling. Door didactisch coachen en formatief handelen zijn docenten genoodzaakt om in hun onderwijs meer te differentiëren dan voorheen.

3.4. Zicht op ontwikkeling en basisvaardigheden

Het versterken van zicht op ontwikkeling blijft een belangrijk aandachtspunt. Mentoren spelen hierin een sleutelrol, ondersteund door bestaande instrumenten zoals Catwise. In 2025 is daarnaast extra aandacht uitgegaan naar de basisvaardigheden. Binnen verschillende vaksecties is gewerkt aan het versterken van burgerschap, digitale geletterdheid, rekenen en wiskunde, en taalvaardigheid Nederlands. Deze focus draagt bij aan een stevige basis voor alle leerlingen en sluit aan bij landelijke en maatschappelijke ontwikkelingen.

3.5. Vooruitblik

Met de verdere concretisering van het schoolplan in 2025 en de start van een nieuw schoolplan in januari 2026, kijkt Het Nieuwe Lyceum vooruit. De ingezette ontwikkelingen op het gebied van didactisch coachen, formatief handelen, gemeenschapszin en basisvaardigheden vormen de basis voor de komende jaren. Door voort te bouwen op wat goed gaat en gericht aandacht te besteden aan nieuwe speerpunten, blijft de school werken aan toekomstgericht en kwalitatief hoogwaardig onderwijs.

3.6. Inspectie van het onderwijs in 2025

De Inspectie van het Onderwijs publiceert jaarlijks gegevens over scholen in het voortgezet onderwijs. Deze gegevens worden gepresenteerd op de zogenoemde *onderwijskaart* en geven inzicht in verschillende aspecten van de onderwijskwaliteit en de onderwijsresultaten van scholen.

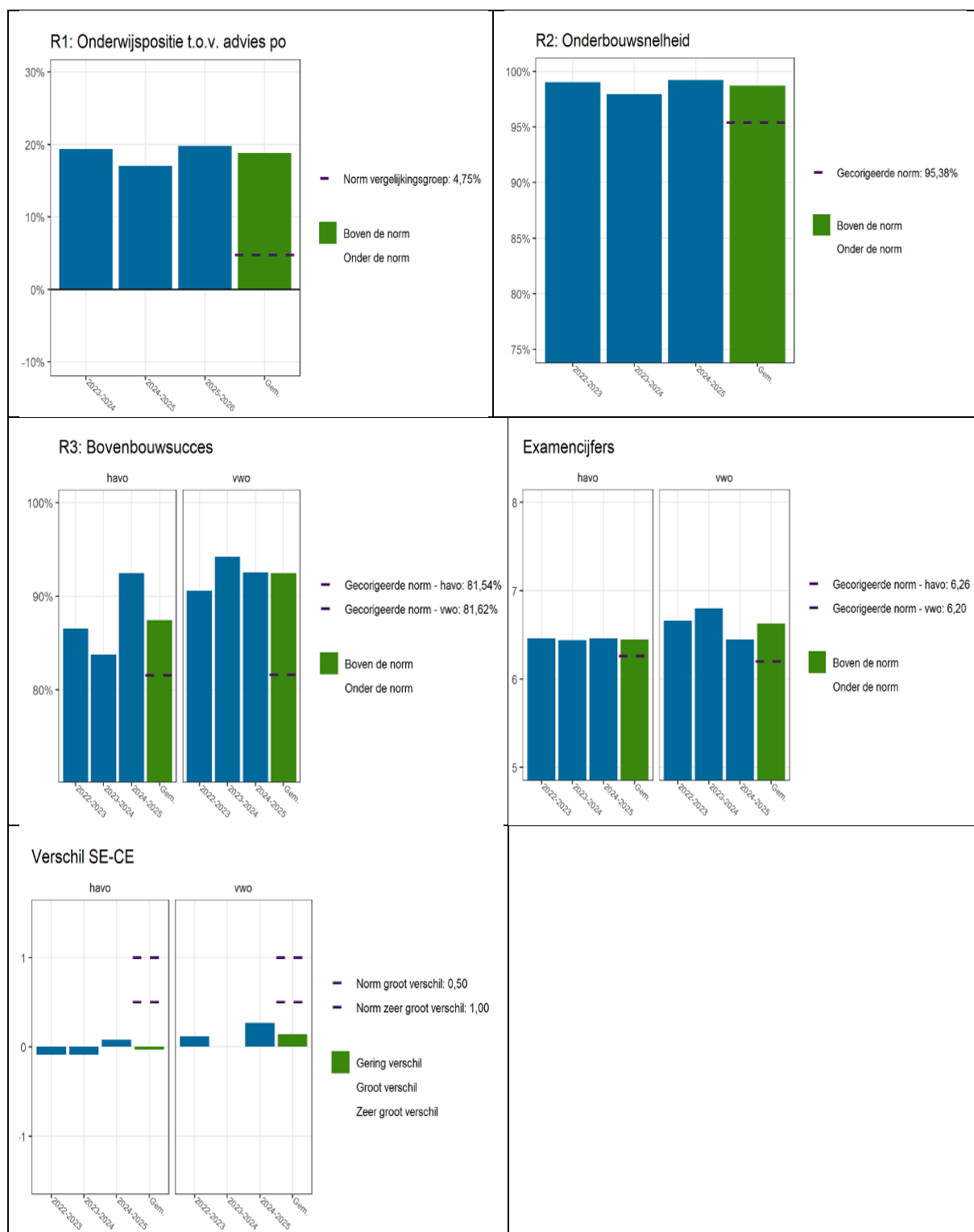
De inspectie beoordeelt de onderwijsresultaten op basis van vier indicatoren:

1. Onderwijspositie ten opzichte van het basisschooladvies (positie van leerlingen in leerjaar 3);
2. Onderbouwsnelheid (% leerlingen dat de eerste twee leerjaren zonder vertraging doorloopt);
3. Bovenbouwsucces (% leerlingen dat vanaf leerjaar 3 zonder vertraging het diploma behaalt);
4. Examencijfers (het gemiddelde cijfer voor het centraal examen per afdeling).

Voor iedere indicator hanteert de inspectie een absolute norm. Deze normen worden voor meerdere jaren vastgesteld en kunnen, indien nodig, worden gecorrigeerd op basis van de achtergrondkenmerken en ondersteuningsbehoeften van leerlingen. In de risicoanalyse beoordeelt de inspectie niet één indicator afzonderlijk, maar kijkt zij naar het totaalbeeld van de onderwijsresultaten van de school. Op basis hiervan wordt vastgesteld of een school als geheel boven of onder de norm presteert. Het uiteindelijke oordeel van de inspectie wordt doorgaans eens per vier jaar vastgesteld.

De indicator voor het verschil tussen het schoolexamen (SE) en het centraal examen (CE) maakt geen onderdeel meer uit van de beoordeling van de onderwijsresultaten. De inspectie blijft deze indicator echter wel monitoren in het kader van het toezicht op de examenlicentie (artikel 29 WVO).

De Inspectie van het Onderwijs beoordeelt de resultaten van het schooljaar 2024/2025 van Het Nieuwe Lyceum voor zowel havo als vwo als voldoende. De onderstaande grafieken geven een beeld van de verschillende indicatoren.



De onderwijskaart laat zien dat de resultaten van onze school op alle indicatoren binnen of boven de normen van de Inspectie van het Onderwijs liggen.

Een relatief groot deel van onze leerlingen bevindt zich in leerjaar 3 op een niveau boven het oorspronkelijke basisschooladvies. Het percentage ligt, met 98,1%, boven dat van de vergelijkingsgroep. Dit wijst erop dat leerlingen zich op Het Nieuwe Lyceum goed ontwikkelen en dat er ruimte is voor opstroom wanneer leerlingen daartoe in staat blijken.

De onderbouwsnelheid ligt eveneens boven de inspectienorm (96,38%). Het merendeel van de leerlingen doorloopt de eerste twee leerjaren zonder vertraging. Dit duidt op een goede aansluiting tussen het basisschooladvies, de plaatsing van leerlingen en de begeleiding en het onderwijsaanbod in de onderbouw.

Ook het bovenbouwsucces ligt voor zowel havo als vwo boven de inspectienormen (havo: norm 81,54%; vwo: norm 81,62%). De resultaten zijn stabiel en laten zien dat leerlingen hun opleiding op Het Nieuwe Lyceum doorgaans zonder vertraging afronden.

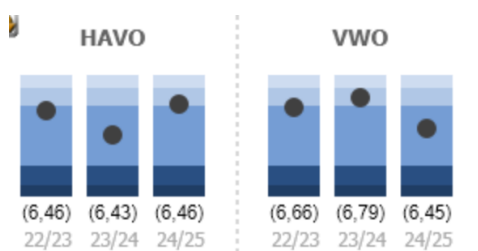
De gemiddelde cijfers voor het centraal examen liggen voor zowel havo als vwo boven de landelijke norm (havo: norm 6,26; vwo: norm 6,20). Dit bevestigt dat de examenresultaten van onze leerlingen op een goed niveau liggen.

Het verschil tussen het schoolexamen en het centraal examen blijft klein en ruim binnen de geldende inspectienormen. Dit wijst erop dat de schoolexamens goed aansluiten bij het niveau en de inhoud van het centraal examen.

Samenvattend laat de onderwijskaart zien dat Het Nieuwe Lyceum op alle belangrijke indicatoren stabiele en bovengemiddelde onderwijsresultaten behaalt. Leerlingen ontwikkelen zich goed, doorlopen hun opleiding grotendeels zonder vertraging en sluiten hun schoolloopbaan af met solide examenresultaten.

Examencijfers

De verbetering van de gemiddelde examencijfers in beide afdelingen vertaalt zich ook in een betere score voor de benchmark (zie hieronder). Scoorden beide afdelingen in 2019 nog een percentiel van minder dan 20, in 2025 was dat 76 (51 in 2024) op de havo en 56 (82 in 2024) op het vwo. Met name de sterke verbetering van het resultaat op het havo stemt tot tevredenheid. Met een percentiel van 76 is de dalende trend in de periode 2021-2024 doorbroken. Helemaal als dit wordt afgezet tegen de landelijke berichtgeving over het niveau van onze examenleerlingen en de aanmerkelijke daling van de landelijke examenresultaten.



Bron: MMP

3.7. Kwaliteitsborging toetsing en schoolexaminering

De examencommissie, bestaande uit de examensecretaris, de teamleider vwo-bovenbouw en drie docenten uit verschillende vakgroepen, heeft eens per kwartaal overleg over de procesmatige kwaliteit van schoolexaminering. Tijdens dit overleg wordt gesproken over de totstandkoming van het PTA, het examenreglement en over de kwaliteit van inhoud en proces van het afnemen van school-examens.

Steekproefsgewijs worden door leden van de examencommissie voorafgaand aan de toetsweek schoolexamens gecontroleerd op uniformiteit en juistheid. Verder heeft de examencommissie de directie geadviseerd om elk schoolexamen een officiële opening te geven door een lid van de schoolleiding. Daarnaast worden eventuele wijzigingen van het PTA besproken en indien noodzakelijk doorgevoerd.

3.8. Onderwijs en kwaliteitszorg

In 2025 stond bij Het Nieuwe Lyceum de uitvoering en verbetering van ons kwaliteitszorgsysteem centraal. Met extra aandacht voor het mentoraat en het analyseren van enquêteresultaten hebben we waardevolle stappen gezet om onze processen verder te verfijnen.

Ons Kwaliteitszorgsysteem

Het kwaliteitszorgstelsel van Het Nieuwe Lyceum omvat diverse belangrijke elementen die samen bijdragen aan ons onderwijs:

- Schoolplan: ons fundament voor onderwijskundige normen;
- Kwaliteitsbeleidsplan en -kalender: waarmee we onze doelen en voortgang helder in beeld houden;
- Sectiejaarplannen: een praktische invulling van kwaliteitszorg per vaksectie;
- Analyse van toets-resultaten: na elke toetsweek voor gerichte verbeteringen;
- Tevredenheidsonderzoeken: waardevolle feedback van leerlingen, ouders en medewerkers. De geplande themamiddagen zijn in 2025 niet doorgegaan vanwege onvoldoende respons. In 2026 gaat een start gemaakt worden om te onderzoeken hoe wij de ouder- en leerlingbetrokkenheid bij onze school kunnen vergroten.
- Lesbezoeken: constructieve feedback aan docenten, met focus op didactisch coachen;
- Gesprekscycli: regelmatig uitwisseling tussen schoolleiding, secties en docenten.

Mentoraat: Samen Sterker

In 2025 is de BOOT geëvalueerd. Uit deze evaluatie is gebleken dat dit instrument onvoldoende bijdraagt aan de gewenste ondersteuning van ons versterkte mentoraat. Op basis hiervan is besloten per 1 december 2025 over te stappen naar Kwaliteitscholen. Dit biedt de mogelijkheid om een samenhangend kwaliteitsinstrument te ontwikkelen dat beter aansluit bij ons versterkte mentoraat. Het jaar 2026 zal in het teken staan van verdere ontwikkeling, implementatie en borging hiervan.

Een Cultuur van Kwaliteit

Onze kwaliteitsmedewerker speelt een belangrijke rol in het continu verbeteren van onze kwaliteitsgerichte schoolcultuur. Door overleg, monitoring en feedbackverwerking zorgen we samen voor blijvende groei en ontwikkeling.

Opbrengsten uit Kwaliteitszorg

Onze inspanningen op het gebied van kwaliteitszorg de afgelopen jaren hebben concrete resultaten opgeleverd. Zo is in 2025 een externe audit uitgevoerd door B&T. Uit deze audit bleek dat de basis van onze kwaliteitszorg stevig is verankerd. Ook werd geconcludeerd dat de school klaar is om vervolgstappen te zetten richting strategisch kwaliteitsmanagement. In 2026 gaan wij bijvoorbeeld een eerste stap zetten naar review teams, waarbij leerlingen met een docent lessen gaan bezoeken en na afloop met elkaar gaan evalueren.

3.9. Zorg en passend onderwijs

Het Nieuwe Lyceum is aangesloten bij het Samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht. De aangesloten schoolbesturen waarborgen en bieden, in onderlinge afstemming en conform de wet, passend

onderwijs aan leerlingen schoolgaand in de regio Zuidoost Utrecht. De afspraken over passend onderwijs op Het Nieuwe Lyceum staan vastgesteld in de schoolgids.

Doelstellingen met betrekking tot onderwijsondersteuning/passend onderwijs

Uitgangspunt is dat de school de leerlingen die in de brugklas worden aangenomen, de onderwijskundige en sociaal-emotionele steun biedt die nodig is om een diploma te behalen en daarmee goed te kunnen participeren in de maatschappij. Dit is dan ook het doel van alle onderwijsondersteuning die wij bieden.

Basisondersteuning

Het Nieuwe Lyceum werkt met een duomentoraat, waarbij twee mentoren gekoppeld zijn aan een klas van gemiddeld 26 leerlingen. Zij staan centraal in de begeleiding van de leerlingen en monitoren wat er nodig is. In het lesrooster is wekelijks een mentoruur opgenomen waar onderwerpen zoals het sociale klimaat, studievaardigheden, praktische zaken en LOB aan bod komen. Daarnaast is er ruimte in het rooster voor individuele mentorgesprekjes. De mentoren hebben wekelijks overleg met de mentoren uit de jaarlaag om lopende zaken te bespreken. De mentor is ook de schakel naar extra ondersteuning op school, zoals voor huiswerkbegeleiding door Lyceo en aanmelding voor steunuren.

Extra ondersteuning

Het Nieuwe Lyceum heeft één zorgcoördinator/orthopedagoog in dienst die extra ondersteuning coördineert. Daarnaast heeft Het Nieuwe Lyceum een zorgteam van acht personen, bestaande uit twee orthopedagogen, een remedial teacher en vier docenten die opgeleid zijn tot leerlingbegeleider.

Er kan op verschillende manieren extra ondersteuning geboden worden. Er is een faalangstreductietraining (BOF-training) waaraan leerlingen 2x per jaar kunnen deelnemen. Tevens is er een weerbaarheidstraining (de Kickstart) voor leerlingen uit de brugklas voor wie de overstap naar de middelbare school toch groter blijkt dan verwacht. Naast begeleiding voor groepen is er ook remedial teaching, kortdurende leerlingbegeleiding, hoogbegaafdheids (HB)-coaching en arrangementsbegeleiding. De remedial teacher helpt met name leerlingen uit de onderbouw bij problemen bij talen, begrijpend lezen, rekenen of andere vakoverstijgende vraagstukken. Leerlingen kunnen bij leerlingbegeleiders terecht met meer structurele, sociaal-emotionele problemen die van invloed zijn op hoe een leerling zich op school voelt. Bij arrangementsbegeleiding worden de doelen van de begeleiding vastgelegd in een ontwikkelingsperspectief plan (OPP). Dit wordt driemaal per jaar geëvalueerd met leerling, ouders, eventueel externe hulpverleners en betrokkenen vanuit school. Ieder jaar wordt geëvalueerd of de begeleiding voortgezet moet worden in het volgende leerjaar.

Collegiale consultatie vindt plaats in het ZAT (Zorg Advies Team). Hierbij bespreken de zorgcoördinator, teamleiders, leerlingbegeleiders en ketenpartners van de GGD, het CJG en leerplicht de Bilt de ontwikkelingen op het gebied van zorg op Het Nieuwe Lyceum. Ook is er de mogelijkheid uiteenlopende casuïstiek te bespreken. Daar waar intern geen oplossing gevonden wordt, vindt doorverwijzing plaats naar externe hulpverlening.

Aantal leerlingen waarop ondersteuning van toepassing is en kosten

In de onderstaande tabel staat hoeveel leerlingen in het afgelopen jaar gebruik hebben gemaakt van de geboden ondersteuning en welke kosten hiermee gemoeid zijn. In totaal is voor schooljaar 2024/2025 een bedrag van € 288.946,00 ontvangen van het samenwerkingsverband. Hiervan is €20.000,00 ingehouden vanwege een verwijzing van een leerling naar het VSO. Via het monitorformulier heeft de school kosten van € 568.098,00 verantwoord aan het samenwerkingsverband. Van de geleverde preventieve zorg is niet bekend hoeveel leerlingen hier baat bij hebben, wel wordt er gewerkt met bewezen effectieve methodes.

Uitgevoerde taken vanuit zorginfrastructuur		Bedrag/schooljaar
taak 1	Inzet zorgcoördinator	€ 74.076
taak 2	Inzet orthopedagoog	€ 70.535
taak 3	Vaste/tijdelijke aanstelling(en) van specialisten op gebied van zorg (persoon 1)	€ 34.791
taak 4	Vaste/tijdelijke aanstelling(en) van specialisten op gebied van zorg (persoon 2)	€ 34.791
taak 5	Inzet remedial teacher	€ 23.242
taak 6	Inzet duomentoraat	€ 270.019
taak 7	Inzet teamleiders 5%	€ 19.670
taak 8	Inzet vertrouwenspersonen	€ 18.069
taak 9	Inzet hoogbegaafdheidscoördinator	€ 22.905
Totaal bedrag zorginfrastructuur		€ 568.098

Verantwoording gelden samenwerkingsverband. Bron: Monitorformulier 2024/2025.

Geboden ondersteuning	Aantal leerlingen
BOF-training	15
Weerbaarheidstraining	7
Kortdurende leerlingbegeleiding	46
Arrangementen	40
Remedial teaching	23
HB-coaching	8
Definitieve VSO verwijzing	3

Geboden ondersteuning en hoeveelheid leerlingen.

3.10. Vertrouwenspersonen

In 2025 hebben de interne en externe vertrouwenspersonen van Het Nieuwe Lyceum gezamenlijk zestien meldingen ontvangen. De interne vertrouwenspersonen ontvingen veertien meldingen, waarvan negen afkomstig waren van medewerkers en vijf van leerlingen of ouders. Daarnaast had de externe vertrouwenspersoon voor personeel meerdere contacten met één medewerker en ontving de externe vertrouwenspersoon voor leerlingen en ouders één melding. De meldingen van medewerkers hadden voornamelijk betrekking op de ervaren stijl van leidinggeven en de bejegening door leidinggevendenden. Daarnaast was er één melding over zorgen rond het gedrag van een collega richting leerlingen en één melding over een samenwerkingsvraagstuk tussen collega's. Meldingen van leerlingen en ouders hadden met name betrekking op pestgedrag. In deze gevallen is advies gegeven en is waar nodig ondersteuning geboden bij gesprekken met schoolleiding of mentoren.

Tijdens het jaarlijkse overleg tussen de directie en de vertrouwenspersonen is vastgesteld dat de meldingsfrequentie onder medewerkers als normaal kan worden beschouwd. Dit wordt gezien als een indicatie dat de vertrouwenspersonen goed bekend en toegankelijk zijn voor het personeel. Tegelijkertijd is geconstateerd dat het aantal meldingen van leerlingen en ouders relatief laag is. Afgesproken is daarom om in het komende jaar extra aandacht te besteden aan het vergroten van de bekendheid van de vertrouwenspersonen onder leerlingen.

Naast de behandeling van meldingen hebben de vertrouwenspersonen in 2025 ook aandacht besteed aan preventie en zichtbaarheid binnen de organisatie. Zo is een nieuwe interne vertrouwenspersoon gestart en hebben de vertrouwenspersonen zich opnieuw aan het personeel voorgesteld via een interactieve presentatie. Tevens zijn enkele adviesvragen vanuit management en docenten beantwoord. Om de kwaliteit van het werk te waarborgen hebben de externe vertrouwenspersonen deelgenomen aan intervisiebijeenkomsten en aanvullende scholing gevolgd op het gebied van sociale veiligheid en het voorkomen van grensoverschrijdend gedrag.

4. Personeel

4.1. Strategisch HR-beleid

Het strategisch HR-beleid van Het Nieuwe Lyceum vertaalt de visie en doelstellingen van de school naar richtlijnen voor de komende jaren. Dit beleid richt zich op belangrijke thema's zoals functie-structuur, beloning, professionalisering, scholing, mobiliteit en een gezonde werkomgeving. De schoolleiding speelt een cruciale rol in het bewaken van de uitvoering en resultaten van dit beleid. In 2023 is het strategisch personeelsbeleid geactualiseerd en in 2025 niet gewijzigd.

Een belangrijk instrument binnen het HR-beleid is de personele meerjarenplanning, waarmee toekomstige formatiebehoeften worden voorzien en vacatures tijdig kunnen worden ingevuld. Daarnaast staat professionalisering en nascholing van medewerkers centraal. Door snelle maatschappelijke en technologische veranderingen worden voortdurend nieuwe eisen aan het onderwijs gesteld. Het Nieuwe Lyceum wil hierin vooroplopen en benadrukt het belang van een leven lang leren.

In de gesprekkencyclus van docenten met hun leidinggevende wordt op individueel niveau gekeken naar de kwaliteit van de lessen wat betreft klassenmanagement, consistente lesopbouw, pedagogisch handelen en didactisch coachen. Wanneer een van de aandachtsgebieden verdere ontwikkeling behoeft, wordt gerichte scholing aangeboden.

4.2. Opbouw en inzet van het personeel

Het Nieuwe Lyceum heeft in 2025 ondanks de krappe arbeidsmarkt weinig problemen gehad met het vinden van gediplomeerd personeel. Door een sterke daling van het ziekteverzuim was er gedurende het jaar aanmerkelijk minder vervanging nodig. De formatie bedroeg in 2025 ongeveer 99 fte.

Met de aanmelding van 175 leerlingen en een uitstroom van meer dan 200 gediplomeerde leerlingen nam het aantal leerlingen af. Door de kleinere onderwijsvraag is de personele inzet afgenomen.

De personele inzet bleef in de eerste helft van 2025 (schooljaar 2024-2025) stabiel, maar daalde na de zomer. Deze daling van werkgelegenheid is opgevangen via natuurlijk verloop en het aflopen van tijdelijke contracten. In het najaar herstelde de werkgelegenheid zich geleidelijk door de vervanging van langdurig ziekgemelde medewerkers.

Om medewerkers duurzaam inzetbaar te houden, investeerde de school in ondersteuning, begeleiding en ruimte voor ontwikkeling. Er werd bewust gewerkt aan een cultuur waarin medewerkers zich gezien voelen en waarin werkplezier en betrokkenheid worden versterkt. Daarbij bleef de focus liggen op professionele ontwikkeling, meer flexibiliteit in werkzaamheden, aandacht voor mentale gezondheid en een veilige en prettige werkomgeving.

Samenstelling van het personeel

De samenstelling van het personeelsbestand is vrij stabiel. De meerderheid van het personeel op HNL is vrouw met een deeltijdbaan tussen de 0,6 en 0,8 fte. In 2025 is het aandeel mannen in het personeelsbestand iets gestegen van 40% naar 44%. Het merendeel van het personeel werkt in deeltijd, maar in 2025 is het aandeel medewerkers met een voltijdse baan iets gestegen.

De leeftijdsopbouw is evenwichtig, met relatief veel medewerkers tussen 25 en 45 jaar. De school heeft hierdoor een jonge en actieve personeelsgroep vergeleken met andere scholen in de regio.

Toch is het ook belangrijk om aandacht te besteden aan een goede balans tussen jong en ervaren personeel. Om personeel te behouden, blijft de school daarom investeren in professionalisering en ontwikkeling. Waar mogelijk wordt rekening gehouden met de beschikbaarheid en wensen van medewerkers. Daarnaast is er blijvende aandacht voor een gezonde werk-privébalans, met extra oog voor medewerkers met jonge kinderen, mantelzorgtaken of een opleidingstraject.

4.3. Banenafpraak

In 2013 hebben de overheid en werkgevers- en werknemersorganisaties afgesproken te zorgen voor extra werkplekken voor mensen met een arbeidsbeperking. HNL onderschrijft het maatschappelijk belang om gezamenlijk voldoende banen te realiseren. Binnen Het Nieuwe Lyceum is het in 2025 niet mogelijk gebleken een werkplek voor mensen met een arbeidsbeperking te realiseren.

4.4. Subsidieregeling Maatschappelijke Diensttijd (MDT)

In 2025 is er geen sprake geweest van MDT trajecten.

4.5. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is in 2025 sterk gedaald: van 9,6% in 2023 naar 3,8% in 2025. Voor het eerst in zes jaar lag het verzuim daarmee onder de benchmark van ArboNed. Zowel het kortdurend als het langdurig verzuim nam af, waarbij vooral in de leeftijdsgroep 25–44 jaar een sterke daling zichtbaar was. Deze ontwikkeling hangt samen met verschillende maatregelen die de school heeft genomen. Zo is een PSA-onderzoek uitgevoerd naar werkdruk en psychosociale belasting en werd ingezet op minder gelijktijdige projecten, duidelijkere prioriteiten en een betere taakverdeling. Daarnaast zorgden een stabiel rooster, meer onderlinge ondersteuning en een sterker gevoel van sociale veiligheid en teamverbondenheid voor meer rust binnen de organisatie. Ook het intensievere contact tussen teamleiders, de bedrijfsarts en zieke medewerkers heeft bijgedragen aan een betere begeleiding en snellere terugkeer naar het werk.

4.6. Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

Medewerkers die afscheid nemen van Het Nieuwe Lyceum en nog geen nieuwe baan hebben gevonden, hebben recht op een uitkering. Het voortgezet onderwijs is eigen risicodragers voor deze uitkeringen: de kosten van de uitkeringen komen voor 75% voor rekening van het gezamenlijke voortgezet onderwijs, de overige 25% komt rechtstreeks voor rekening van de school. De huidige personele bezetting kent een passende verhouding tussen vast en tijdelijk personeel. Dit is om toekomstgerichte verplichtingen over ontslaguitkeringen te voorkomen. In 2025 heeft één werknemer op basis van een vaststellingsovereenkomst afscheid genomen van de stichting.

4.7. Werkdruk in het onderwijs en de genomen maatregelen ter vermindering

Om de werkdruk te verlagen zijn vanaf 2024 verschillende structurele maatregelen ingevoerd. Zo is een extra conciërge aangesteld die aanvullende taken op zich neemt, waardoor docenten en ondersteunend personeel worden ontlast. Daarnaast is de mentorvergoeding verhoogd om beter recht te doen aan de tijd en verantwoordelijkheid die het mentoraat vraagt.

Ook is geïnvesteerd in extra werkplekken voor docenten, zodat zij tussen lessen door in een rustige omgeving kunnen werken en overleggen. Tijdens toetsweken wordt bovendien extra surveillantcapaciteit ingezet, waardoor de organisatie van toetsen soepeler verloopt en de belasting voor docenten afneemt.

De kosten van deze maatregelen worden gefinancierd vanuit de beschikbare werkdrukmiddelen binnen de lumpsum.

4.8. Personeels- en salarisadministratie

Om de personeels- en salarisadministratie goed en rechtmatig te laten uitvoeren is deze ook in 2025 uitbesteed aan Bureau Groenendijk. Sinds 2021 is het proces van benoemingen en aanstellingen volledig gedigitaliseerd. Hierdoor is het gebruikersgemak vergroot en voldoet deze werkwijze nog beter aan de AVG. In 2024 is Bureau Groenendijk overgegaan naar een nieuw digitaal platform van Visma-Raet, hierdoor is de digitale ondersteuning verder vereenvoudigd.

De personeels- en salarisadministratie worden met een voldoende beoordeeld door onze accountant en in 2025 zijn er geen tekortkomingen geconstateerd.

Middels onderstaande tabel 'tijdige aanwezigheid verklaring omtrent het gedrag' wordt gerapporteerd over alle nieuwe personen met een VOG-plicht in het verslagjaar.

Nieuwe VOG's in 2025	Geldige VOG aanwezig op 1e dag in dienst*		Geldige VOG te laat aanwezig		Geldige VOG niet aanwezig	
	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Nieuwe medewerkers in loondienst	18	29	< 5	< 5	0	0
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting	0	< 5	0	0	0	0

*de VOG is op de 1^e dag in dienst niet ouder dan 6 maanden.

Wij hebben de accountant niet verzocht om een specifieke controleopdracht uit te laten voeren.

5. Bedrijfsvoering

5.1. Huisvesting

In overeenstemming met de begroting 2025 is het regulier en planmatig onderhoud aan het schoolgebouw uitgevoerd binnen de kaders van het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). Hiermee is geborgd dat de kwaliteit en functionaliteit van het gebouw op het gewenste niveau zijn gebleven.

In de loop van 2025 zijn verdere stappen gezet in de planvorming en voorbereiding van de uitbreiding van Het Nieuwe Lyceum aan de Jan Steenlaan. Deze uitbreiding wordt gerealiseerd binnen de eerder afgegeven beschikking voor een bruto vloeroppervlak van 930 m². Het ontwerp van de zolderverdieping, die zal worden ingericht ten behoeve van praktijkgericht onderwijs en het vak Onderzoek & Ontwerpen (O&O), heeft in 2025 de Definitief Ontwerp (DO)-fase bereikt. De start van de bouw staat vooralsnog gepland voor het vierde kwartaal van 2026.

Daarnaast is in 2025 voortgang geboekt met de optopping van vleugel 50. Dit project bevindt zich aan het einde van de Voorlopig Ontwerp (VO)-fase, waarmee de basis is gelegd voor de verdere uitwerking van het ontwerp en de daaropvolgende fasen.

Het Nieuwe Lyceum blijft conform de gemaakte en vastgelegde afspraken met de gemeente De Bilt vasthouden aan de eerder aangevraagde permanente uitbreiding van 1.508 m². Deze afspraken zijn vastgelegd in het document 'Afspraken uitbreiding Het Nieuwe Lyceum met gemeente De Bilt'.

5.2. Facilitair

Inkoopbeleid

Het Nieuwe Lyceum hanteert een professioneel en doelmatig inkoopbeleid dat bijdraagt aan een zorgvuldige en verantwoorde bedrijfsvoering. Als maatschappelijke organisatie streeft de school ernaar haar onderwijskundige doelstellingen en maatschappelijke verantwoordelijkheid met elkaar te verbinden. Daarbij wordt bewust omgegaan met middelen en wordt gestuurd op kwaliteit, kostenbeheersing en duurzaamheid.

In het verslagjaar is een samenwerking gestart met Ingenion ter verdere professionalisering van de inkoopfunctie. Ingenion ondersteunt Het Nieuwe Lyceum bij het optimaliseren van inkoopprocessen en het realiseren van duurzame en doelmatige inkoopresultaten. In deze samenwerking staan kernwaarden als transparantie, deskundigheid, innovatie en duurzaamheid centraal.

Het inkoopbeleid is gericht op het continu verbeteren van processen en resultaten en op het versterken van de organisatie als geheel. De belangrijkste uitgangspunten zijn:

- Het realiseren van een effectieve en efficiënte inzet van middelen;
- Het bevorderen van een professionele en kritische houding van medewerkers betrokken bij inkoopactiviteiten;
- Het waarborgen van naleving van relevante wet- en regelgeving;
- Het beperken van risico's, waaronder het voorkomen van fraude;
- Het versterken en borgen van inkoopkennis binnen de organisatie;
- Het hanteren van een transparante en eenduidige werkwijze;
- Het meewegen van duurzaamheids- en milieuaspecten in het inkoopproces.

5.3. ICT

In de huidige samenleving is het van cruciaal belang om digitaal vaardig te zijn. Door de toenemende digitalisering zijn er steeds meer digitale middelen beschikbaar voor het onderwijs en het dagelijks leven als laptops, tablets en smartphones, maar ook online communicatiemiddelen en digitale leerplatforms. Het is daarom belangrijk dat leerlingen en docenten digitaal vaardig zijn om goed te kunnen functioneren in de huidige samenleving.

Op Het Nieuwe Lyceum hebben we ons tot doel gesteld om zowel onze leerlingen als docenten te ondersteunen bij de ontwikkeling van de nodige digitale vaardigheden. Door middel van verschillende trainingen en workshops zorgen we ervoor dat onze docenten op de hoogte zijn van de nieuwste digitale ontwikkelingen en in staat zijn om deze op een effectieve manier toe te passen in hun onderwijspraktijk. Zo zijn onze docenten bijvoorbeeld in staat om gebruik te maken van interactieve digitale leermiddelen om het onderwijsproces te optimaliseren. We vinden het belangrijk dat iedereen op onze school toegang heeft tot de benodigde digitale middelen om optimaal te kunnen functioneren en bij te blijven met de nieuwste ontwikkelingen.

Al deze investeringen dragen bij aan de verbetering van ons onderwijs en het creëren van een digitale leeromgeving die past bij de behoeften van leerlingen en docenten. We zijn ervan overtuigd dat de investeringen bijdragen aan de ontwikkeling van onze leerlingen en hen in staat stellen om hun digitale vaardigheden te ontwikkelen en te gebruiken in de huidige en toekomstige samenleving.

5.4. ICT, beveiliging en bedreigingen

De beveiliging van de ICT op Het Nieuwe Lyceum bestaat uit een aantal onderdelen.

- De toegang tot de verschillende netwerkdelen;
- De toegang tot data van de organisatie en haar medewerkers en gebruikersgegevens van medewerkers, leerlingen en ouders;
- De back-up van bovenstaande data.

Netwerk

Het onderhoud en monitoren van ons netwerk wordt verzorgd door de firma 'Brite'. Zij verzorgen de updates en de veiligheid van het netwerk. Naast Brite beschikt Het Nieuwe Lyceum over twee medewerkers die dagelijks toezicht houden op het gebruik van het netwerk in school. Er is regelmatig overleg tussen onze ICT-medewerkers en de firma 'Brite' over de processen en ontwikkelingen over de toegang en veiligheid van ons netwerk.

Data

De netwerkbeveiliging begint bij de firewall, de toegangspoort tot het internet. Het Nieuwe Lyceum heeft een corporate glasvezelaansluiting en een back-up consumentenverbinding. De firewalls zijn redundant: bij uitval neemt de andere het direct over. Beheer, monitoring en updates worden uitgevoerd door firma Brite. Afwijkingen van de standaard firewallregels worden alleen in overleg met hen doorgevoerd.

Back-up

Op de servers van Het Nieuwe Lyceum staat geen relevante gebruikers data. Van de servers wordt dagelijks een back-up gemaakt. Van de email, gebruikers- en sectiedata wordt elke dag een back-up gemaakt. Dit betreft een zogeheten Cloud to Cloud backup. De backups staan dus extern. Het backup regime van de applicaties Magister, Zermelo, MMP en alle andere genoemde applicaties is in handen van de leveranciers van deze programma's.

Bedreigingen.

De grootste bedreigingen voor het netwerk van Het Nieuwe Lyceum zijn DDoS-aanvallen en stroomuitval.

- DDoS-aanval: Een aanval waarbij een grote hoeveelheid data naar de firewall wordt gestuurd om het netwerk te verstoren. Het Nieuwe Lyceum heeft twee internetlijnen: een corporate glasvezellijn en een back-up consumentenlijn. Bij een aanval wordt de corporate lijn afgeschakeld en schakelt Het Nieuwe Lyceum over op de back-up lijn. Servers en netwerkapparatuur worden gecontroleerd en herstart. De kans dat beide lijnen tegelijk worden getroffen is klein. Belangrijke data worden extern opgeslagen.
- Stroomuitval: Het Nieuwe Lyceum gebruikt een Uninterruptable Power Supply (UPS) om netwerkapparatuur bij stroomuitval tot 60 minuten van stroom te voorzien. Bij langdurige uitval schakelen de servers automatisch uit zonder dataverlies, omdat alle data extern is opgeslagen.

Op deze wijze zijn we beschermd tegen de meest voorkomende risico's van dit moment.

5.5. Privacy(beleid) en gegevensbescherming

Het privacybeleid en de gegevensbescherming zijn goed op orde. Het Nieuwe Lyceum heeft een register van verwerkingen en verwerkersovereenkomsten. De privacyverklaring is actueel. Docenten en ondersteunend personeel gebruiken uitsluitend goedgekeurde schoolapplicaties; er is geen 'schaduw-IT'. De gesloten Microsoft-omgeving en centraal beheerde laptops dragen bij aan een veilige digitale werkomgeving. De papieren personeelsdossiers zijn opgeschoond conform de geldende bewaartermijnen.

Per 1 november 2025 is een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming (FG) benoemd: de heer P. van Duuren. De FG is bereikbaar voor vragen over privacy en gegevensbescherming.

In 2026 wordt het privacy- en informatiebeveiligingsbeleid verder versterkt door te werken volgens het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy (IBP) voor het onderwijs.

6. Financieel beleid

6.1. Planning & control

Het Nieuwe Lyceum stelt rapportages op waarin de behaalde (financiële) resultaten, de eindejaar prognoses en de liquiditeitspositie geanalyseerd worden. Deze rapportages worden besproken met de directie en de RvT. Door middel van deze rapportages en besprekingen wordt de financiële positie gemonitord en (indien nodig) worden aanvullende beheersmaatregelen genomen.

6.2. Treasury

Treasury heeft bij Het Nieuwe Lyceum primair als doel het zodanig beheren van haar middelen dat financiële risico's zo veel mogelijk worden beperkt, dat met inachtneming daarvan wordt gestreefd naar een zo hoog mogelijk rendement en dat financieringskosten zo veel mogelijk worden beperkt. Het treasurybeleid wordt jaarlijks geactualiseerd en besproken met de financiële commissie van de RvT. In 2025 is er geen sprake geweest van nieuwe beleggingen en leningen. De liquiditeitsfactor (vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden) bedraagt 1,37. De liquiditeitspositie is ruim voldoende en de liquiditeitsfactor bevindt zich boven de signaleringswaarde van 1,0.

6.3. Risicomanagement

Het Nieuwe Lyceum speelt proactief in op financiële, strategische en operationele risico's. De onderkende risico's worden in elke rapportage geanalyseerd en besproken met de financiële commissie van de RvT.

In 2024 is het risicoprofiel geactualiseerd. De risicoanalyse is met behulp van een op maat gemaakte risicolijst die 10 risico gebeurtenissen op vijf onderscheiden domeinen van de schoolorganisatie omvat: Onderwijs, Personeel, Financiën, Facilitair en Sturing. Deze lijst met 50 items is in een werksessie ingevuld door 15 sleutelfunctionarissen. De scores zijn op kans maal impact samengevoegd en geanalyseerd, waaruit een top-12 van risico's naar voren kwam.

Het risicodenken is uitgesplitst in twee lijnen. De eerste lijn is de financiële benadering. Vanuit deze benadering is het risicomanagement een plek gegeven in de planning-en-controlcyclus, door structureel te rapporteren over de stand van zaken rondom risico's in de begroting, rapportages en het jaarverslag. De tweede lijn om risicomanagement cyclisch te implementeren is de bestuurlijke benadering. Hiertoe voegen we aan elk beleidsstuk een risicoparagraaf toe. Over een aantal jaar zal risicoanalyse herhaald worden teneinde het risicoprofiel van de school bij te stellen op basis van een nieuwe context.

De risico's met de grootste kans maal impactscores zijn:

1. Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures.

Er dient zorggedragen te worden voor een lerende organisatie met goede ontwikkelmogelijkheden (zodat personeel blijft) en voor kweekvijver als opleidingsschool (zodat jong personeel komt- en blijft).

2. Er ontstaat verloop onder het personeel waardoor belangrijke expertise verdwijnt.

Er wordt gezorgd voor goede primaire of secundaire arbeidsvoorwaarden die betekenis geven aan goed werkgeverschap. Het verminderen van de impact kan via dubbelfuncties en deeltijdfuncties.

3. Het marktaandeel van de school neemt af

Oorzaken van het afnemen van het marktaandeel kunnen liggen in negatieve publiciteit, een negatief oordeel van de onderwijsinspectie of dalende overloop uit omliggende gebieden. Maatregelen zijn het zelf zorgen voor goed nieuws, goede resultaten op juiste indicatoren en transparant overleg in regio over vraag en aanbod leerlingen en scholen. Het gevolg van krimp kan leiden tot financiële problemen, overformatie en minder keuzemogelijkheden (bovenbouw). Nodig zijn dan financiële reserves, flexibele schil in de formatie en tijdig nadenken over andere inrichting van het onderwijsaanbod.

4. Het ziekteverzuim stijgt boven het landelijk gemiddelde

Een hoger ziekteverzuim kan veroorzaakt worden door ervaren werkdruk, verslechterde werk/privé balans, slechte gezondheid, onvoldoende waardering, onveilige werksfeer, onvoldoende autonomie. Ter voorkoming hiervan is preventie, het tijdig signaleren van klachten (weet wat er speelt) en verlagen werkbelasting belangrijk.

5. Er ontstaat structureel leegstand of juist ruimtegebrek.

Onderwijshuisvesting kan een beperkende factor zijn bij krimp of groei. Momenteel is er ruimtegebrek maar bij verlies van marktaandeel kan er leegstand in het hoofdgebouw ontstaan. Beheersmaatregelen grijpen enerzijds aan op leerlingstromen, anderzijds op 'andere onderwijsvormen in en om de school'.

6. Sociale veiligheid (van het personeel) komt in het geding.

Oorzaken kunnen liggen in vertrouwensrelaties met leiding of collega's, groepsvorming en geslotenheid. Dan helpt het te zorgen voor (meer) taakrotatie, veel groepsactiviteiten en het bevorderen van samenwerking met anderen dan je eigen groep. Een zichtbaar aanwezige, makkelijk aanspreekbare en divers samengestelde schoolleiding is ook van belang.

Op basis van de risicoanalyse is het minimaal benodigde weerstandsvermogen (totale rijksbijdragen gedeeld door het eigen vermogen) ongewijzigd gebleven en bepaald op 22,5%. Het actuele weerstandsvermogen per 31 december 2025 bedraagt 24,3% en is daarmee toereikend.

In de meerjarenbegroting 2026-2030 is rekening gehouden met de benodigde financiële buffer om op de verschillende risico's te kunnen anticiperen.

6.4. Duurzaamheid

Met de renovatie in 2017/2028 is een grote stap gezet in de verduurzaming van het gebouw. Zo is het hele gebouw van dubbel (HR++-)glas voorzien, wordt er gebruik gemaakt van een warmtepomp om het gasgebruik sterk te reduceren, is in de meeste bouwdelen de TL-verlichting vervangen door energiezuiniger ledverlichting en is er gekozen voor Frisse Scholen klasse B, waarmee de ventilatie in de lokalen aanzienlijk verbeterd is. Daarnaast is het gebouw voorzien van zonnepanelen die ongeveer 60% van onze energiebehoefte kunnen opwekken.

7. Financiële positie

7.1. Leerlingaantallen en inzet personeel

	Realisatie 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Personele bezetting in FTE				
- management / directie	2,30	2,00	2,00	2,00
- onderwijzend personeel	70,30	68,16	66,75	64,52
- overige medewerkers	22,38	21,40	21,40	21,40
	94,98	91,56	90,15	87,92
Leerlingenaantallen (per 1 okt, t-1)	1.159	1.108	1.110	1.120

7.2. Staat van baten & lasten en balans

7.2.1. Staat van baten en lasten

Het resultaat na bestemming bedraagt € 79.078 negatief.

	2025	Begroting	2024
Rijksbijdragen OCenW	12.388.576	11.540.316	12.073.406
Overige overheidsbijdragen	149.037	102.300	134.830
Ouderbijdragen	403.694	350.000	405.282
Overige baten	78.203	4.500	34.209
Totaal baten	13.019.510	11.997.116	12.647.727
Personeelslasten	10.130.265	9.349.430	9.917.294
Afschrijvingen	276.356	283.404	280.443
Huisvestingslasten	631.120	563.500	641.177
Overige lasten	1.935.295	1.638.000	1.752.250
Totaal lasten	12.973.036	11.834.334	12.591.164
Saldo baten en lasten	46.474	162.782	56.563
Financiële baten en lasten	(55.552)	(32.300)	(20.248)
Resultaat voor bestemming	(9.078)	130.482	36.315
Mutatie bestemmingsdoelreserves	(70.000)	(120.000)	(91.900)
Resultaat na bestemming	(79.078)	10.482	(55.585)

Op 10 juli is de wijzigingsregeling voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO) gepubliceerd. In deze regeling worden de bekostigingsbedragen voor 2025 als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling aangepast met 4,88%. Daarnaast wordt er éénmalig 0,14% aan aanvullende middelen voor loon- en prijsontwikkeling in de tarieven van 2025 verwerkt. In totaal stijgen de diverse bedragen in 2025 daarvoor met 5,01%. De subsidie basisvaardigheden zal naar verwachting vanaf 2027 structureel toegekend. HNL heeft daarnaast aanspraak gemaakt op de laatste tranche van de regeling verbetering basisvaardigheden 2024. Uit hoofde van deze regeling ontvangt HNL € 734.000 in drie jaar tijd (2025 tot en met 2027). In 2025 is hiervan € 190.000 meegenomen.

De ouderbijdragen bestaan uit de reguliere vrijwillige ouderbijdrage en de ontvangen bijdragen in de kosten van werkweken en excursies. De bijdragen zijn hoger dan begroot, als gevolg van vroeg gefaciteerde ouderbijdragen.

De overige baten bestaan voornamelijk uit opbrengsten vanuit medegebruik Rembrandtlaan, detacheringen en overige vergoedingen.

De loonkosten vallen hoger uit, voornamelijk als gevolg van de verhoging van de loonkosten vanuit de cao. Op 5 november 2025 is de VO-raad met de onderwijsbonden een onderhandelaarsakkoord overeengekomen voor een nieuwe cao voortgezet onderwijs. De nieuwe cao loopt van 1 november 2025 tot 1 maart 2027 en bevat een loonsverhoging van in totaal 5,8 % in twee stappen: 4,6% vanaf november 2025 en 1,2% vanaf november 2026. Deze loonkostenstijging wordt volledig bekostigd vanuit de indexatie van de basisbekostiging. Daarnaast is er sprake van extra inzet van personeel vanwege ziektevervangingskosten. Slechts een klein deel van deze vervangingskosten wordt vergoed vanuit onze verzuimverzekering.

Binnen de post overige personele lasten zijn lagere kosten dan begroot gemaakt, grotendeels veroorzaakt door de verminderde inzet van zzp'ers ten opzichte van de begroting (€ 200k) en scholing (€ 50k).

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot, voornamelijk vanwege hogere energielasten (€ 20k) en de servicekosten van de Rembrandtlaan.

De overschrijding ten opzichte van de begroting binnen de overige lasten wordt vooral veroorzaakt door de hogere kosten, dan begroot, vanwege:

- hogere kosten vanwege strategieontwikkeling (€ 10k), administratie (€ 15k) en abonnementen (€ 15k)
- hogere uitgaven aan leermiddelen & educatieve software (€ 175k)
- hogere lasten vanwege uitbesteding van VAVO-leerlingen (€ 30k)
- hogere uitgaven vanuit ouderbijdragen (€ 25k).

7.2.2. Staat van baten en lasten in meerjarenperspectief

De begroting 2026 is in december 2025 goedgekeurd door de RvT. Deze begroting vormt de financiële basis voor het toekomstig beleid.

In de meerjarenbegroting wordt de komende jaren een positief saldo begroot. De rijksbijdragen worden toegekend op basis van het leerlingaantal per 1 oktober van het voorgaande jaar. In de begroting over 2026 is gerekend met 1.108 leerlingen (teldatum 1 oktober 2025).

	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Baten				
Rijksbijdragen	12.388.576	12.561.510	12.578.342	12.461.695
Overige overheidsbijdragen en subsidies	149.037	121.200	117.500	114.300
Ouderbijdragen	403.694	380.000	350.000	350.000
Overige baten	78.203	1.500	1.500	1.500
Totaal baten	13.019.510	13.064.210	13.047.342	12.927.495
Lasten				
Personeelslasten	10.130.265	10.306.823	10.358.095	10.209.068
Afschrijvingen	276.356	246.505	238.270	235.894
Huisvestingslasten	631.120	607.500	607.500	607.500
Overige lasten	1.935.295	1.708.000	1.678.000	1.728.000
Totaal lasten	12.973.036	12.868.828	12.881.865	12.780.462
Saldo van baten en lasten	46.474	195.382	165.478	147.033
Financiële baten en lasten	(55.552)	(59.700)	(56.000)	(52.800)
Resultaat voor bestemming	(9.078)	135.682	109.478	94.233
Onttrekking aan bestemmingsdoelreserve	(70.000)	(75.000)	(60.000)	(60.000)
Resultaat na bestemming	(79.078)	60.682	49.478	34.233
Onttrekking aan algemene reserve	79.078	0	0	0
Toevoeging aan algemene reserve	0	60.682	49.478	34.233

De begrote rijksbijdragen in 2026 zijn, ondanks de gedaalde leerlingaantallen, hoger dan in 2025 als gevolg van de inkomsten uit de subsidie verbetering basisvaardigheden. De aan HNL toegekende subsidie bedraagt € 734k. Vanaf 2027 houden we rekening met de verwachting dat de subsidie basisvaardigheden ad € 150k structureel toegekend zullen gaan worden. In de komende jaren rekenen we met een lichte stijging van het leerlingaantal.

De overige overheidsbijdragen bestaan uit de gelden die we ontvangen van de Gemeente de Bilt ter dekking van onze kosten van de huur van sportvelden en ter dekking van de financieringskosten behorende bij de lening bij het Ministerie van Financiën. Omdat het uitstaande saldo daalt, dalen de rentelasten en daarmee ook dit deel van de gemeentelijke bijdrage.

In de loonkosten is rekening gehouden met de stijging van werkgeverslasten vanuit de loonstijging vanwege de nieuwe cao-afspraken (4,6% en vanaf november 2026 1,2%).

Het gebruik van de verslaggevingssystematiek investeren/afschrijven van groot onderhoud leidt er toe dat de afschrijving op onderhoudsinvesteringen de eerste jaren lager zullen zijn dan de gemiddelde afschrijvingslasten op langere termijn. Deze (extra) ruimte in de exploitatierekening nemen we op in een bestemmingsreserve zodat we ruimte in de meerjarenbegroting reserveren voor de stijgende afschrijvingslasten de komende jaren.

7.2.3. Balans in meerjarenperspectief

	31 dec 2025	31 dec 2026	31 dec 2027	31 dec 2028
Vaste activa	6.951.824	6.708.400	6.434.000	6.168.900
- materiële vaste activa	1.548.949	1.528.400	1.480.100	1.444.200
- financiële vaste activa	5.402.875	5.180.000	4.953.900	4.724.700
Vlottende activa	3.346.885	3.258.000	3.434.700	3.584.300
- vorderingen	1.442.679	1.151.600	1.170.600	1.190.000
- liquide middelen	1.904.206	2.106.400	2.264.100	2.394.300
Totaal activa	10.298.709	9.966.400	9.868.700	9.753.200
Eigen vermogen	3.012.265	3.147.900	3.257.400	3.351.600
- algemene reserve	1.984.828	2.195.463	2.364.963	2.519.163
- bestemmingsreserve	1.027.437	952.437	892.437	832.437
Voorzieningen	171.826	267.400	268.700	264.800
Langlopende schulden	5.402.875	5.180.000	4.953.900	4.724.700
Kortlopende schulden	1.711.743	1.371.100	1.388.700	1.412.100
Totaal passiva	10.298.709	9.966.400	9.868.700	9.753.200

De balans van Het Nieuwe Lyceum is vertekend als gevolg van de aangegane leningen ten behoeve van de vernieuwbouw. Het bedrag onder financiële vaste activa betreft de vordering op de Gemeente De Bilt, het bedrag onder langlopende schulden betreft de schuld aan het Ministerie van Financiën.

Het liquide saldo zal de komende jaren stijgen, voornamelijk als gevolg van de begrote reservering voor toekomstige onderhoudsinvesteringen.

Het minimaal benodigd weerstandsvermogen bedraagt nog steeds 22,5% (verhouding eigen vermogen ten opzichte van jaarbaten).

	2025	2026	2027	2028
Groot onderhoud	0	0	115.000	25.000
Inventaris	10.979	100.000	25.000	25.000
ICT	48.879	80.000	50.000	150.000
Totaal	59.858	180.000	190.000	200.000

7.3. Kengetallen en reservepositie

7.3.1. Kengetallen

Ten behoeve van het monitoren van de risico's inzake de financiële continuïteit van de stichting hanteert Het Nieuwe Lyceum een set kengetallen. Bij elke kengetal is een interne signaleringswaarde bepaald. De kengetallen worden gebruikt ter ondersteuning van het antwoord op de vraag in hoeverre Het Nieuwe Lyceum financieel gezond is én op korte en langere termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

De kengetallen van Het Nieuwe Lyceum afgezet tegen de signaleringswaarden ten behoeve van de continuïteitsbeoordeling laten een positief beeld zien.

	Sign wrd	2024	2025	2026	2027	2028
Solvabiliteit	< 0,300	0,311	0,309	0,343	0,357	0,371
Liquiditeit	< 1,000	1,919	1,955	2,376	2,473	2,538
Mogelijk bovenm verm	> 1,000	1,260	1,313	1,383	1,462	1,534
Solvabiliteit HNL	< 0,300	0,664	0,650	0,714	0,717	0,719
Risicobuffer HNL	< 0,225	0,250	0,243	0,251	0,259	0,269
Bovenm vermogen HNL	> 1,000	0,674	0,659	0,690	0,722	0,754

Solvabiliteit

verhouding tussen eigen vermogen, inclusief voorzieningen, gedeeld door totaal vermogen

De solvabiliteitspositie geeft weer in hoeverre de activa van een onderneming bij liquidatie voldoende waarde vertegenwoordigt om alle schulden te kunnen aflossen ("voldoende vet op de botten"). Een solvabiliteit boven de 0,30 wordt voldoende geacht; het huidige solvabiliteitscijfer van Het Nieuwe Lyceum wordt door de verwerking van de financiering van de vernieuwbouw, in de balans, beïnvloed. De solvabiliteit exclusief de effecten in de balans van de financiering van de renovatie bedraagt 0,66 en bevindt zich daarmee ruim boven de signaleringswaarde.

Liquiditeit

(current ratio): verhouding tussen de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden

De liquiditeit geeft weer of de organisatie op korte termijn in staat is om schulden af te betalen. Een liquiditeitsratio groter dan 1,0 wordt als voldoende gekwalificeerd. Met een liquiditeitsratio rond de 1,92 is de liquiditeit voldoende.

Mogelijk bovenmatig vermogen

Naast de kengetallen en signaleringswaarden voor het toezicht op de financiële continuïteit heeft de Inspectie van het Onderwijs ook een signaleringswaarde ontwikkeld voor toezicht op de hoogte van publiek eigen vermogen. Deze waarde geeft een indicatie hoeveel eigen vermogen een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs maximaal nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering. Als een bestuur de reserves niet goed kan onderbouwen, dan zijn ze bovenmatig. Dan zal een bestuur in samenspraak met het interne toezichthoudend orgaan en MR moeten bepalen welk deel van de reserves doelmatig aangewend gaan worden voor het onderwijs, en vanuit welke beleidsvisie.

Bij Het Nieuwe Lyceum is er geen sprake van een mogelijk bovenmatig vermogen omdat Het Nieuwe Lyceum een grotere risicobuffer benodigd is (22,5%) dan waar de onderwijsinspectie mee rekent (5%). Vanaf 2023 hanteert Het Nieuwe Lyceum ten aanzien van de verwerking van de kosten van groot onderhoud de systematiek van investeren en afschrijven. Om liquiditeit te behouden om onderhoudsinvesteringen in de toekomst te kunnen financieren houdt Het Nieuwe Lyceum een bestemmingsreserve

onderhoud aan. Hierdoor wordt het eigen vermogen van Het Nieuwe Lyceum verhoogd, in de signaleringswaarde van de Inspectie van het Onderwijs wordt hier geen rekening mee gehouden. Tevens hanteert de inspectie bij de berekening van het mogelijk bovenmatig vermogen voor alle schoolbesturen in Nederland (groot en klein) een gelijke risicobuffer, ter hoogte van 5% van de jaarlijkse baten (de werkelijke risicobuffer van Het Nieuwe Lyceum bedraagt 22,5% van de rijksbijdragen). Ook hierdoor wordt de berekening van de waarde verhoogd.

Op basis van de berekening van de inspectie bedraagt het kengetal mogelijk bovenmatig vermogen per 31 december 2025 1,260 en is daarmee hoger dan de signaleringswaarde. Het Nieuwe Lyceum dient op basis van haar werkelijk benodigde risicobuffer en de benodigde bestemmingsreserve onderhoud dit hogere vermogen aan te houden.

Risicobuffer

Jaarlijks stelt Het Nieuwe Lyceum een risicoanalyse op. Vanuit deze analyse is de minmaalbenodigde risicobuffer bepaald op 22,5% van de totale rijksbijdragen. De waarde van het eigen vermogen is hoger dan de risicobuffer.

7.3.2. Reservepositie

De reservepositie van het Nieuwe Lyceum is goed te noemen. Vanuit de risicoanalyse is de minimaal benodigde risicobuffer bepaald op 22,5% van de totale rijksbijdragen. Per ultimo 2025 bedraagt deze benodigde risicobuffer daarmee € 2.787.000. Het eigen vermogen is per 31 december 2025 gewaardeerd op € 3.012.265.



Jaarrekening

8. Grondslagen voor waardering

8.1. Algemeen

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (en van daaruit is de BW2:9 en RJ van toepassing). De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. Er wordt gerapporteerd in euro's over het kalenderjaar.

8.2. Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde saldi van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode dat de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden voor zover de herziening daarop betrekking heeft.

8.3. Vergelijkende cijfers

Dit boekjaar zijn geen vergelijkende cijfers aangepast.

8.4. Stelselwijziging

Er heeft zich in 2025 geen stelselwijziging voorgedaan.

8.5. Vergelijkende cijfers

Dit boekjaar zijn geen vergelijkende cijfers aangepast.

8.6. Waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de kostprijs, zijnde de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Er wordt lineair afgeschreven op basis van de economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijving geschiedt als volgt:

- ✓ Onderhoud 5 tot 20 jaar
- ✓ verbouwingen 10 tot 40 jaar
- ✓ inventaris 5 tot 12 jaar
- ✓ ICT 5 jaar

Afschrijving start bij ingebruikname van het materieel vast actief. Op materiële vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven. Er wordt een investeringsdrempel toegepast van € 500 per activa. Het economisch claimrecht op de gebouwen en terreinen ligt bij de gemeente De Bilt, het juridisch eigendom is in handen van de stichting.

Vanaf 2023 worden de uitgaven met betrekking tot groot onderhoud verwerkt volgens de componenten benadering. Dit houdt in dat de kostprijs van een materieel actief bij de eerste verwerking wordt toegerekend aan de afzonderlijke componenten op basis van de verwachte gebruiksduur van deze componenten, waarna afzonderlijk wordt afgeschreven over het deel van de kostprijs dat is toegerekend aan de geïdentificeerde componenten.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden bij de eerste waardering opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Het betreft een vordering op de gemeente De Bilt met betrekking tot de financiering van de vernieuwbouw in 2016 tot en met 2018. Het totale te ontvangen bedrag bedraagt € 8.979.194, waarvan € 7.275.000 ten behoeve van de aflossing van de hoofdsom van de financiering en € 1.704.194 ten aanzien van de voldoening van de renteverplichtingen. Het deel van de financiële vaste activa met een looptijd korter dan een jaar is opgenomen onder de vorderingen. De financiering voldoet aan de vereisten van de Regeling beleggen, lenen en derivaten van het Ministerie van OCW.

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. Vorderingen hebben een looptijd korter dan twaalf maanden.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de Stichting.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur zijn aangewezen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Voorziening jubileumgratificaties

In lijn met de bepalingen in de Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs heeft Het Nieuwe Lyceum een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van medewerkers. Deze voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. De hoogte van de voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet (ad 2,5%, 2024: 2,5%). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht. Vanaf 2024 wordt niet langer een minimumbedrag ad € 1000 toegepast.

Voorziening langdurig zieken

Er is een voorziening gevormd voor verplichtingen op balansdatum als gevolg van ziekte en/of arbeidsongeschiktheid, voor zover deze verplichtingen niet verzekerd zijn. De voorziening wordt gevormd als een werknemer op balansdatum geheel of gedeeltelijk ziek is, het de verwachting is dat de ziekte blijvend is gedurende het dienstverband en de onderwijsinstelling niet is verzekerd voor dit risico. De hoogte van de voorziening wordt op persoonsniveau bepaald door de verplichte loondoorbetaling gedurende de periode van ziekte of arbeidsongeschiktheid voor betreffende medewerker.

Voorziening persoonlijk budget

Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van het opnemen van door medewerkers gespaarde uren uit hoofde van het levensfasebewust personeelsbeleid (basisbudget). De voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans.

Langlopende schulden

Langlopende schulden (schulden die niet binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist), worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Winst of verlies worden in de staat van baten en lasten opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden opgenomen, alsmede via het amortisatieproces.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten zoals vorderingen, effecten en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

8.7. Bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het ministerie OCW. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdragen verantwoord.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekening clause) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclause 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 waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate 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.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige baten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

8.8. Bepaling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

9. Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

	2025		2024	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1.548.949		1.765.446	
Financiële vaste activa	5.402.875		5.622.705	
		6.951.824		7.388.151
Vlottende activa				
Vorderingen	1.442.679		890.154	
Liquide middelen	1.904.206		2.302.922	
		3.346.885		3.193.076
		10.298.709		10.581.227
Passiva				
Eigen vermogen		3.012.265		3.021.343
Voorzieningen		171.826		273.467
Langlopende schulden		5.402.875		5.622.705
Kortlopende schulden		1.711.743		1.663.712
		10.298.709		10.581.227

10. Staat van baten en lasten

	2025	Begroting	2024
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen	12.388.576	11.540.316	12.073.406
Overige overheidsbijdragen en subsidies	149.037	102.300	134.830
Ouderbijdragen	403.694	350.000	405.282
Overige baten	78.203	4.500	34.209
Totaal baten	13.019.510	11.997.116	12.647.727
Lasten			
Personeelslasten	10.130.265	9.349.430	9.917.294
Afschrijvingen	276.356	283.404	280.443
Huisvestingslasten	631.120	563.500	641.177
Overige lasten	1.935.295	1.638.000	1.752.250
Totaal lasten	12.973.036	11.834.334	12.591.164
Saldo van baten en lasten	46.474	162.782	56.563
Financiële baten en lasten	(55.552)	(32.300)	(20.248)
Resultaat voor bestemming	(9.078)	130.482	36.315
Mutatie bestemmingsdoelreserve	(70.000)	(120.000)	(91.900)
Resultaat na bestemming	(79.078)	10.482	(55.585)

11. Kasstroomoverzicht

	2025		2024	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		46.474		56.563
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	276.356		280.443	
- mutaties voorzieningen	(101.641)		(165.631)	
- toevoeging bestemmingsreserve onderhoud	0		0	
		174.715		114.812
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	(552.525)		236	
- schulden	48.031		(236.454)	
		(504.494)		(236.218)
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		(283.305)		(64.843)
Ontvangen interest	26.785		65.103	
Betaalde interest	(82.337)		(85.351)	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		(55.552)		(20.248)
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		(338.857)		(85.091)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	(59.859)		(132.208)	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		(59.859)		(132.208)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Opname langlopende schulden	(219.830)		(216.779)	
Mutatie vordering investering renovatie	219.830		216.779	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie liquide middelen		(398.716)		(217.299)
Beginsaldo boekjaar		2.302.922		2.520.221
Eindsaldo boekjaar		1.904.206		2.302.922
Mutatie liquide middelen		(398.716)		(217.299)

12. Toelichting bij de balans per 31 december

12.1. Materiële vaste activa

	Ver- bouwingen	Inventaris apparatuur	ICT	Totaal
Stand per 1 januari				
Aanschafwaarde	1.616.136	1.130.368	673.866	3.420.370
Cumulatieve afschrijving	614.279	615.657	424.988	1.654.924
Boekwaarde	1.001.857	514.711	248.878	1.765.446
Boekjaar				
Investerings	0	10.979	48.879	59.858
Desinvesteringen aanschafwaarde	(14.965)	(84.576)	(102.958)	(202.499)
Afschrijvingen	(79.414)	(90.455)	(106.487)	(276.356)
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	14.966	84.576	102.958	202.500
Mutaties	(79.413)	(79.476)	(57.608)	(216.497)
Saldo per 31 december				
Aanschafwaarde	1.601.171	1.056.771	619.787	3.277.729
Cumulatieve afschrijving	678.727	621.536	428.517	1.728.780
Boekwaarde materiële vaste activa	922.444	435.235	191.270	1.548.949

12.2. Financiële vaste activa

Met de gemeente De Bilt is een projectovereenkomst afgesloten waarbij de jaarlijkse rente en aflossing van de langlopende lening terugontvangen wordt via jaarlijkse betalingen van juli 2017 tot en met juli 2047.

	2025	2024
Saldo per 1 januari	5.622.705	5.839.484
Aflossingen	0	213.771
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.435.516	1.435.516
Saldo	5.839.484	5.839.484
Waarvan kortlopend	436.609	216.779
Boekwaarde financiële vaste activa	5.402.875	5.622.705

12.3. Vorderingen

	2025	2024
Gemeente	518.946	216.779
Vooruitbetaalde kosten	579.290	558.319
Overige	344.443	115.056
Vorderingen	1.442.679	890.154

Alle vorderingen kennen een looptijd korter dan één jaar.

12.4. Liquide middelen

	2025	2024
Kasmiddelen	0	0
Tegoeden op bankrekeningen	1.081.565	655.331
Rekening courant tegoed schatkistbankieren	822.641	1.647.591
Gelden onderweg	0	0
Liquide middelen	1.904.206	2.302.922

In 2015 is een rekening-courantovereenkomst voor onbepaalde tijd afgesloten met het Ministerie van Financiën in het kader van schatkistbankieren. Overgang naar schatkistbankieren was een voorwaarde om de financiering van de vernieuwbouw te verkrijgen. Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting. Op de rekening-courant bij de ABN AMRO zit een intradag limiet ad € 900.000. De mutatie in de liquide middelen wordt nader verklaard in het kasstroomoverzicht.

12.5. Eigen vermogen

	Stand per 1 jan 2025	Resultaat 2025	Overige mutaties 2025	Stand per 31 dec 2025
Algemene reserve (publiek)	2.063.906	(79.078)	0	1.984.828
Bestemmingsreserve (publiek)	957.437	70.000	0	1.027.437
Eigen vermogen	3.021.343	(9.078)	0	3.012.265
Uitsplitsing				
Bestemmingsreserve onderhoud	932.437	70.000	0	1.002.437
Bestemmingsreserve verhuizing	25.000	0	0	25.000
Bestemmingsreserve (publiek)	957.437	70.000	0	1.027.437

12.6. Voorzieningen

	Stand 1 jan 2025	Dotaties 2025	Onttrek- kingen 2025	Vrijval 2025	Stand 31 dec 2025
Jubileumgratificaties	76.892	0	(14.245)	0	62.647
Langdurig zieken	76.436	81.700	(76.436)	0	81.700
Levensfasebewust personeelsbeleid	71.611	0	(71.611)	0	0
Persoonlijk budget	27.700	0	(18.700)	0	9.000
Wachtgelders	20.828	0	(2.349)	0	18.479
Personeelsvoorzieningen	273.467	81.700	(183.341)	0	171.826
Voorzieningen	273.467	81.700	(183.341)	0	171.826

	kort < 1 jaar	lang > 1 jaar	lang > 5 jaar
Jubileumgratificaties	3.322	18.280	41.045
Langdurig zieken	20.425	61.275	0
Levensfasebewust personeelsbeleid	0	0	0
Persoonlijk budget	9.000	0	0
Wachtgelders	8.579	9.900	0
	41.326	89.455	41.045

12.7. Langlopende schulden

Op 24 november 2015 een lening aangegaan bij het Ministerie van Financiën met een totaalsom ad € 7.275.000. De lening zal worden afgelost in 30 jaarlijkse termijnen vanaf augustus 2018 tot en met augustus 2047. Het rentepercentage bedraagt 1,41.

	2025	2024
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.435.516	1.221.745
Saldo	5.839.484	6.053.255
Waarvan kortlopend	216.779	213.771
Boekwaarde	5.622.705	5.839.484
Boekjaar		
Aflossingen	216.779	213.771
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.652.295	1.435.516
Saldo	5.622.705	5.839.484
Waarvan kortlopend	219.830	216.779
Boekwaarde langlopende schulden	5.402.875	5.622.705
Waarvan langer dan een jaar, korter dan vijf jaar lopend	910.697	898.058
Waarvan langer dan vijf jaar lopend	4.492.178	4.724.647

12.8. Kortlopende schulden

	2025	2024
Ministerie van Financiën (aflossingsverplichting)	219.830	216.779
Crediteuren	123.718	173.658
Belastingen en premies sociale verzekeringen	458.407	500.117
Schulden ter zake van pensioenen	129.536	126.405
Overige schulden	60.003	176.524
Overlopende passiva	720.249	470.229
Kortlopende schulden	1.711.743	1.663.712
Uitsplitsing		
Loonheffing	476.166	464.997
Premie verzuimverzekering	(17.759)	35.120
Belastingen en premies sociale verzekeringen	458.407	500.117
Uitsplitsing		
Vooruitontvangen bedragen	398.476	135.887
Vakantie-uitkering	300.119	308.844
Oktober toelage	21.654	
Nog te betalen	0	25.498
Overlopende passiva	720.249	470.229

Alle kortlopende schulden kennen een looptijd korter dan één jaar.

13. Verantwoording subsidies

13.1. Subsidies

Hieronder staan de 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	Kenmerk toewijzing	Datum toewijzing	Prestatie afgerond
Studieverlof 2025	171762	20-6-2025	onderhanden
Studieverlof 2025	174976	20-6-2025	onderhanden
Studieverlof 2025	176415	20-6-2025	onderhanden
Studieverlof 2025	175763	22-9-2025	onderhanden

13.2. Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend

In 2025 is geen sprake geweest van aflopende subsidies met een verrekeningsclausule.

13.3. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

In 2025 is geen sprake geweest van doorlopende subsidies met een verrekeningsclausule.

14. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

De stichting heeft kennisgenomen van het schrijven van de Stichting Pensioenfonds APG van juni 2004 en beschouwt de defined-benefit-regeling van het APG als een defined-contribution-regeling waardoor een eventueel aandeel in het overschot/tekort van APG niet in de balans hoeft worden opgenomen.

Met behulp van een Europees aanbestedingstraject een nieuw schoonmaakbedrijf geselecteerd. Het Nieuwe Lyceum werkt samen met BIGA BV. De overeenkomst is ingegaan op 19 augustus 2024 en heeft een contractduur van vier jaar. De contractwaarde bedraagt in 2025 € 140.000.

Met Osinga de Jong is een meerjarige overeenkomst aangegaan met betrekking tot de levering van leermiddelen. De overeenkomst is ingegaan op 1 februari 2024 en heeft een looptijd van vier en een half jaar. De contractwaarde bedraagt in 2025 € 125.000.

15. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

16. Toelichting bij de staat van baten en lasten

16.1. Rijksbijdragen

	2025	Begroting	2024
Rijksbijdrage OCW	11.269.298	10.748.018	11.062.409
Overige subsidies OCW	894.694	567.298	707.658
Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	224.584	225.000	303.339
Rijksbijdragen	12.388.576	11.540.316	12.073.406

16.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2025	Begroting	2024
Huur sportvelden	66.700	20.000	33.606
Vergoeding rentelasten	82.337	82.300	101.224
Overige overheidsbijdragen	149.037	102.300	134.830

De jaarlijkse rentelasten die verschuldigd zijn aan het Ministerie van Financiën worden vergoed door de Gemeente de Bilt.

16.3. Ouderbijdragen

	2025	Begroting	2024
Ouderbijdragen	403.694	350.000	405.282
Ouderbijdragen	403.694	350.000	405.282

16.4. Overige baten

	2025	Begroting	2024
Verhuur	36.849	1.500	15.938
Detacheringen	18.743	0	11.947
Overige baten	22.611	3.000	6.324
Overige baten	78.203	4.500	34.209

16.5. Personeelslasten

	2025	Begroting	2024
Lonen en salarissen	9.686.439	8.837.430	9.632.778
Overige personele lasten	657.850	752.000	761.345
Uitkeringen	(214.024)	(240.000)	(476.829)
Personeelslasten	10.130.265	9.349.430	9.917.294

	2025	Begroting	2024
Uitsplitsing			
Brutolonen en salarissen	7.313.359	6.672.330	7.217.837
Sociale lasten	1.264.309	1.153.500	1.339.720
Pensioenen	1.108.771	1.011.600	1.075.221
Lonen en salarissen	9.686.439	8.837.430	9.632.778

	2025	Begroting	2024
Uitsplitsing			
Arbo	45.626	45.000	52.893
Mutatie personeelsvoorzieningen	81.700	42.000	118.178
Nascholing	95.549	144.000	126.211
Personeel niet in loondienst	212.384	350.000	348.611
Werving personeel	12.331	30.000	11.800
Overige	210.260	141.000	103.652
Overige personele lasten	657.850	752.000	761.345

	2025	Begroting	2024
Aantal FTE (gemiddeld)	94,98	91,31	98,78

16.6. Afschrijvingen

	2025	Begroting	2024
Onderhoud	79.414	78.312	75.795
Inventaris en apparatuur	90.455	92.437	90.530
ICT middelen	106.487	112.655	114.118
Afschrijvingen	276.356	283.404	280.443

16.7. Huisvestingslasten

	2025	Begroting	2024
Huur	38.524	20.000	33.606
Onderhoud	137.006	115.000	142.546
Energie en water	142.735	125.000	157.067
Schoonmaakkosten	258.476	266.000	273.868
Heffingen	4.132	15.000	2.808
Overige huisvestingskosten	50.247	22.500	31.282
Huisvestingslasten	631.120	563.500	641.177

16.8. Overige instellingslasten

	2025	Begroting	2024
Administratie- en beheerslasten	623.278	573.000	558.183
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	822.787	642.500	820.233
Overige	489.230	422.500	373.834
Overige instellingslasten	1.935.295	1.638.000	1.752.250

	2025	Begroting	2024
Uitsplitsing			
Educatieve software	111.550	60.000	123.316
Examenkosten	33.656	20.000	22.768
Kopieerkosten	54.755	40.000	53.948
Lesmaterialen	518.315	400.000	469.797
Verbruiksmateriaal secties	61.096	77.500	92.420
Overige	43.415	45.000	57.984
Inventaris, apparatuur & leermiddelen	822.787	642.500	820.233

	2025	Begroting	2024
Uitsplitsing			
Uitgaven ouderbijdragen	372.517	350.000	384.403
Overige kosten	116.713	72.500	(10.569)
Overige	489.230	422.500	373.834

16.9. Toelichting accountantskosten

De ten laste van het boekjaar gebrachte kosten van de externe accountant en de accountantsorganisatie en het gehele netwerk waartoe deze accountantsorganisatie behoort, zijn als volgt:

	2025	2024
Onderzoek van de jaarrekening	44.255	36.195
Andere controleopdrachten	0	0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0
Accountantskosten	44.255	36.195

16.10. Financiële baten en lasten

	2025	Begroting	2024
Rentebaten	26.785	50.000	65.103
Rentelasten	82.337	82.300	85.351
Financiële baten & lasten	(55.552)	(32.300)	(20.248)

De rentelasten betreffen de kosten van de langlopende schuld bij het Ministerie van Financiën. Deze financieringskosten worden aan het Nieuwe Lyceum vergoed door de gemeente De Bilt. De rentebaten betreffen de vergoedingen op het liquide saldo bij Schatkistbankieren.

16.11. Resultaatbestemming

	2025	2024
Exploitatieresultaat	(9.078)	36.315
Bestemming van het resultaat:		
Toevoeging aan de bestemmingsreserve onderhoud	70.000	66.900
Toevoeging aan de bestemmingsreserve verhuizing	0	25.000
	70.000	91.900
Toevoeging algemene reserve	(79.078)	(55.585)

17. Gegevens

Bestuursnummer	40505
KvK-nummer	41186216
Naam instelling	Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven
Statutaire zetel	Bilthoven
Postadres	Jan Steenlaan 38
Postcode en plaats	3723 BV Bilthoven
Telefoon	030 – 228 3060
Website	www.hetnieuwelyceum.nl
Contactpersoon	Philip Wind
Telefoon	030 – 228 3060
E-mail	win@hetnieuwelyceum.nl

18. Verbonden partijen

Gedurende het boekjaar waren er geen verbonden partijen.

19. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

19.1. Complexiteitspunten

gemiddelde totale baten	4
gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	7
Bezoldigingsklasse	C
Bezoldigingsmaximum	175.000

19.2. Vermelding alle bestuurders met een dienstbetrekking

bedragen x € 1	P.N. Wind
Functiegegevens 2025	Rector /
	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	149.151
Beloningen betaalbaar op termijn	23.336
Subtotaal	172.487
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	175.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	172.487
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2024	
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	137.725
Beloningen betaalbaar op termijn	22.730
Subtotaal	160.455
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	166.000
Bezoldiging	160.455

19.3. Vermelding alle toezichthouders

bedragen x € 1	Ykema	Kalkman	Meeteren
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2025	0101-3112	0101-3112	0101-3112
Bezoldiging			
Bezoldiging	2.700	1.800	1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	26.250	17.500	17.500
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging 2025	2.700	1.800	1.800
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2024			
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	0101-3112	0101-3112	0108-3112
Bezoldiging	2.700	1.800	750
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.900	16.600	6.917

bedragen x € 1	Nieboer	Paternotte	
Functiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2025	0101-3112	0101-3108	
Bezoldiging			
Bezoldiging	1.800	1.200	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.500	11.667	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	
Totale bezoldiging 2025	1.800	1.200	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	
Gegevens 2024			
Functiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling	0101-3112	0101-3112	
Bezoldiging	1.800	1.800	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.600	16.600	

bedragen x € 1	Schrijver	Yavuz	
Functiegegevens	Lid	Stagiair	
Aanvang en einde functievervulling in 2025	0109-3112	0109-3112	
Bezoldiging			
Bezoldiging	600	300	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	5.833	5.833	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	
Totale bezoldiging 2025	600	300	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	
Gegevens 2024			
Functiegegevens			
Aanvang en einde functievervulling			
Bezoldiging			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			

20. Ondertekening

Bilthoven, juni 2026

P. N. Wind
Rector - bestuurder

P.M.L. Ykema-Weinen
Voorzitter raad van toezicht

K. Kalkman
Lid raad van toezicht

L. van Meeteren
Lid raad van toezicht

O.P. Nieboer
Lid raad van toezicht

M.S.M. Schrijver
Lid raad van toezicht



Overige gegevens

