

BESTUURSVERSLAG 2021

stichting christelijk voortgezet onderwijs Alkmaar e.o.



Woord vooraf van het college van bestuur	2
Jaarverslag van de raad van toezicht	3
BESTUURSVERSLAG, KENGETALLEN EN GRAFIEKEN	10
A.1 Bestuursverslag	11
A.2 Kengetallen.....	53
A.3 Grafieken	55
JAARREKENING	58
B.1.1 Balans	59
B.1.2 Staat van Baten en Lasten.....	60
B.1.3 Kasstroomoverzicht.....	61
B.2 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten.....	62
B.2.1 Toelichting op de balans.....	70
B.2.2 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	75
B.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum	75
B.2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	76
B.2.5 Voorstel bestemming saldo baten en lasten	83
B.2.6 Verbonden partijen	83
B.2.7 Gemiddeld aantal werknemers.....	83
OVERIGE GEGEVENS.....	85
C.1 Winstbestemming	86
C.2 Accountantsverklaring	87

WOORD VOORAF VAN HET COLLEGE VAN BESTUUR

De christelijke scholengemeenschap Jan Arentsz (in de volksmond ‘het Jan Arentsz’) is een brede scholengemeenschap met zo’n 2100 leerlingen, verspreid over vier vestigingen in Alkmaar en Langedijk. Het Jan Arentsz wil in de regio bekend staan als een school met een warm en duidelijk (excellent) schoolklimaat, met een herkenbaar onderwijsconcept op elke vestiging, met docententeams die het laten leren van de leerlingen centraal stellen en waar het niet alleen draait om cijfers en resultaat, maar socialisatie en persoonsvorming even belangrijk zijn.

Dat vraagt van elke vestiging dat zij met haar personeel en leerlingen, maar ook met de ouders van die leerlingen (educatief partnerschap) nadenkt over de vraag hoe dit streven kan worden vertaald in eigentijds onderwijs en in een profiel dat past in de context van de vestiging. Elke vestiging heeft ook in 2021, in overleg met ouders en leerlingen, nieuwe stappen gezet in de ontwikkeling van een eigen gezicht (profiel) dat past in het Jan Arentsz brede streven naar een excellent schoolklimaat.

Het afgelopen jaar was een bijzonder jaar binnen het Jan Arentsz maar ook voor het onderwijs in brede en maatschappelijke zin. Het kalenderjaar is gestart maar ook geëindigd in een lockdown. Het team van het Jan Arentsz heeft zich keer op keer van zijn meest flexibele kant laten zien. Inspelend op de omstandigheden zoals die op dat moment waren, gegeven de regels om de pandemie te lijf te gaan. De reacties die wij van ouders en leerlingen maar ook van collega’s mochten ontvangen waren de motivatie om elke keer het beste uit onszelf te halen. Net als onze leerlingen elke dag doen. Dat laten de resultaten ook dit jaar weer zien. Als het jaar hiervoor geldt dat de ‘harde’ resultaten goed zijn, maar door het bijzondere jaar is het lastig vergelijken. Dus, of de opbrengstenkaart inderdaad de opgaande lijn van de afgelopen jaren heeft doorgezet is nu moeilijk te bepalen. Wel valt op dat de tevredenheidsonderzoeken uit deze periode, evenals de teammonitor en het werkdrukonderzoek, laten zien dat het Jan Arentsz-team flexibel en wendbaar was onder moeilijke omstandigheden. En laat dat nu precies het streven zijn dat met onze koerswijziging, nu bijna een decennium geleden, werd beoogd. Het zijn juist ‘de momenten van de waarheid’ die laten zien of er sprake is van verbondenheid aan elkaar, aan de leerlingen en aan onze koers. De afgelopen jaren heeft het Jan Arentsz de voor een trektocht noodzakelijke rugzak mooi en goed gevuld. Op weg naar een mooie toekomst gaan we deze trektocht de komende periode aan.

Kees Hoogvorst
Voorzitter College van Bestuur

JAARVERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

Wisseling van de wacht

Een belangrijke gebeurtenis voor het Jan Arentsz en haar raad van toezicht betrof in 2021 het vertrek van de zittende bestuurder en de komst van een nieuwe bestuurder. In het jaarverslag over 2020 kwam al aan de orde dat de heer D. Bruinzeel, per 1 oktober 2021 met pensioen zou gaan en dat er in dat kader eind 2020 een kenschets was gemaakt. Deze kenschets van het Jan Arentsz was onder meer opgesteld om draagvlak te creëren voor en richting te geven aan de benoeming van een nieuwe bestuurder.

De eerste maanden van 2021 is de benoemingsadviescommissie samen met mevrouw M. Jonker van het wervings- en selectie bureau Parcours Partners intensief bezig geweest om een (kandidaat)bestuurder te vinden. Op basis van de kenschets is een profiel opgesteld, is er geworven en zijn er sollicitatiegesprekken gevoerd. Uiteindelijk is de heer K. Hoogvorst voorgedragen en door de raad per 1 augustus 2021 benoemd tot de nieuwe bestuurder van het Jan Arentsz.

De eerste twee maanden, augustus en september, vormden de nieuwe en vertrekkende bestuurder tijdelijk een tweehoofdig college van bestuur, waardoor de overdracht soepel is verlopen. Per 1 oktober 2021 is er weer een eenhoofdig college van bestuur.

Op 30 september 2021 nam de heer Bruinzeel officieel afscheid na een periode van ruim 10 jaar Jan Arentsz. Het afscheid vond plaats in theaterzaal De Binding in Langedijk, was in stijl en passend. Mark Mieras hield een interessante lezing over hoe mensen het beste leren en floreren en (oud)leerlingen hadden een prachtige videoboodschap voor 'hun' meneer Bruinzeel.

Het Jan Arentsz en de raad zijn de heer Bruinzeel veel dank verschuldigd. Zijn visie op onderwijs en het organiseren daarvan is geworteld en kan de komende jaren verder groeien. Het Jan Arentsz is onder leiding van de heer Bruinzeel een trotse en lerende organisatie geworden, waar de leerling centraal staat en de docent in het midden.

De heer Hoogvorst heeft de eerste maanden van zijn aanstelling kennis gemaakt met het Jan Arentsz, en het Jan Arentsz met hem. De raad heeft er vertrouwen in dat met deze nieuwe bestuurder de school een plek zal blijven waar leerlingen en docenten, maar ook onderwijs ondersteunend personeel en ouders, zich thuis voelen en de ruimte ervaren om te groeien.

Samenstelling van de raad

Ook de samenstelling van de raad is aan verandering onderhevig geweest in 2021. De raad heeft per 1 augustus 2021 afscheid genomen van mevrouw L.C.J. Mulders en de heer C.P.A. Mosch, beiden na twee zittingsperioden van vier jaar. De raad is hen zeer dankbaar voor hun jarenlange inzet en betrokkenheid. Hun vervangers zijn mevrouw A.M. Kroon (portefeuille personeelsmanagement) en de heer C.J.J. Kat (portefeuille identiteit en levensbeschouwing). Voor de samenstelling van de raad gedurende het verslagjaar wordt verwezen naar bijlage 1 bij het jaarverslag.

Ondersteuning van de raad

Eind 2021 heeft mevrouw A.C.P.M. Koenders-Odijk besloten om haar taak als ambtelijk secretaris neer te leggen. De raad is mevrouw Koenders ontzettend dankbaar voor haar zorgvuldige en betrokken ondersteuning van het werk van de raad gedurende lange tijd. Mevrouw M. Siewertszen zal haar werkzaamheden overnemen.

Activiteiten van de raad

De raad heeft verschillende taken en bevoegdheden, namelijk het vervullen van de rol van werkgever van het college van bestuur, het goedkeuren van financiële stukken en het beleid, en de rol van adviseur en klankbord voor het college van bestuur.

In bijlage 2 bij dit jaarverslag is een nadere beschrijving van de activiteiten van de raad terug te vinden. In bijlage 3 wordt een globaal overzicht gegeven van de binnen de raad besproken zaken en de ontwikkelpunten die er bestaan.

Op deze plaats kort een paar opmerkingen over de financiën.

Het afgelopen jaar is vanzelfsprekend weer goed gekeken naar de begroting en de meerjarenraming. Uit de continuïteitsparagraaf blijkt dat er nog steeds een goede basis is om als zelfstandig schoolbestuur voort te kunnen.

Een statutaire taak van de raad is de controle op de rechtmatige en doelmatige besteding van het overheidsgeld. Passen de uitgaven binnen het onderwijsdoel? Is er gepaste soberheid? Zijn er voor kosten gemotiveerde keuzes gemaakt? Zijn de kosten proportioneel in relatie tot de activiteiten? Op alle vragen kan met betrekking tot het verslagjaar positief geantwoord worden.

De raad heeft vastgesteld dat de extra rijksbijdragen, die het resultaat van 2019 een vertekend beeld gaven, in 2020 een bestemming hebben gekregen. In verband met het bovenmatig publiek eigen vermogen worden concrete plannen opgenomen in de begroting 2023-2025. Ook worden middelen ingezet om het eigentijds onderwijs een extra impuls te geven. Daarnaast blijft er structurele aandacht voor onderwijskwaliteit.

Woord van dank

Het jaar 2020 was door de pandemie in tal van opzichten zwaar, maar ook 2021 is een meer dan flinke uitdaging geweest voor iedereen die verbonden is aan het Jan Arentsz. Het is algemeen bekend dat de pandemie een zware wissel trekt op leerlingen, docenten en medewerkers. De raad heeft veel bewondering voor de wijze waarop het team zich het afgelopen jaar wederom heeft ingezet en naar elkaar heeft omgekeken. Veel waardering is er voor bijvoorbeeld de getoonde flexibiliteit en creativiteit bij de online informatieavonden voor nieuwe leerlingen, een gezamenlijke prestatie van alle vestigingen van het Jan Arentsz. Tijdens de bijeenkomst van september met diverse geledingen binnen de school kwam naar voren gekomen dat het juist nu belangrijk is om tijd en ruimte te maken om met elkaar in gesprek te gaan en te blijven. Ook de raad ziet het belang hiervan in. Omzien naar elkaar en oprechte belangstelling voor elkaar hebben, dat is belangrijk om een eenheid te kunnen zijn en met elkaar te bouwen aan goed onderwijs. Dat kan niemand alleen. Daarvoor hebben we elkaar nodig. Deze bijdrage wordt daarom afgesloten met een tekst uit Filippienzen 2:4. De apostel Paulus schreef aan de gevarieerd samengestelde gemeenschap van Filippi: “Denk niet alleen aan uw eigen zaken, maar heb ook belangstelling voor wat een ander doet”.

Paul Wemmers
voorzitter raad van toezicht

BIJLAGE 1 Samenstelling van de raad tijdens het verslagjaar

Op grond van de statuten hebben leden van de raad van toezicht zitting voor een periode van 4 jaar, de jaren bij een eventuele rechtsvoorganger meegerekend. Er kan meerdere malen worden herbenoemd, mits de maximale zittingsduur van 8 jaar niet wordt overschreden.

In het verslagjaar 2021 is de samenstelling van het college van bestuur en de raad van toezicht als volgt.

College van Bestuur

De heer D. Bruinzeel, voorzitter t/m 30 september 2021

De heer K. Hoogvorst, voorzitter vanaf 1 oktober 2021 (van 1 augustus tot 1 oktober lid CvB)

Raad van Toezicht

De heer P.G. Wemmers (per 01-05-2017) voorzitter (per 01-08-2018), juridische zaken en remuneratiecommissie

Functie: - Advocaat en MfN-registermediator bij Rensen Advocaten te Alkmaar

Nevenfuncties: - Lid bestuur van de Stichting Permanente Opleiding van de Orde van Advocaten in het Arrondissement Alkmaar (tot 27-03-2017 voorzitter)

Mevrouw S. Hof (per 15-05-2018), Communicatie en secretaris

Functie: - Hoofd Marketing & Communicatie bij BNNVARA.
Eindverantwoordelijk voor de merk-, en marketingcommunicatie bij media-organisatie BNNVARA. Daarvoor 10 jaar lang interim marketing- en communicatiemanager bij onder meer SNS, Telfort, Bosch, Siemens, Nationale Nederlanden en het Onze Lieve Vrouwe Gasthuis

Nevenfuncties: --

Mevrouw N. Kabalt (per 01-08-2018), Financiën en auditcommissie

Functie: - Mede-oprichter en partner Windkracht 5!
Strategisch adviseur voor directies in de energiesector en bedrijven in transitie door de veranderende wereld, waaronder Alliander, Ksandr, Lyv, Siemens, E-Laad, ministerie van EZ, Europese Unie en de Rabobank

Nevenfuncties: - Lid van bestuur van TKI Urban Energy (onderdeel van topsectoren van ministerie van EZ)
- Lid van bestuur van Kansen voor West (onderdeel van Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling)
- Voorzitter Formule E-team, een adviesorgaan ter bevordering van elektrisch vervoer.
- Founding Partner H2Storage, bedrijf voor de opslag van waterstof.
- Lid raad van commissarissen Ennatuurlijk, Afvalzorg en Fastned.

De heer J. Korver (per 01.12.2019), onderwijskundige zaken en auditcommissie/ plv voorzitter en plv secretaris

Functie: - Bestuurder 4 Young Talent, 100% dochter van SKDH; biedt aan jongeren van 12 – 18 jaar studiecoaching, mindfulness, en huiswerkbegeleiding.
- Bestuurder / directeur Stichting Kinderopvang Den Helder (SKDH)

Nevenfuncties: --

*De heer C.P.A. Mosch (lid 01-08-2013 - 01-08-2021),
plaatsvervangend voorzitter, Personeel en remuneratiecommissie*

Functie: - HR, Legal & General Affairs Manager en bij Bejo Zaden B.V.

Nevenfuncties: - Lid cao-onderhandelingsdelegatie werkgevers Tuinzaadbranche
- Lid Gemandateerd Overleg Bedrijfspensioenfonds voor de Landbouw namens werkgevers Tuinzaadbranche
- Lid bestuur Ondernemersfederatie Schagen
- Voorzitter bestuur Ondernemersfederatie Schagen, sector Industrie & Bedrijven
- Lid bestuur Industrie & Bedrijvengroep Schagen

Mevrouw L.A.J. Mulders (lid 01-08-2013 – 01-08-2021) , identiteit/levensbeschouwing en remuneratiecommissie

Functie: - Programmamanager Pre-University College, VU

Nevenfuncties: - Voorzitter 4 en 5 mei comité ‘de Gevallen Hoornblazer’, Amstelveld-/Weteringbuurt Amsterdam
- Lid Commissie Jacoba van Tongerenlezing

Mevrouw A.M. Kroon (per 01-08-2021), Personeelsmanagement en remuneratiecommissie

Functie: - Projectleider leren & ontwikkelen de Raphael Stichting in Schoorl

Nevenfuncties: --

De heer C.J.J. Kat (per 01-08-2021), identiteit/levensbeschouwing

Functie: - Opleidingsdocent Levensbeschouwing Hogeschool iPabo Amsterdam-Alkmaar

Nevenfuncties: - Procesbegeleider Woltjer Stichting, de stichting ondersteunt projecten in het VO op het gebied van identiteitsontwikkeling en burgerschap in Amsterdam e.o.
- Lid Stichting Dohantu, de stichting bevordert stages, wederkerige deskundigheidsbevordering in Nederland en Gambia en doneert schoolgeld voor leerlingen in Gambia

Mevrouw A.C.P.M. Koenders-Odijk, Ambtelijk secretaris van de Raad van Toezicht (per 01.12.2011)

BIJLAGE 2 Samenvatting activiteiten raad

Toezichthoudende taken

In artikel 7 van de statuten van de stichting staan de toezichthoudende taken van de raad beschreven. Bij het uitvoeren van de toezichthoudende taken wordt de “Code Goed Onderwijsbestuur VO” in acht genomen. De belangrijkste formele activiteiten in het verslagjaar waren in dit verband:

- De raad heeft het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2020 goedgekeurd. In dat jaarverslag heeft de raad ook verantwoording over het eigen functioneren afgelegd. Verder heeft de raad kennisgenomen van het accountantsverslag.
- De raad heeft de begroting voor 2022 en de meerjarenraming 2022-2025 goedgekeurd.

Bijeenkomsten en overleggen

- De raad is in 2021 tien keer bijeengekomen, inclusief een bijeenkomst op 13 september 2021 met o.a. de vestigingsdirecteuren, de teamleiders, en de medezeggenschapsraad. Twee bijeenkomsten vonden digitaal plaats. Bij zes bijeenkomsten was de voltallige raad aanwezig. Bij vier bijeenkomsten moest een lid zich laten excuseren.
- Leden van de raad hebben vergaderingen van de medezeggenschapsraad en de contact- oudergroepen bezocht en er zijn leden aanwezig geweest bij diverse voor de school belangrijke bijeenkomsten.
- Vanwege Covid-19 en de daarbij behorende beperkingen konden de leden van de raad dit jaar niet aanwezig zijn bij de diploma-uitreikingen. Wel hebben zij de informatieavonden online bijgewoond.

Remuneratiecommissie

In 2021 is er een reglement voor de remuneratiecommissie vastgesteld. De remuneratiecommissie vult namens de raad de rol van werkgever van het college van bestuur nader in. Daarnaast is de commissie verantwoordelijk voor de werving en selectie van kandidaten voor vacatures in de raad zelf.

De remuneratiecommissie heeft het begin van dit jaar werkzaamheden verricht rondom de werving en selectie van een nieuwe bestuurder voor het Jan Arentsz. De remuneratiecommissie is daarbij ondersteund door mevrouw L. Sytsma-Koonstra, hoofd personeelszaken.

Bij de werving en selectie van twee nieuwe leden voor de raad hebben de heer Mosch en mevrouw Mulders als vertrekkende leden geen actieve rol vervuld. Mevrouw Hof en de heer Wemmers hebben dit proces geleid. Met ingang van 1 augustus 2021 is de samenstelling van de remuneratiecommissie gewijzigd. De heer Mosch en mevrouw Mulders zijn vervangen door mevrouw Kroon, nieuw lid van de raad.

Op 28 juni 2021 heeft de remuneratiecommissie met de vertrekkende bestuurder, de heer Bruinzeel, een gesprek gehouden en hiervan verslag gedaan richting de raad. Op 13 december 2021 heeft de remuneratiecommissie het eerste gesprek met de nieuwe bestuurder, de heer Hoogvorst, gehouden. Ook hiervan is verslag gedaan.

Auditcommissie c.q. financiële commissie

In 2021 is er een reglement voor de auditcommissie vastgesteld. Twee leden van de raad, mevrouw Kabalt en de heer Korver, nemen zitting in de auditcommissie. Er zijn verschillende gesprekken gevoerd met de bestuurder en controller van het Jan Arentsz inzake de financiële ontwikkelingen, de risico's en de kansen voor het onderwijs op het Jan Arentsz. Daarnaast heeft de auditcommissie de voorgesprekken voor de begroting en jaarrekening ter voorbereiding op de vergaderingen van de raad van toezicht gevoerd. Door corona en de overheidsinterventie op financieel gebied werd het een bijzonder jaar en daarmee ontstond ook een nieuwe financiële situatie. Ook heeft de accountant diverse gesprekken bijgewoond, en is er een wisseling van de wacht bij de accountant aan de orde geweest. Dit krijgt in 2022 een vervolg.

Studie-avond

Naast de ‘reguliere’ vergaderingen, zijn er in het verslagjaar drie studie-, dan wel thema-avonden georganiseerd.

- Op 17 mei 2021 vond een bijeenkomst plaats waarbij aan de hand van het kijkvenster van de heer Bruinzeel is gesproken over verschillende onderwerpen zoals de rolontwikkeling van de teamleiders. De heer Koppens, extern adviseur, heeft de raad geïnformeerd over de eerste ideeën van de werkgroep rondom het functielandschap.
- Op 13 september 2021 vond een bijeenkomst plaats waarin is teruggeblikt en vooruitgekeken. Tijdens deze avond is gesproken over in hoeverre het is gelukt om de kenschets die is gemaakt in de september-bijeenkomst van vorig jaar, leidend te laten zijn.
- Tijdens de thema-avond van 15 november 2021 is verder gesproken over het ontwerpen van een nieuwe functielandschap voor het Jan Arentsz.

Zelfevaluatie

Tijdens de vergadering van 27 september 2021 heeft de raad de jaarlijks verplichte zelfevaluatie gehouden. Omdat de raad per 1 augustus 2021 twee nieuwe leden kreeg en de nieuwe bestuurder ook met ingang van deze datum was begonnen bij het Jan Arentsz, is de avond benut voor kennismaking en het uitwisselen van verwachtingen aan de hand van vooraf geformuleerde vragen.

Gesprek met de medezeggenschapsraad

Op 8 juni 2021 en 15 november 2021 sprak de raad met de medezeggenschapsraad. De bijeenkomst van 8 juni 2021 stond vooral in het teken van afscheid nemen en terugblikken op de samenwerking van de medezeggenschapsraad en de raad. De bijeenkomst van 15 november 2021 werd benut om met elkaar te spreken over de verbinding en samenwerking tussen de vestigingen van het Jan Arentsz.

BIJLAGE 3 Overzicht van de besproken zaken en ontwikkelpunten in het afgelopen jaar

De raad heeft – in aanvulling op het verslag – kennisgenomen van en waar nodig met instemming gesproken dan wel een besluit genomen over de volgende zaken.

- Profielschets nieuwe bestuurder
- Profielschets leden raad (vacatures personeelsmanagement en identiteit)
- Actiepunten verslag zelfevaluatie Verus
- Reglementen audit- en remuneratiecommissie
- De bezoldigingsklasse van de bestuurder van het Jan Arentsz
- De vergoedingen van de leden van de raad en de btw-positie
- De teammonitor
- Regionale afstemming, o.a. toekomst VMBO
- Uitstel conferentie Opleiden In de School (vanwege Covid-19) tot april 2022
- De aanmeldingen van de leerlingen voor het schooljaar 2021-2022
- De gevolgen van de sluiting en heropening van de scholen als gevolg van de Covid-19-maatregelen
- De totstandkoming van het jaarverslag 2020 en de toelichting van de accountant hierop
- De financiële rapportages (4 en 7 maanden)
- De nieuwe WBTR, aanpassen statuten en huishoudelijk reglement
- De examenresultaten van 2021
- Het NPO, inzet middelen, herstel van klimaat door aandacht
- Plannen studiedag 15 februari 2022
- De integriteitscode
- De opbrengstenkaart
- Het rooster van aftreden van de raad van toezicht



BESTUURSVERSLAG, KENGETALLEN EN GRAFIEKEN

A.1 BESTUURSVERSLAG

Algemene informatie

De christelijke scholengemeenschap Jan Arentsz (Jan Arentsz) is een brede scholengemeenschap verspreid over vier vestigingen in Alkmaar en Langedijk. Op deze vestigingen bieden wij de volgende onderwijssoorten aan:

In Alkmaar:



Vestiging 1: Vmbo basis/kader inclusief LWOO (onderbouw) en Vmbo GL/TL (onder- en bovenbouw)

Vestiging 2: Havo/Atheneum/Gymnasium/Technasium

In Langedijk:



Vestiging 3: Vmbo GL/TL en HAVO/Atheneum (onderbouw)

De leerlingen die Havo/atheneum volgen in Langedijk vervolgen na het derde leerjaar hun opleiding aan onze vestiging in Alkmaar.

De vierde vestiging betreft het Van der Meij College (VMC) In Alkmaar.



Dit is een samenwerkingslocatie van drie scholen met een eigen identiteit. Naast het Jan Arentsz zijn dit het Stedelijk Dalton College Alkmaar en de openbare scholengemeenschap Willem Blaeu (deze laatste twee scholen vallen onder de Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland Noord). Deze scholen hebben ruim 11 jaar terug besloten samen te werken om de leerlingen in Alkmaar een breed aanbod beroepsgerichte programma's te kunnen bieden. Leerlingen die het vmbo basis/kader volgen in de onderbouw vervolgen na het tweede leerjaar hun opleiding aan het VMC. Het VMC heeft een eigen schoolplan dat wordt gevoed vanuit de 'moederscholen'. Het profieldeel Zorg & Welzijn van het VMC valt onder de verantwoordelijkheid van het Jan Arentsz.

De leerlingen van het vmbo basis/kader hebben een tweejarige brugperiode. Voor alle andere leerlingen geldt, dat zij in het tweede leerjaar in de afdeling zitten die waarschijnlijk het beste bij hen past, dat wil zeggen vmbo theoretische leerweg, havo of vwo. Aan het einde van het tweede leerjaar kijken we hier opnieuw naar en geven we de leerlingen een definitief advies voor de afdeling waarin zij hun opleiding gaan vervolgen.

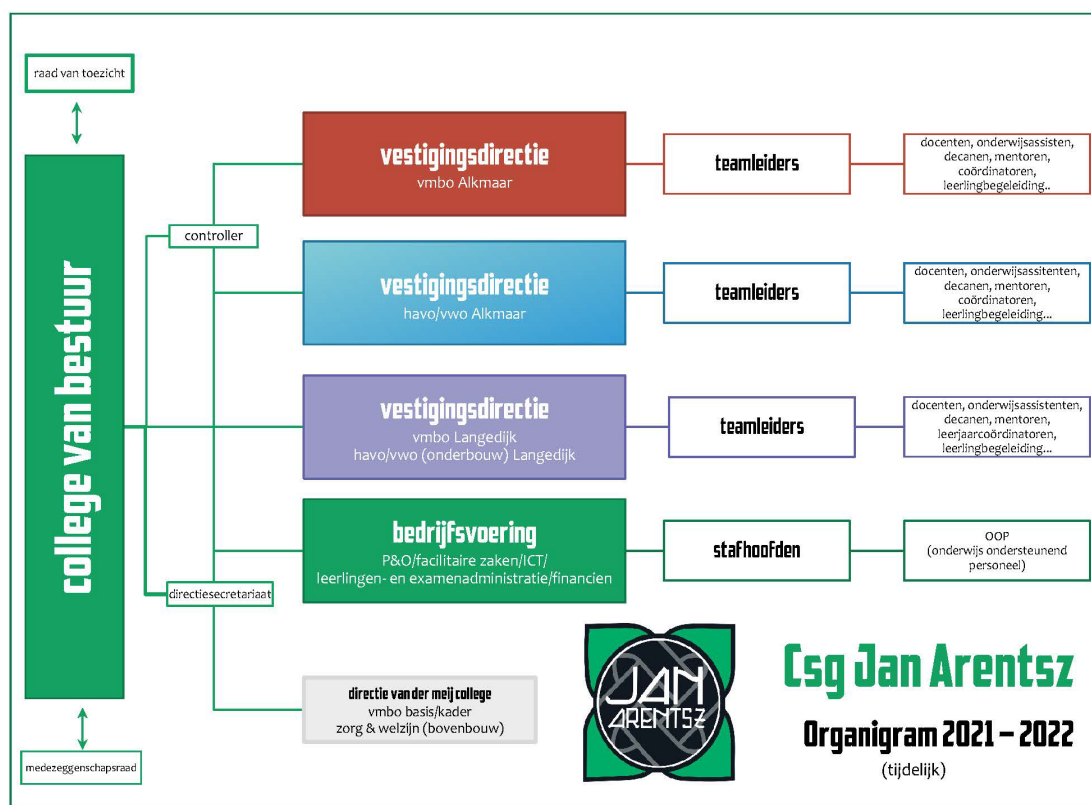
Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid is een stichting. De stichting is opgericht in 1995, na een fusie van een vereniging en twee stichtingen.

Statutaire vestigingsplaats en adres

De Stichting is gevestigd in de statutaire vestigingsplaats Alkmaar, aan de Mandenmakerstraat 11. Het KvK nr. is 41241510.

Organisatiestructuur



De christelijke scholengemeenschap Jan Arentsz kent een eenhoofdig college van bestuur. De vestigingen en de afdeling bedrijfsvoering worden geleid door directeuren. Medio 2021 is wegens vertrek van de directeur bedrijfsvoering de leiding tijdelijk partieel opgevangen door twee vestigingsdirecteuren. Het schooljaar 2021-2022 wordt gebruikt om de nieuwe bestuurder de kans te geven de structuur zodanig vorm te geven dat deze past bij de ambities van de school én voldoet aan de eisen die aan ons gesteld worden. Drie van deze vestigingen, de twee vestigingen aan de Mandenmakerstraat en de vestiging vmbo-beroepsonderwijs Zorg en Welzijn van het Van der Meij College liggen in de gemeente Alkmaar. De vierde ligt in de gemeente Langedijk. Het college van bestuur en de afdeling bedrijfsvoering zijn gehuisvest in het gebouw aan de Mandenmakerstraat te Alkmaar.

Governance

De ‘Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs’ wordt nageleefd.

Klachtenafwikkeling

De school hanteert een klachtenregeling, die is gepubliceerd op de website van de school, www.ja.nl. In het verslagjaar heeft het bestuur geen klachten in behandeling hoeven nemen.

Ambitie

‘Onze leerlingen centraal, onze docenten in het midden’

Onze ambitie: ‘Het Jan Arentsz wordt in de regio herkend als een school met een warm en duidelijk schoolklimaat, met vestigingen die met een duidelijk herkenbaar pedagogisch-didactisch concept werken en met docententeams die het laten leren van de leerlingen centraal stellen. Er is een grote mate van organisatietrots. Medewerkers en leerlingen voelen zich gewaardeerd. Men voelt zich veilig en voelt de ruimte om te floreren. Ons onderwijs levert een wezenlijke bijdrage aan de kwaliteit van het leven van individuen en van de samenleving. De teamleiders en de schoolleiding zorgen voor duidelijke richtlijnen en inspireren en ondersteunen de docenten waar nodig. De platte organisatie zorgt ervoor dat de middelen efficiënt worden aangewend, waardoor bureaucratische omwegen worden voorkomen. De organisatietrots uit zich ook in een duidelijke profilering naar buiten toe. Ons onderwijs richt zich op kwalificatie, socialisatie EN persoonsvorming.’

Reflectie op de koers

‘Op de woelige baren, bij storm en bij wind’

Op basis van een kenschets is een nieuwe bestuursvoorzitter geworven. De nieuw aangestelde bestuursvoorzitter zal de koers voortzetten die het Jan Arentsz tien jaar geleden heeft ingezet. Vanuit de trektocht bezien is de rugzak ingepakt. Alle elementen die nodig zijn om de trektocht succesvol te maken zitten erin. Nu is het moment gekomen om de rugzak op te pakken en het avontuur aan te gaan. Hierin zijn in de tweede helft van het kalenderjaar de eerste stappen gezet. Het ontwikkelen van een functielandschap voor zowel het onderwijzend als ondersteunend personeel passend binnen de koers, het opstarten van een traject om teamleiders in positie te zetten en bestuurlijke samenwerking op het gebied van leerlingenkrimp zijn concrete voorbeelden van deze eerste stappen. De trektocht laat zien dat we, misschien wel meer dan ooit, geloven in onze visie op onderwijs, op kwaliteit, op sturing, professionalisering en verantwoording. We gaan door op de ingeslagen weg.

Speerpunten

Op basis van het vele voorwerk dat reeds is gedaan én een goed vormgegeven studiedag in februari 2022 zal een start gemaakt worden met de route voor de trektocht 2023-2027. Vanuit een gezamenlijk start- en reflectiemoment gaan wij als gehele school vormgeven aan deze route en formuleren wij nieuwe speerpunten voor deze periode, passend bij de reeds ingezette koers.

Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur

‘Ik ben omdat wij zijn’

In 2019 is ingezet op een proces waarin de reflectieve dialoog binnen teams, secties, afdelingen en vestigingen centraal staat. Op gezette tijden spiegelen medewerkers hun werkpraktijk aan de uitgangspunten en ambities van het Jan Arentsz, zoals verwoord in het meerjarig strategisch beleidsplan. We zijn ervan overtuigd dat deze werkwijze een positieve impuls gaat geven aan de professionele cultuur binnen school. Deze overtuiging werd gevoed door het oordeel dat de inspectie in 2019 gaf.

In 2021 heeft iedereen die betrokken is bij de school last gehad van de pandemie die over de wereld trok/trekt. Corona heeft invloed gehad op de eerste voorzichtige stappen die zijn gezet in de groei naar een professionele cultuur. De ontmoeting die essentieel is om vertrouwen en verbondenheid op te bouwen laat zich lastig vormgeven in een digitale omgeving. Nu de pandemie over het hoogtepunt heen lijkt te zijn, worden er mooie stappen gezet om dit proces weer in gang te zetten en verder te bouwen op de progressie die te zien was in de teammonitor van 2020. De gememoreerde kenschets spreekt van de noodzaak elkaar nog meer te bevragen als het gaat om de bijdrage aan de koers en duidelijk is dat er weer stappen zijn gezet in het streven naar een professionele cultuur. Om dit te kunnen blijven volgen wordt de teammonitor in 2022 wederom uitgezet.

SOCIAAL TEAMGEDRAG	• Alle leden hebben inbreng in het teamoverleg. • In ons team voelt niemand zich achtergesteld. • We gaan als team respectvol met elkaar om. • Binnen ons team mogen fouten gemaakt worden. • Het onderling vertrouwen binnen het team is groot.
PROFESSIONEEL TEAMGEDRAG	• We spreken elkaar aan op gemaakte afspraken. • We kijken als team kritisch naar de wijze waarop wij onze gemeenschappelijke opdracht uitvoeren. • We nemen als team het initiatief om zaken die niet goed lopen te bespreken. • De kwaliteiten van elk teamlid worden benut. • Ons team is wat betreft competenties in balans.



Vestiging

Vestiging HAG

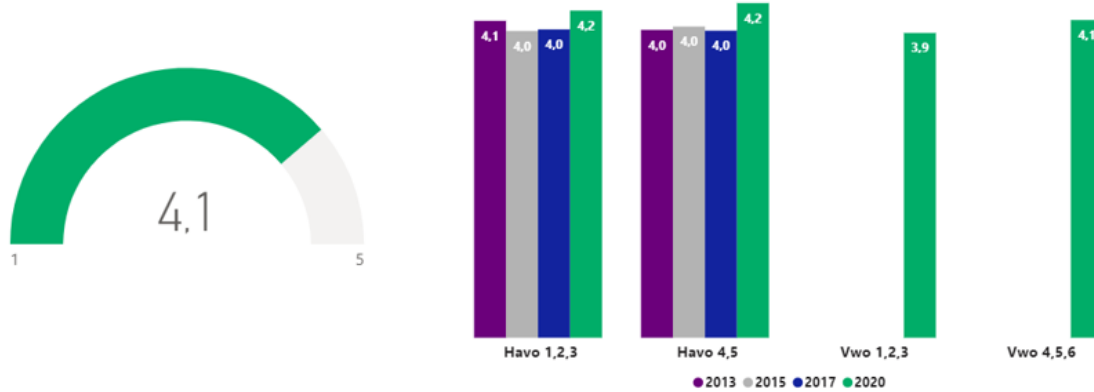


Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Sociaal teamgedrag



Vestiging

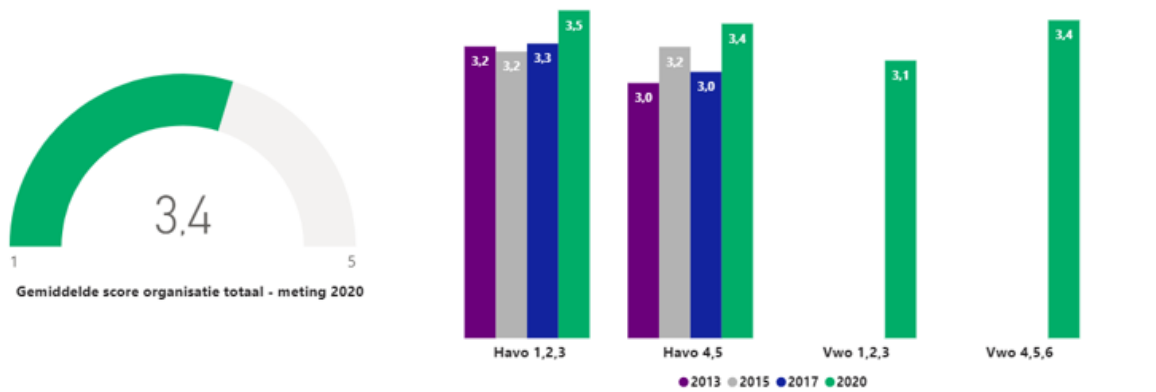
Vestiging HAG

Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Professioneel teamgedrag





Vestiging

Vestiging vmbo Alkmaar

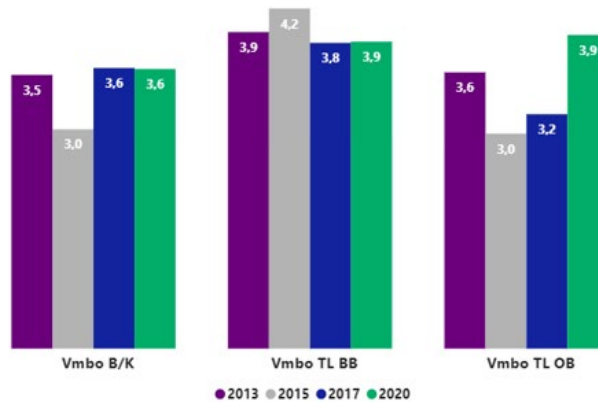
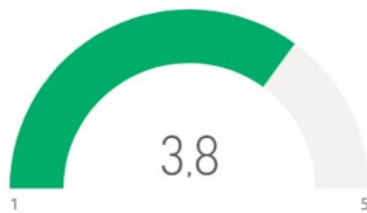


Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Sociaal teamgedrag



Vestiging

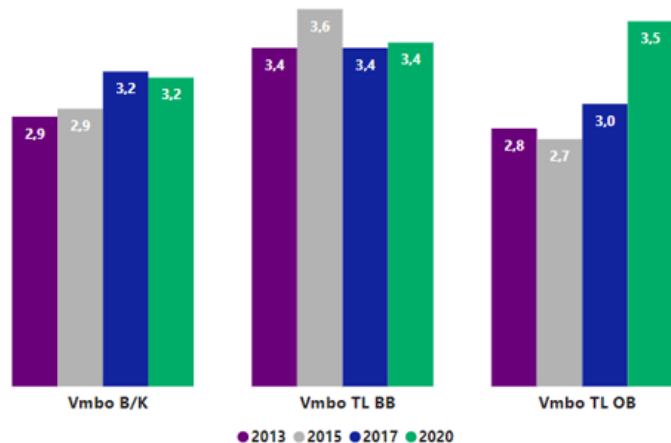
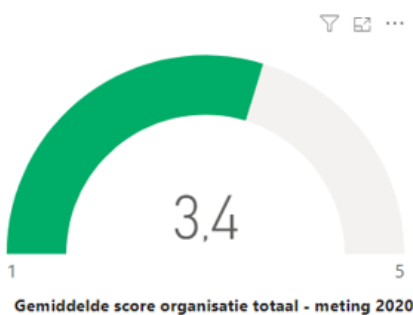
Vestiging vmbo Alkmaar

Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Professioneel teamgedrag

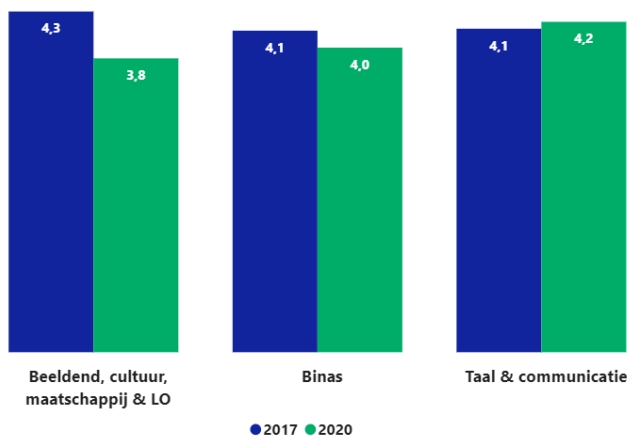
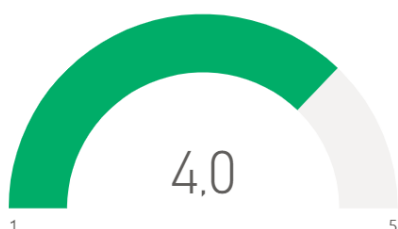


Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Sociaal teamgedrag

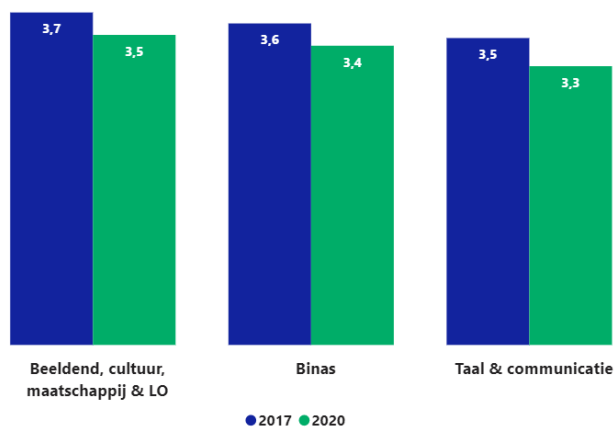
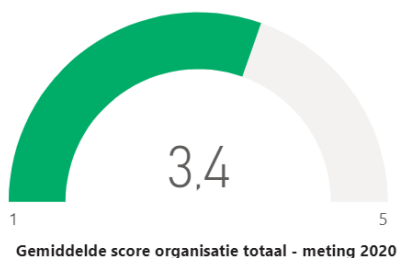


Teamtypologie

Professioneel teamgedrag

Sociaal teamgedrag

Professioneel teamgedrag



Versterken rol en positie van de teamleider

‘Clowns to the left of me, jokers to the right’

De teamleider heeft een cruciale rol in de schoolontwikkeling. Hij geeft leiding aan teams, individuele docenten en aan onderwijskundige verbeteringen en vernieuwingen. Daarnaast geeft de teamleider samen met het team uitvoering aan het educatief partnerschap en is hij – vanuit de ambitie om een excellent schoolklimaat te realiseren – nauw betrokken in de leerlingbegeleiding. De teamleider zorgt met andere woorden idealiter voor het verbinden van de mensen binnen de organisatie aan elkaar en aan de ambities, waardoor onze visie in de dagelijkse praktijk leidend is. In de teammonitor 2020 is te zien dat Jan Arentsz breed het proces ‘van overnemen naar versterken’ voortgang vindt. Maar ook dat er nog steeds ruimte is voor verbetering. Aan het einde van 2021 is een start gemaakt met een intern een traject om teamleiders te laten groeien binnen hun veranderende rol. Dit zal in 2022 een vervolg krijgen.

Heroriëntatie managementstructuur

‘Lead from the middle’

Nu de teamleider zich verder ontwikkelt als leidinggevende met een functionele opdracht (leidinggeven aan verbetering en vernieuwing van de onderwijspraktijk) en een hiërarchische opdracht (leidinggeven aan personeels- en teamontwikkeling), is de vraag gerechtvaardigd wat er nog nodig is aan verticale sturing en dus aan directie en bestuur. Het denken hierover heeft ertoe geleid dat op momenten van natuurlijk verloop wordt nagedacht welke structuur passend is om de koers te verwezenlijken. De directie zal in de loop van de jaren verder verkleinen. Een mogelijk eerste stap is om terug te gaan naar twee vestigingsdirecteuren en een bestuurder. De vestigingsdirecteuren krijgen dan een vergelijkbare omvang qua leerlingaantallen en personeel.

In het verslagjaar was het niet eenvoudig voor betrokkenen om de ambities op dit gebied te realiseren. Ook hier was corona de spelbreker. Desalniettemin zijn er betekenisvolle stappen gezet. Het traject met bestuurder, vestigingsdirecteuren en teamleiders is vlot getrokken. Voor 2022 staat er een stevig professionaliseringsprogramma op de rol om teamleiders meer te betrekken bij de koers en aansturing van de gehele school. Na het vertrek van de directeur Bedrijfsvoering voor de zomer is ervoor gekozen de leiding van enkele bedrijfsvoeringonderdelen tijdelijk onder te brengen bij de vestigingsdirecteuren. In het schooljaar 2021-2022 wordt nagedacht over een hernieuwde managementstructuur.

Aandacht voor ‘aansluiting’ Ondersteunend Personeel (OOP)

‘Heeft iemand de overhead gezien?’

De strategische keuzes van het Jan Arentsz hebben grote gevolgen gehad voor de verwachtingen die er zijn ten aanzien van de ondersteunende processen. De natuurlijke neiging tot standaardisering en tot “implementeren” van beleid top down, wordt onderdrukt. Gezocht wordt naar een aanpak waarbij sprake is van ‘alignement’ van de tertiaire en secundaire met de primaire processen en waarin omgekeerd teams en vestigingen niet vergeten de ondersteunende dienst te betrekken. Binnen het Jan Arentsz heerst sinds jaar en dag een grote tevredenheid over de betrokkenheid en benaderbaarheid van de collega’s die met een verzamelnaam ‘onderwijsondersteunend personeel’ worden genoemd. In een jaar

waarin alles anders moest in het primaire proces werd maar weer eens duidelijk hoe belangrijk het is dat onze collega's van alle ondersteunende diensten altijd klaar staan om mee te denken en mee te helpen. ICT moest met onderwijs op afstand op meer dan volle toeren draaien en de roostermakers werd gevraagd wat niet past passend te maken. De collega's van personeelszaken, de facilitaire dienst, de leerlingenadministratie en financiën, van allen werd veel flexibiliteit gevraagd en verkregen.

In het verslagjaar is gestart met het (her-)schrijven van het functielandschap. Er is in de afgelopen jaren een start mee gemaakt voor het onderwijzend personeel. Dit jaar hebben we dat proces breder getrokken naar het ondersteunend personeel. Dat doen we met alle betrokkenen.

Passend onderwijs

'Welcome to the mix'

In de visie van het Jan Arentsz is passend onderwijs wel te onderscheiden, maar niet te scheiden van ons 'reguliere onderwijs'. Dat wil zeggen dat de school ten aanzien van passend onderwijs geen andere onderwijsambities heeft. Het streven naar brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap strekt zich dus ook uit op het gebied van passend onderwijs. Dit geldt uiteraard ook voor de visie op sturing en verantwoording en de visie op professionalisering.

Los van de halfjaargesprekken vinden er zelfevaluaties plaats in samenwerking met medewerkers van het samenwerkingsverband Noord Kennemerland, waarvan het Jan Arentsz onderdeel uitmaakt. Hierbinnen worden de volgende ondersteuningsniveaus onderscheiden:

- Basisondersteuning die voor alle leerlingen geldt.
- Lichte ondersteuning: deze ondersteuning gaat iets verder maar is bedoeld voor een geselecteerde groep leerlingen.
- Extra ondersteuning: dit betreft de vormen van ondersteuning die verder gaan dan de basisondersteuning. Extra ondersteuning kan licht en kortdurend van aard zijn, maar ook zwaar en langdurig plaatsvinden binnen of buiten de school.
- Intensieve ondersteuning: voor leerlingen met complexe vragen op meerdere leefgebieden.

Hiernaast kent het samenwerkingsverband praktijkonderwijs, voortgezet speciaal onderwijs en cluster 1 en 2 onderwijs.

Het Jan Arentsz biedt op haar vestigingen alle hierboven genoemde vormen van ondersteuning met uitzondering van praktijkonderwijs, speciaal onderwijs en cluster 1,2 onderwijs.

Door het ministerie van OC&W wordt een verdeling van doelen voor de lumpsum vergoeding en voor de samenwerkingsverbandmiddelen gevraagd. Het Jan Arentsz baseert de zorg voor de leerling echter niet op partiële financiering. De gelden vanuit de reguliere bekostiging (lumpsum) worden ingezet bij alle door het Jan Arentsz aangeboden vormen van ondersteuning. Dit geldt evenzo voor de middelen die via het samenwerkingsverband worden ontvangen, deze waren in het verslagjaar:

<u>Samenvatting besteding directe kosten</u>		
Lichte ondersteuning	€ 738.000	kleine klassen, coaching, mentoraat, verzuim-, zorgcoördinatie, orthopedagogiek, MDO, maatwerkbegeleiding, trajectvoorziening, interne time-out, pedagogisch onderwijsassistentie, leerroute nieuwkomers
Extra ondersteuning	€ 285.000	
Ontwikkelagenda	€ 111.000	coachingsuur, MDO, ontwikkeling kernvakken, toetsing
Verzuimpreventie	€ 9.000	
Individuele arrangementen	€ 10.000	hulp en zorg via externe organisaties
Projecten	€ 14.000	
	€ 1.167.000	professionalisering, symbiose onderwijs+ div.

Naast de gelden voor lichte ondersteuning en extra ondersteuning, gaat het bij de middelen die worden ontvangen vanuit het samenwerkingsverband ook om gelden die per vestiging worden ontvangen in het kader van de zogenaamde ontwikkelagenda. Deze worden door het Jan Arentsz ingezet voor innovatie passend onderwijs en uitbreiding repertoire van docenten.

Over de inzet van al deze middelen (lumpsum en gelden van het samenwerkingsverband) wordt, zoals binnen het Jan Arentsz gebruikelijk is, via een horizontale dialoog met de interne stakeholders gesproken. Binnen het Jan Arentsz gelden leidende principes die maken dat besluitvorming slechts op instemming of een positief advies kan rekenen als er een proces van co-creatie is doorlopen. Dit geldt uiteraard ook voor passend onderwijs. Bij de meer intensieve vormen van ondersteuning zijn ouders en leerlingen nog nadrukkelijker in beeld bij het zogenaamde multidisciplinair overleg (MDO).

Het Jan Arentsz streeft naar een excellent schoolklimaat en wil daarmee bereiken dat onze leerlingen in school een plek hebben waarin wordt voldaan aan hun psychologische basisbehoeften (autonomie, relatie en competentie). Met haar nadruk op een excellent schoolklimaat streeft het Jan Arentsz naar een hoog niveau op het gebied van de basisondersteuning. Teams en mentoren spelen hierin een belangrijke rol door het creëren van veilig en eigentijds onderwijs. Ook speelt hierin een belangrijke rol dat binnen het Jan Arentz veel werk wordt gemaakt van het samen optrekken met de ouders. Een groep medewerkers ondersteunt de teams bij haar werk en/of komt in actie als lichte, extra of intensieve ondersteuning nodig is.

Hiervoor heeft de school functionarissen aangesteld als verzuimcoördinatoren, maatwerkbegeleiders, pedagogisch onderwijsassistenten, een orthopedagoog en ondersteuningscoördinator. Zowel docenten als leerlingen kunnen ondersteuning krijgen vanuit deze ‘tweede lijn’. Leerlingen bijvoorbeeld via de studiebegeleidingsklas.

Met name binnen het vmbo in Alkmaar is er sprake van een ontwikkeling binnen de onderbouw BBKB die aparte aandacht verdient, omdat hier de gedachte van een extra voorziening buiten de klas is losgelaten. Binnen het vmbo in Alkmaar werd met de gelden voor de lichte ondersteuning gezorgd dat er kleinere klassen gevormd konden worden.

Maar het docententeam van BBKB (basis kader) merkt op dat de (brugklas-)leerlingen die in deze klassen zitten steeds meer moeite hebben om mee te komen in het systeem van het voortgezet onderwijs. Daarbij komt dat met de invoering van passend onderwijs het team ook ziet dat er ook een ander type leerling in deze klassen komt (meer én grotere leerachterstanden, meer leerlingen die voorheen in het speciaal onderwijs opgevangen werden).

Het team “onderbouw-beroepsgericht” heeft naar aanleiding van eerdere ervaringen, gegevens vanuit het basisonderwijs en bevindingen van ouders en leerlingen een paar jaar terug een verandering ingezet en heeft sinds die tijd, met gelden vanuit de ontwikkelagenda van het samenwerkingsverband, gewerkt aan een ook door ouders en leerlingen gewenste situatie:

- * minder docenten (minder handen voor de klas)
- * meer differentiatie (individueel/kleine groepen)
- * zo min mogelijk lokaalwisselingen
- * zo min mogelijk roosterwijzigingen
- * alle schoolspullen op school en in de klas
- * eerst sterk inzetten op schoolse vaardigheden
- * meer dan bij andere leerlingen inzetten op de onderlinge verschillen (leerachterstanden wegwerken, gedrag)
- * in fases de overstap van de basisschool naar klas 1 laten verlopen
- * maximale groepsgrootte: 15 leerlingen

Hiermee is de interne time-out die het vmbo kende als het ware het reguliere onderwijs ‘ingeschoven’ en is er geen sprake meer van een voorziening in de tweede lijn. Problemen worden opgepakt in de klas, door de direct betrokkenen. Dat dit “in de klas” gebeurt, heeft ook een positief effect in bredere zin (voor

medeleerlingen en personeel). Een en ander heeft ertoe geleid dat we deze handelwijze in de komende jaren (met eigen middelen) zullen voortzetten.

Rode draad van de aanpak binnen de vestiging met havo en vwo is steeds om leerlingen met gedragsproblematiek te leren hoe zij zich kunnen verhouden tot hun omgeving. De wereld om hen heen 'proberen' we niet aan te passen, maar de inzet is om de leerlingen weerbaar te maken en te leren zo goed mogelijk met deze wereld om te gaan.

Er wordt veel werk gemaakt van preventie. Er vinden observaties plaats door de orthopedagoog bij 'onrustige' signalen in het dossier van de leerling. Tevens is er om de week een gesprek met een teamleider en de orthopedagoog om leerlingen te bespreken die opvallen. Soms vindt ondersteuning plaats van de mentor, op diens verzoek of uit eigen beweging.

Bij signalen die wijzen op problemen met bepaalde leerlingen wordt nagegaan of het gedrag van de leerling "intrinsiek" is, dan wel dat de onrust (vooral) wordt veroorzaakt door klassenmanagement. Is het laatste het geval, dan wordt tijdens de bespreking met de teamleider een plan gemaakt, onder andere bestaand uit instructies voor de docent(en) voor de aanpak van de hele klas. Hierbij is een belangrijke rol voor de orthopedagoog weggelegd, die de klas tijdens een aantal lessen heeft geobserveerd.

Bij de aanmelding van een nieuwe leerling of een leerling vanuit de vestiging Langedijk met gedragsproblematiek, wordt van tevoren aangesloten bij een multidisciplinair overleg (MDO), of vindt er een gesprek plaats met ouder en leerling om verwachtingen en mogelijkheden af te stemmen.

De professionele inzet van de poa (pedagogisch onderwijsassistent) en de inzet van verzuimcoördinatoren zijn waardevol om passende individuele arrangementen te maken. De poa's en verzuimcoördinatoren begeleiden leerlingen. De poa's doen dit voor de leerlingen in de onderbouw, de verzuimcoördinatoren voor de leerlingen in de bovenbouw.

Een ontwikkeling die in 2020 is ingezet, is om meer kennis te verzamelen over hoogbegaafde leerlingen en het ondersteunen van deze leerlingen. Door een poa wordt hiervoor scholing gedaan, wenselijk is dat dit ook door een docent nog gebeurt en er een (nieuwe) docent-expert hoogbegaafdheid komt. Een training van het personeel tijdens een scholingsmiddag over dit onderwerp is een wenselijk vervolg.

Strategisch Personeelsbeleid

'Bij gelijke geschiktheid gaat de voorkeur uit naar iemand zonder ervaring'

Het personeelsbeleid is erop gericht een bijdrage te leveren aan het handelingsvermogen van de medewerker en daardoor ondersteunend is aan de onderwijskundige visie. Voor docenten geldt dat het opbouwen van dit handelingsvermogen groter wordt door het opbouwen van een repertoire. Dat betekent ook dat een startende docent andere behoeftes heeft dan een ervaren collega. Het is dan ook belangrijk dat scholing en professionalisering aansluiten bij een gevoelde behoefte en dat deze plaatsvindt op het juiste moment. Jaarlijks voeren leidinggevenden gesprekken waarin de vraag gesteld wordt wat nodig is om het handelingsvermogen te vergroten. In de gesprekken vormt de feedback die de werknemer ophaalt bij collega's, leidinggevenden en in het geval van docenten ook bij leerlingen het vertrekpunt. Personeelszaken heeft een aantal instrumenten beschikbaar waarmee de feedback kan worden opgehaald. Voor de medewerkers is er een groot aanbod op het gebied van scholing en professionalisering waaruit gekozen kan worden. Dat het Jan Arentsz onderdeel is van de Stichting Werkring en partner in de Academische Opleidingsschool Noord Holland West zorgt ervoor dat er wat te kiezen valt.

Vertrouwen in het handelingsvermogen van de docent vraagt ook dat ons taakbeleid aansluit bij de gewenste professionele ruimte die we binnen de teams tot volle wasdom willen laten komen. Het Jan Arentsz heeft om die reden gekozen voor een open model dat slechts een onderscheid maakt in lessen

en taken. Het is aan de teams om keuzes te maken hoe zij de taken verdelen en hoe zij evalueren. Uit de evaluaties op teamniveau die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden blijkt dat het taakbeleid dat een paar jaar terug is ingevoerd inderdaad de beoogde regelruimte voor de teams heeft bewerkstelligd.

De verzuimcijfers laten in 2021 een wisselend beeld zien. Met een gemiddelde voor alle vestigingen van 4,6% is het verzuim in 2021 gemiddeld 0,1 % afgenomen. Een bijzondere score ten tijde van een pandemie maar een bewijs van de betrokkenheid van onze medewerkers om het onderwijs ten alle tijden door-gang te laten vinden. De meldingsfrequentie is met 1,7 daarentegen fors gestegen (2020: 0,96) wat samenhangt met de in het afgelopen jaar geldende quarantainemaatregelen. Op basis van de informatie van de bedrijfsarts kunnen we concluderen dat er nauwelijks tot geen arbeids-gerelateerd verzuim was. Duidelijk is wel dat in het najaar de werkdruk voor vooral docenten is opgelopen. Het geven van onderwijs aan groepen die weer moeten wennen aan een schoolstructuur in plaats van online onderwijs vraagt veel van hen en van de leerlingen. De beheersing van uitkeringen van ontslag vindt plaats door het toepassen van de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) met betrekking tot transitievergoedingen.

Het Jan Arentsz is onderdeel van de Academische Opleidingsschool Noord Holland Noord (AONHW). Een samenwerkingsverband van scholen en lerarenopleidingen waarin van elkaar geleerd wordt als het gaat om samen opleiden en professionaliseren. Inmiddels heeft het Jan Arentsz langs deze weg ruim 100 collega's samen met de lerarenopleidingen zelf opgeleid en verzorgt de school trajecten voor collega's in de zogenaamde inductiefase. Maar ook voor collega's heeft de AONHW betekenis. Zo werkt de school samen met haar partners binnen de AONHW aan de ambitie om 'van start-bekwaam tot senior docent' een rol te spelen.

In 2020 is ook een begin gemaakt met het verder integreren van deze gedachte door de schoolopleiders samen met HR aan te laten schuiven bij het vestigingsoverleg op momenten dat personeelsbeleid op de agenda staat. Door de pandemie heeft dit proces in 2021 vertraging opgelopen. In 2022 wordt dit weer opgepakt.

Deelname aan de AONHW heeft derhalve niet alleen tot doel om voldoende en voldoende bekwame docenten te werven voor de eigen school en het onderwijs in het algemeen, maar heeft ook duurzame inzetbaarheid van zittende collega's tot doel.

Duurzame inzetbaarheid

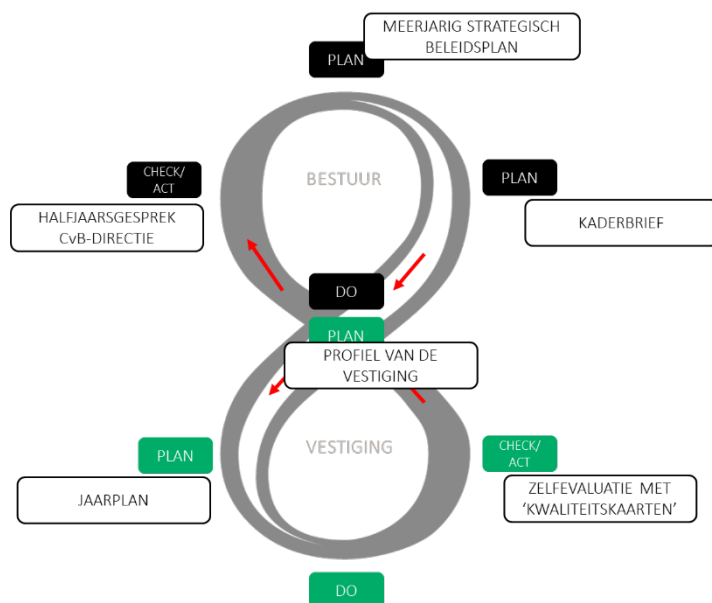
'K-k-k-kan het niet alleen.'

De school streeft naar duurzame inzetbaarheid voor alle medewerkers. Persoonlijke en vakinhoudelijke ontwikkeling zijn in de visie van de school belangrijke sleutels voor duurzame inzetbaarheid. Ontwikkeling hoeft in onze visie niet gekoppeld te zijn aan hiërarchische loopbaanontwikkeling. Het kan ook bijdragen aan verdieping en verbreding binnen de eigen functie of aan het vergroten van de perspectieven op de arbeidsmarkt.

Om deze visie op duurzame inzetbaarheid verder te schragen is in het verslagjaar een begin gemaakt met het nadenken over een alternatief voor het functiebouwwerk voor docenten. Een bouwwerk dat beter past bij een ontwikkelingsgerichte organisatie die ruimte wil geven aan docenten, deze ook navenant wil belonen, dat een bijdrage levert aan de ambities van de school en aan de daarbij behorende professionele leergemeenschap die het Jan Arentsz nastreeft.

‘Waarnemen, verklaren, bijstellen’

Binnen het Jan Arentsz wordt cyclisch gewerkt aan de continue verbetering van het onderwijs. Om inzichtelijk te maken hoe dit cyclisch proces eruit ziet, is een ‘beleids- en kwaliteitszorgcyclus’ uitgewerkt. Deze cyclus is een ‘lemniscaat’ en beschrijft een doorlopend proces van planvorming, uitvoering, evaluatie en bijstelling op het niveau van vestigingen/bedrijfsvoering en school als geheel. Het PDCA-principe (plan – do – check – act) vormt de basisstructuur voor beide cycli (zie figuur).



Plan & Do

Het meerjarig strategisch beleidsplan (onze Trektocht) is het centrale beleidsdocument van het Jan Arentsz.

Check & Act

Op alle niveaus binnen de school wordt op gezette tijden kritisch gekeken of de uitvoering van werkzaamheden nog steeds aansluit bij de kwaliteitsafspraken die het Jan Arentsz heeft gemaakt.

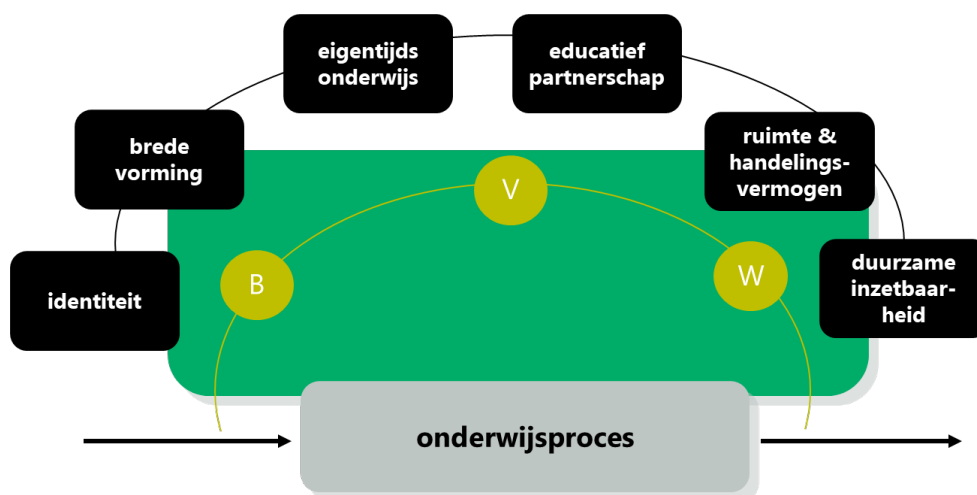
We hebben visie-uitspraken op het gebied van onderwijs vertaald naar minimale verwachtingen op het gebied van brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap.

We hebben richtinggevend uitspraken gedaan over de inrichting en aansturing van onze organisatie, waarbij handelingsvermogen in professionele ruimte centraal staat.

We hebben ambities op het gebied van personeelsinzet en personeelsontwikkeling geformuleerd. Kernbegrip daarbij is duurzame inzetbaarheid.

We hebben speerpunten geformuleerd.

Deze kwaliteitsafspraken vormen het toetsingskader waaraan de eigen werkpraktijk kan worden gespiegeld. Dit spiegelen gebeurt in een reflectieve dialoog (in teams, secties, afdelingen, vestigingen, directie) die, als het goed gaat, een vast ritme volgt: waarnemen (wat zien we, horen we, merken we), verklaren (wat zijn successen en waar wijkt de praktijk af van wat we met elkaar hebben afgesproken) en bijstellen (acties formuleren voor nu en later).



In het proces van continue verbetering maken we gebruik van soft controls (zie hieronder) zoals de minimale verwachtingen die we hebben ten aanzien van brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap.

BREDE VORMING	In het geven van kansen, met aandacht voor meer dan kwalificatie en met het zorgdragen voor een klimaat van samenwerking, wil de school uiting geven aan haar identiteit. In ons onderwijs is zichtbaar dat leerlingen kansen krijgen de school te verlaten met een diploma dat bij hen past. In ons onderwijs is – naast kwalificatie – aandacht voor socialisatie en persoonsvorming. Binnen onze school geven we leiding in het proces van groepsvorming en het creëren van een positief, op samenwerking gericht klimaat in de klas en daarbuiten.
EIGENTIJDS ONDERWIJS	Onze identiteit, gevormd in het verleden, krijgt een eigentijds antwoord. Ons onderwijs voldoet aan de volgende 'pijlers': • Onze leerlingen ervaren voldoende Autonomie. • Er wordt recht gedaan aan en rekening gehouden met Verschillen tussen leerlingen. • De leerlingen ontvangen tijdig en duidelijke Feedback. • De leerlingen ervaren dat het onderwijs dat zij genieten Betekenisvol voor hen is. • Dit alles zorgt ervoor dat ze met Plezier naar school gaan.
EDUCATIEF PARTNERSCHAP	In de wijze waarin we samen optrekken met de ouders van onze leerlingen wordt onze identiteit zichtbaar. Iedere vestiging kiest een vorm om ouders en leerlingen mee te laten denken over de invulling van het onderwijs. Ieder team gebruikt de input van ouders en leerlingen bij verbeteringen en veranderingen die worden doorgevoerd. De school trekt gezamenlijk met ouders/verzorgers op bij het geven van tijdige en adequate feedback aan de leerling, ieder vanuit de eigen verantwoordelijkheid, om zo de driehoek leerling-ouder-school te versterken.

Maar ook hanteren we hard controls. We noemen dit supersignalen (zie tabel). Het zijn indicatoren die voor ons een 'signaalfunctie' hebben. Ze maken inzichtelijk waar de school staat, op welke fronten successen worden geboekt en waar mogelijk problemen (gaan) ontstaan.

Domein	Supersignalen
BREDE VORMING	
KWALIFICATIE	• Onderwijspositie ten opzichte van advies po • Onderbouwsnelheid • Bovenbouwsucces • Examencijfers
PERSOONSVORMING/SOCIALISATIE	• De lessen sluiten aan bij de gebeurtenissen uit het nieuws. • Ik ben tevreden over de buitenschoolse activiteiten. • Ik ben tevreden over de begeleiding richting vervolgstudie. • Ik ben tevreden over mijn mentor. • Ik ben tevreden over de sfeer op school. • Ik voel me veilig op school.
EIGENTIJDSD ONDERWIJS	• Onze leerlingen ervaren voldoende autonomie. • Onze leerlingen ervaren dat er recht wordt gedaan aan en rekening wordt gehouden met verschillen. • Onze leerlingen ontvangen tijdig en duidelijke feedback. • De leerlingen ervaren dat het onderwijs dat zij genieten betekenisvol voor hen is. • Onze leerlingen gaan met plezier naar school.
EDUCATIEF PARTNERSCHAP	• De mening van de leerlingen telt mee. • Leraren behandelen mij met respect. • Ik ben tevreden over mijn mentor. • Ik ben tevreden over de mentor van mijn kind.

Alkmaar:

Onderwijsresultaten 2021

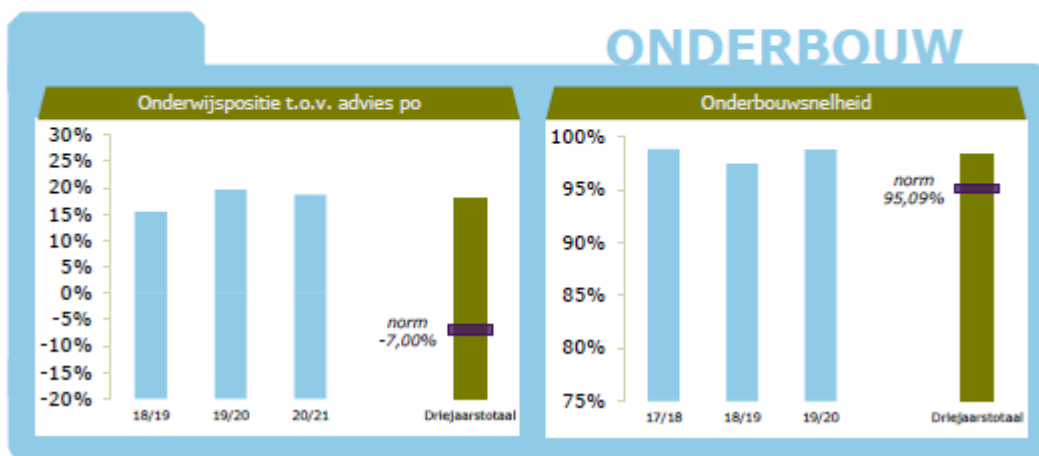
CSG Jan Arentsz, Mandenmakerstraat

1825 BB Alkmaar

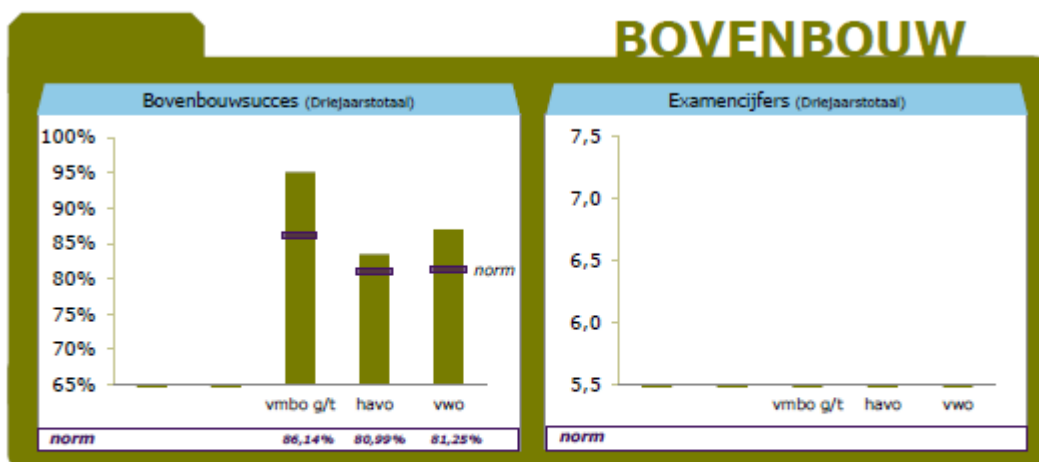
02TD-0

Stichting Christelijk VO te Alkmaar e.o.

ONDERBOUW



BOVENBOUW



**Berekend
oordeel**

VMBO G/T
voldoende

HAVO
voldoende

VWO
voldoende

Langedijk:

Onderwijsresultaten 2021

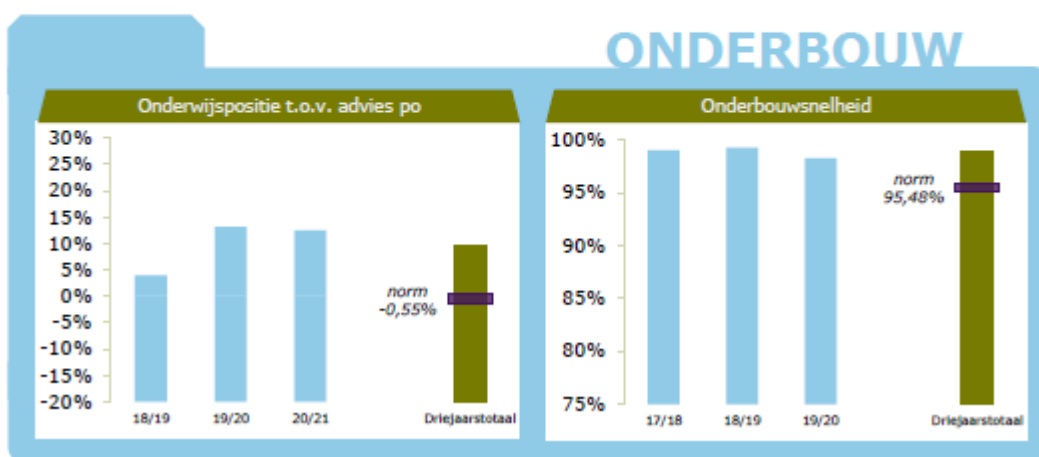
CSG Jan Arentsz, Langedijk, Zuid-Scharwoude

1722 KA Zuid-Scharwoude

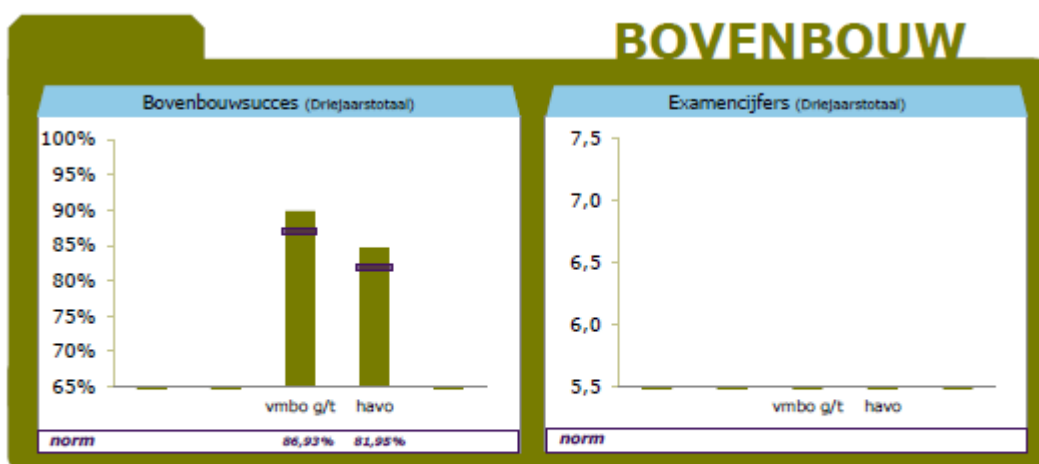
02TD-4

Stichting Christelijk VO te Alkmaar e.o.

ONDERBOUW



BOVENBOUW



**Berekend
oordeel**

VMBO G/T
voldoende

HAVO
voldoende

Elk jaar maakt de school een prognose van de opbrengstenkaarten. Voor 2021 was deze prognose wederom positief. Doordat het centraal examen in 2021 met soepelere exameneisen (“de duim van Slob”) heeft plaats gevonden is het echter lastig vergelijken. De examencijfers tellen niet mee in het driejaarstotaal. Waar we trots op zijn is de score op onderwijspositie ten opzichte van het advies PO. We zien dat veel leerlingen opstroomden ten opzichte van het basisschooladvies. Dat laat zien dat het Jan Arentsz een school is die leerlingen de kans geeft om het beste uit zichzelf te halen zonder dat dit ten koste gaat van de doorstroomrendementen. Een supersignaal dat wij onze koers op de juiste manier vorm geven en resultaat levert.

VMC:

Onderwijsresultaten 2021

CSG Jan Arentsz, Van der Meij College

1823 DS Alkmaar

02TD-3

Stichting Christelijk VO te Alkmaar e.o.

ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

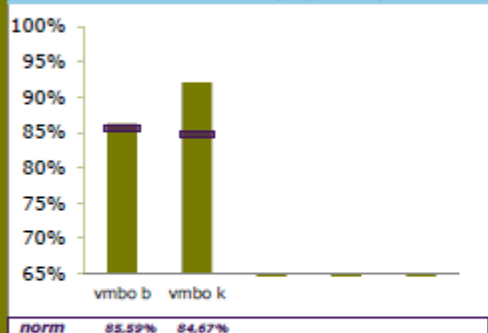


Onderbouwsnelheid

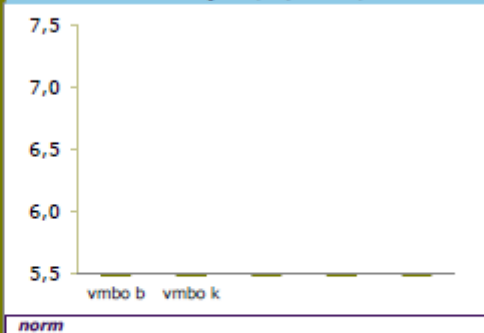


BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaartotaal)



Examencijfers (Driejaartotaal)



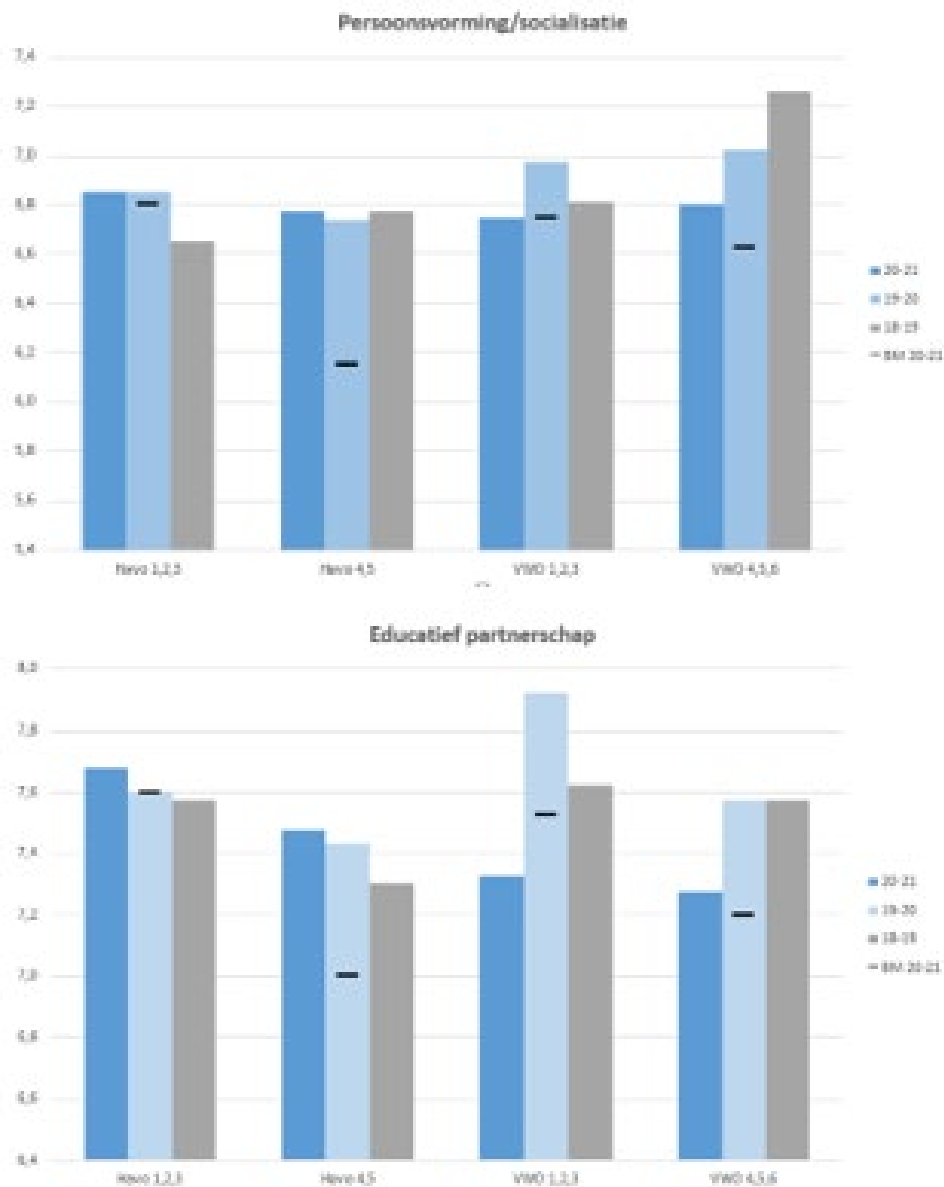
Bereken
oordeel

VMBO B
geen oordeel

VMBO K
geen oordeel

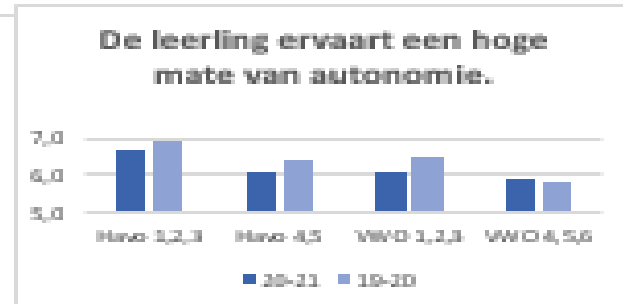
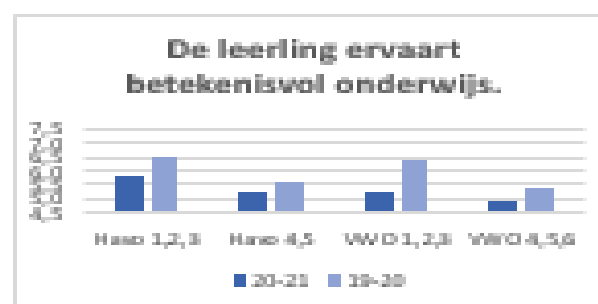
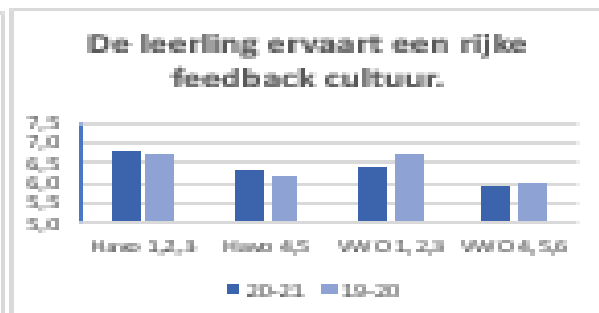
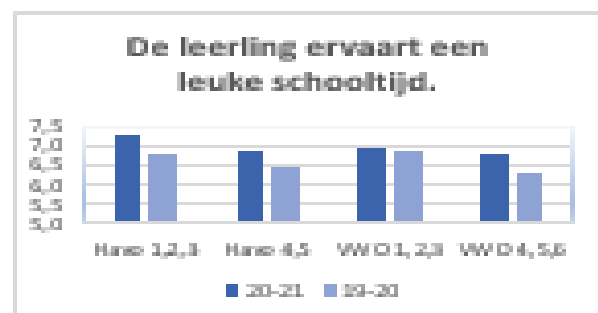
Met de opbrengstenkaarten van de inspectie kan iets gezegd worden over het streven naar kwalificatie. Het Jan Arentsz heeft echter meer ambities met haar onderwijs. Persoonsvorming en socialisatie, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap zijn hierin belangrijk.

Alkmaar Lyceum

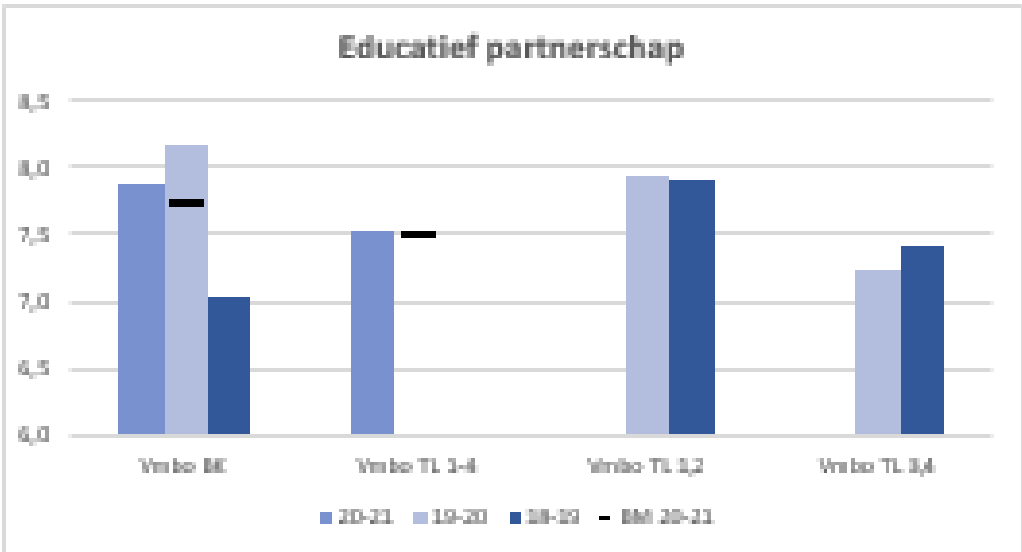
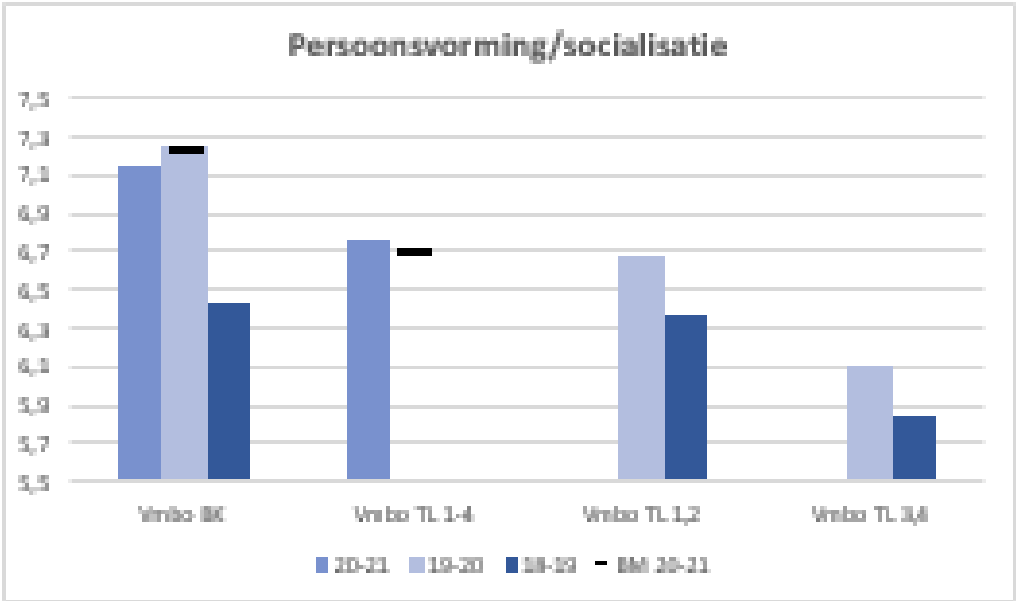


Pijlers Eigentijds Onderwijs

(vragen Leerling Tevredenheid en schoolvragen Eigentijds onderwijs)

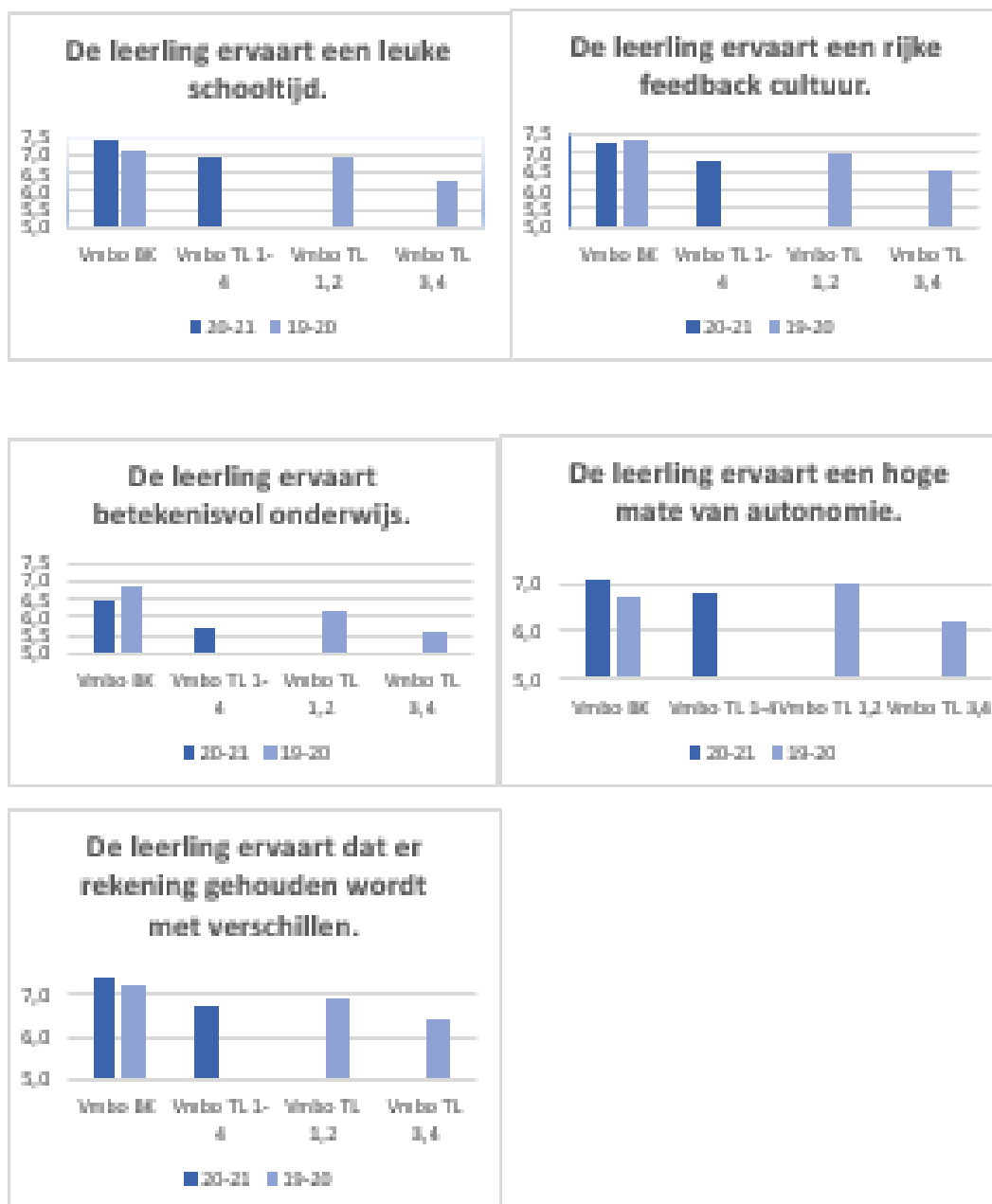


Alkmaar VMBO

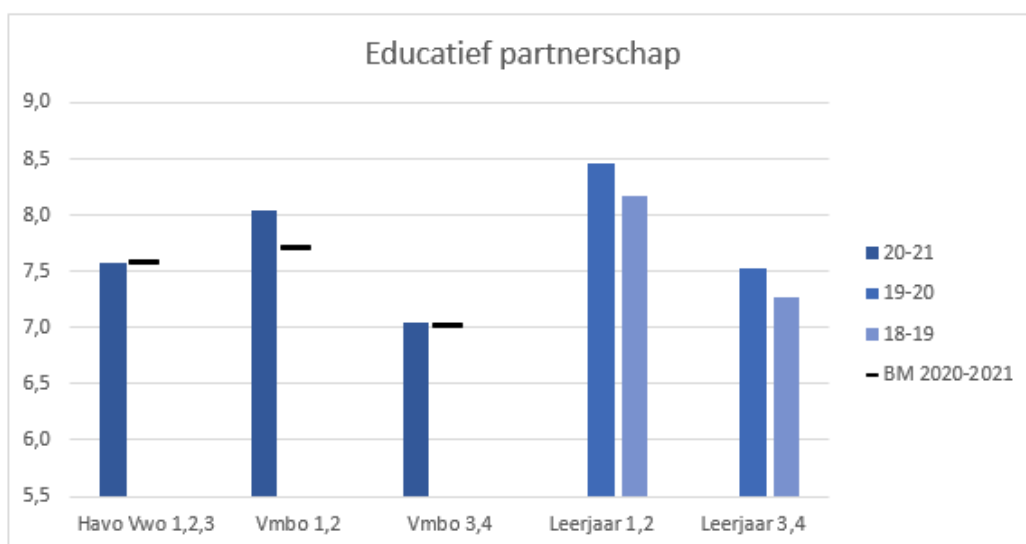
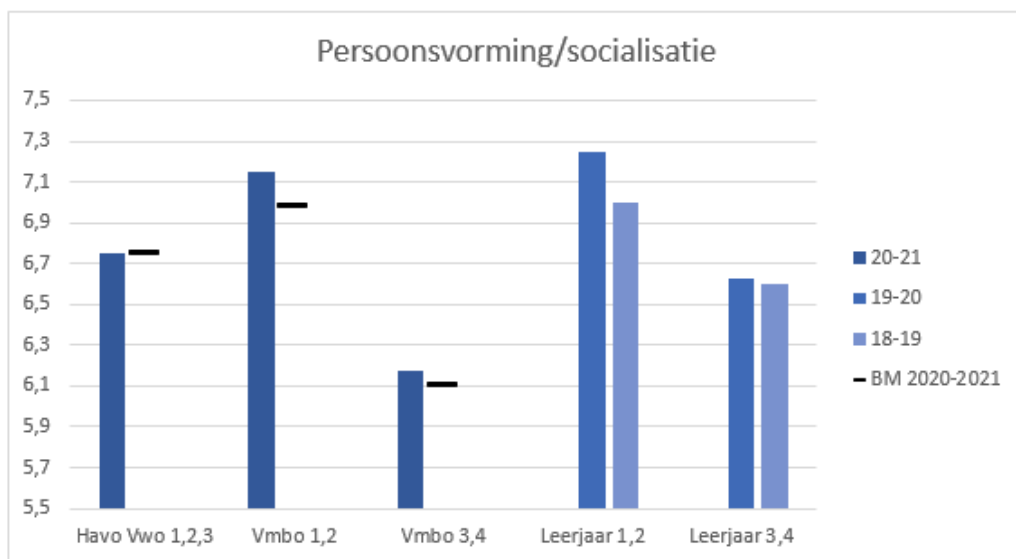


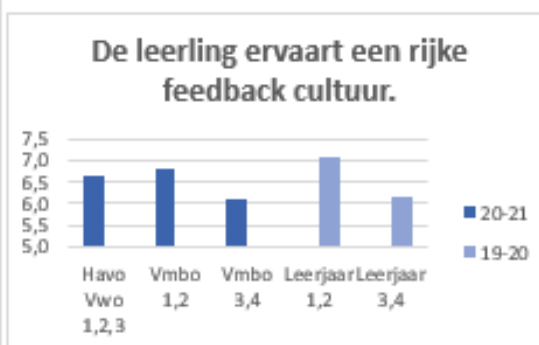
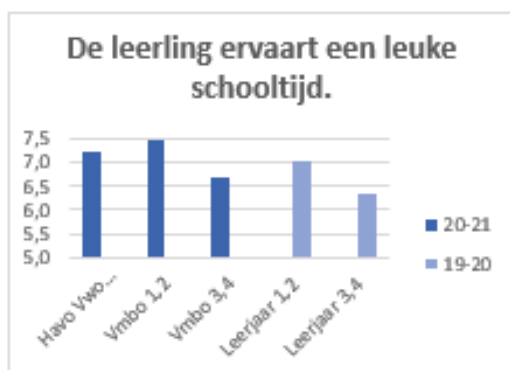
Pijlers Eigentijds Onderwijs

(vragen Leerling Teverredenheid en schoolvragen Eigentijds onderwijs)



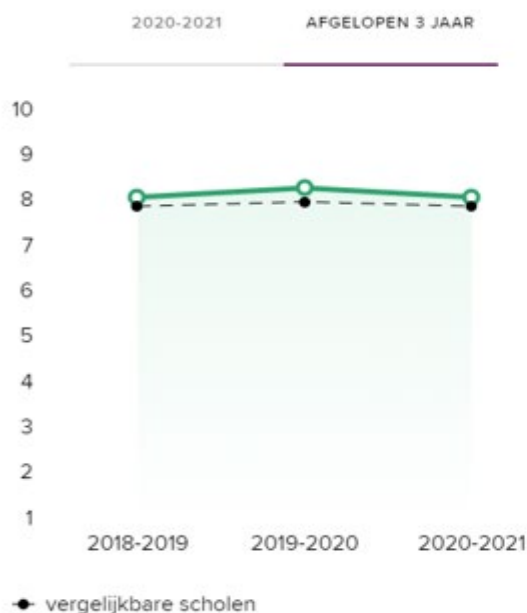
Langedijk



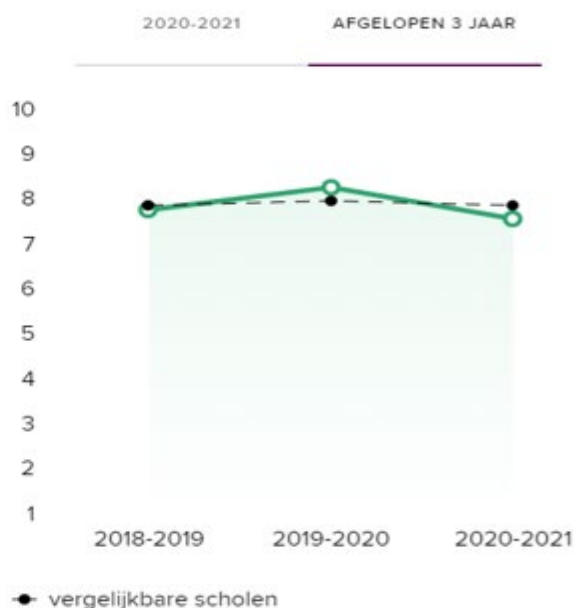


Tevredenheid ouders

Alkmaar 8,1



Langedijk: 7,6



Scores op supersignalen worden nooit op zichzelf beoordeeld. De supersignalen zijn niet bedoeld om af te rekenen. Daarom werken we ook niet met groen/oranje/rood-markeringen (stoplichten) of smileys. Scores worden altijd in samenhang met een kwalitatieve analyse besproken in een verklarend gesprek. Het gaat niet om goed/slecht. Scores op supersignalen moeten een aanleiding zijn om met elkaar het gesprek te voeren over (dieperliggende) verklaringen en een katalysator zijn voor het proces van continue verbetering binnen de school.

Schreven we in het jaarverslag van 2020 dat de extra aandacht voor het thema eigentijds onderwijs zichtbaar was in de 'scores' op de vragen die daarop betrekking hadden, in 2021 is die groei minder zichtbaar. Ongetwijfeld heeft dit te maken met de pandemie, de lockdowns en de gevolgen daarvan voor het onderwijs, die van onze docenten en de teams alle aandacht opeisten. Ook de autonomie die leerlingen ervaren daalde onder het juk van de pandemie.

Horizontale dialoog

'We all stand together!'

Het Jan Arentsz heeft sedert 2011 in haar collectieve ambitie opgenomen dat zij streeft naar educatief partnerschap. De school realiseert zich dat kwaliteitsverbetering van haar onderwijs alleen mogelijk is als ze samen optrekt met de ouders in de begeleiding van zoon en/of dochter. Met de vorming van ouderpanels, en het nadrukkelijker betrekken van de contact-oudergroepen per vestiging bij de beleidsvoorbereiding, wordt steeds nadrukkelijker vormgegeven aan de horizontale dialoog en verantwoording. De ouders hebben in de zogenaamde 'trektocht eigentijds onderwijs' een nadrukkelijke inbreng gehad in speciaal voor ouders en leerlingen belegde bijeenkomsten. Ook in het verslagjaar zijn de contact-oudergroepen (online) bij elkaar gekomen, zijn er gemeenschappelijke bijeenkomsten met de contactouders van

alle vestigingen belegd en hebben onderzoeken plaatsgevonden via de digitale ouderpanels. Dat het aantal ouders dat mee wil praten in de vertegenwoordigende lichamen is toegenomen, is verheugend te noemen.

Het contact met de ouders onderhoudt de school grotendeels digitaal via brieven, e-mails nieuwsbrieven, de website, met ouderavonden en spreekuren. Daarnaast heeft elke vestiging zijn contact-oudergroep, die periodiek overleg voert met de vestigingsdirectie over het gevoerde vestigingsbeleid. Twee keer per jaar is er een gezamenlijke bijeenkomst met de contact-oudergroepen. De ouders zijn met vier personen vertegenwoordigd in de medezeggenschapsraad. De bijeenkomsten van de COG verliepen in dit verslagjaar vooral digitaal door de pandemie. Het fysieke contact en dialoog worden nu gemist.

De school heeft een enthousiaste leerlingenraad, die zich in het verslagjaar weer voor tal van zaken sterk heeft gemaakt. Een grote groep leerlingen wordt actief betrokken bij de beleidsvoorbereiding. De leerlingenraad is ook nauw betrokken bij de medezeggenschapsraad. Ook buiten de leerlingenraad of in samenwerking met de leerlingenraad worden door leerlingen initiatieven genomen. Zo kent de school een leerlingvereniging genaamd Inspiration, opgericht voor en door leerlingen met het doel om het beste uit jezelf naar boven te halen en anderen te inspireren. Onder begeleiding van een docent krijgen deze leerlingen tijd en (financiële) steun om zelf projecten te organiseren. Momenteel zijn er zes werkgroepen die aan projecten werken. De werkgroepen organiseren activiteiten, acties of workshops voor leerlingen van onze school, zoals Digital Inspiration: 3D Printen, Websites bouwen, programmeren. De filmcrew maakt promotie voor de school (YouTube-kanaal Jan Arentsz TV). Ze maken filmpjes, foto's en posters en werken samen met andere werkgroepen om daarvoor reclame te maken. Daarnaast zijn er nog de debatgroep, de toneelgroep, de feestcommissie, enzovoorts. Inmiddels telt de vereniging meer dan honderd leden. Het Jan Arentsz is dankzij de inzet van de leerlingenraad de eerste middelbare school in Nederland die op de toiletten gratis menstruatieproducten ter beschikking stelt.

Binnen het Jan Arentsz is sinds een paar jaar ook een groep leerlingen actief onder leiding van een docent om ervoor te zorgen dat de school steeds duurzamer wordt (Eco-school).

In de vestiging Langedijk heeft de leerlingenparticipatie een extra impuls gekregen. Daar is inmiddels een leerlingenraad van vier leerlingen opgericht; per jaar-laag een leerling.

In de medezeggenschapsraad hebben uiteraard ook ouders en leerlingen zitting. De leerlingen bespreken de agenda van de MR en de punten die zij zelf willen inbrengen met de bestuurder in een lunchvergadering die zij zelf organiseren. De ouders van de MR worden geïnformeerd door de ouders uit de contact-oudergroepen die op hun beurt, voorafgaande aan de MR-vergaderingen, overleggen met de vestigingsdirecteur.

Goede en betrouwbare schoolexamens (toetsing en examinering)

‘Terug naar de bedoeling’

In de gesprekken die de directie jaarlijks voert met de secties wordt de secties gevraagd naar hun analyse van de examenresultaten en waar nodig naar hun plan van aanpak. Ook staat het thema ‘goede en betrouwbare schoolexamens’ daarbij op de agenda. De geringe discrepanties tussen schoolexamen en centraal examen in voorgaande jaren suggereren dat de secties hierin over het algemeen slagen. Tegelijkertijd roept dit de vraag op of het schoolexamen niet te veel is gaan lijken op het centraal examen. Om die reden wordt er ook binnen het Jan Arentsz nagedacht over de vraag welke rol toetsing en examinering speelt in onze visie op onderwijs. Dat er bij het ontwikkelen van nieuwe eigentijdse onderwijspraktijken nieuwe vormen van toetsing ontstaan, maakt ook dat een proces van visievorming nodig is, ook als het gaat om toetsing en examinering.

Naar aanleiding van de ophef die is ontstaan over de schoolexamens op een vmbo-school in Maastricht een paar jaar terug, is er ook binnen het Jan Arentsz nog eens kritisch gekeken naar de gehanteerde

programma's van toetsing en afsluiting (PTA). Hierbij is gebruik gemaakt van het protocol dat door de VO-raad ter beschikking is gesteld aan de scholen.

Om de kwaliteit van onze toetsing en schoolexaminering tegen het licht te houden, is binnen de vestigingen van het Jan Arentsz ook gekeken naar de inrichting en facilitering van de examenorganisatie op vestigingsniveau en naar de wijze waarop evaluatie en risicobeheersing van de kwaliteit van de examineringprocessen en examenproducten binnen de school plaatsvindt.

Zelfevaluatie bestuur

Het bestuur heeft in dit verslagjaar een verandering ondergaan. De scheidend bestuurder is eind september met pensioen gegaan en de nieuwe bestuurder is per augustus gestart. Deze overgang verliep, mede door de kleine overlap, soepel. Ook de wisseling binnen de raad van toezicht, waar twee nieuwe leden zijn aangetreden, verliep goed. Het eerder vastgestelde toezichtkader biedt beide gremia voldoende houvast om hun rol te vervullen.

Huisvesting en materiële voorzieningen

ICT

Csg Jan Arentsz streeft naar eigentijds onderwijs en hierin vormt ICT een belangrijke pijler voor zowel het onderwijs als de bedrijfsvoering. Het streven naar eigentijds onderwijs betekent ook dat, gebruik makend van moderne media, nieuwe mogelijkheden geboden worden om de educatie van leerlingen zodanig vorm te geven, dat er meer (massa-) maatwerk mogelijk is.

In het verslagjaar is door de lockdowns veel ervaring opgedaan met andere manieren van lesgeven. De verwachting is dat deze ervaringen zullen bijdragen aan de verdere ontwikkeling van eigentijds onderwijs.

Leermiddelen

Het krachtenveld op de leermiddelenmarkt is complexer aan het worden door de schaalvergroting en de moordende concurrentiestrijd. Met de noodzaak voor de uitgevers om te innoveren leidt dit tot prijzen van leermiddelenlicenties die de pan uit rijzen.

De commerciële druk vanuit de uitgevers, die veel investeren in de ontwikkeling van digitaal leermateriaal, is ook dit verslagjaar weer toegenomen. Die investeringen moeten worden terugverdiend en daarom doen uitgevers veel moeite om hun methoden bij docenten en vaksecties te promoten. Zo worden docenten uitgenodigd om voor hun vak gebruik te maken van een licentiemodel waarvoor een bedrag per leerling/per vak/per jaar moet worden betaald. Deze worden goedkoop in de markt gezet, waarna de jaren erop vaak forse prijsstijgingen worden doorgevoerd (de licentiefuik).

Een aantal jaar geleden is een rekenmodel ontwikkeld dat secties ondersteunt bij het maken van de keuze voor open, zelf ontwikkeld of commercieel lesmateriaal. Er wordt gestimuleerd meer gebruik te maken van open lesmateriaal. Het voordeel daarvan is dat de kosten voor leermiddelen betaalbaar kunnen blijven, er ruimte ontstaat voor docenten om open leermateriaal aan te vullen en te arrangeren en voor infrastructuur en beheer. We streven ernaar de komende jaren secties/docenten nog meer te faciliteren als zij de stap willen zetten naar het gebruik van open leermiddelen. Er wordt het volgend verslagjaar gekeken óf, en zo ja hoe, dit kan worden vormgegeven vanuit het bovenmatig eigen vermogen.

In het vwo is een aantal jaren geleden gestart met een device per leerling. Erna volgde de vestiging Langedijk en vervolgens de havo en vmbo (TL) afdelingen. Na een zorgvuldige afweging is voor de goed betaalbare, flexibel inzetbare, duurzame, veilige en goed beheersbare Chromebook gekozen. Omdat het leermiddelenbudget onvoldoende ruimte biedt, wordt het device, waar mogelijk, door de ouders zelf aangeschaft. Het wordt daarmee van de ouder/leerling zelf. De ervaring leert dat dit een sterk positief effect heeft omdat de leerlingen merkbaar zorgvuldiger met een eigen device omgaan en het device ook

thuis kunnen gebruiken. Overigens is aanschaf door de ouder geen verplichting. Met ouders die het device niet zelf kunnen of willen aanschaffen wordt in overleg met de school een passende oplossing gezocht.

Huisvesting

Wij vinden de omgeving, waarin we ons werk met elkaar doen, belangrijk voor de motivatie en het welbevinden van de leerlingen en de personeelsleden. We proberen de kwaliteit en de sfeer van de schoolgebouwen daarom optimaal te houden.

Het openhouden van de scholen is een prioriteit in het coronabeleid. Om op een verantwoorde manier fysiek onderwijs te kunnen volgen op school, is het onder meer belangrijk dat er goed geventileerd wordt. De Co2-metingen en onderzoeken die in dit kader zijn uitgevoerd leerden ons dat de, grotendeels natuurlijke, ventilatie bij het Jan Arentsz voldoet aan de kwaliteitscriteria van het Bouwbesluit. De Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) is een uitkering voor gemeenten om het binnenklimaat van bestaande schoolgebouwen te verbeteren. Via deze uitkering, 30% van de investeringskosten (waarin de ventilatienorm iets hoger is gesteld), proberen wij toch een aantal verbeteringen in de ventilatie door te voeren. Helaas heeft de gemeente Alkmaar laten weten geen geld beschikbaar te stellen om een deel van de kosten te dragen. In 2022 zal moeten blijken of de norm van de Suvis regeling wordt gehaald zodat de 30% subsidie ter beschikking wordt gesteld.

De HuisVuilCentrale (HVC) wil graag onder het Jan Arentsz gebouw in Alkmaar een pijpleiding trekken voor stadsverwarming. Hierbij doen zij het aanbod om ook de school hierop aan te sluiten. Dit zou een mooi invulling zijn van ons streven om het gebouw en de community in en rond de school te verduurzamen (Eco-school). We zijn voorzichtig met de HVC in gesprek over de kosten die dit met zich meebrengt. Een aantal jaar geleden is het Van der Meij College ook aangesloten op het warmtenet en we beogen eenzelfde regeling in deze.

Het Van der Meij College

In de gemeente Alkmaar zijn vier brede scholengemeenschappen die allemaal te kampen hebben met een teruglopend leerlingaantal waar het gaat om het beroepsgericht vmbo. Dit heeft in 2003 geresulteerd in het opheffen van opleidingen op verschillende scholen. Op initiatief van de gemeente Alkmaar is destijds gekomen tot een concentratie in Alkmaar op twee locaties van bovenbouw vbo: Facilitair Centrum Zuid (FCZ) en Facilitair Centrum Noord (FCN). Het FCZ is uiteindelijk bij één school (dus één bestuur) ondergebracht, te weten het Petrus Canisius College, het FCN bij drie scholen en twee besturen. De gemeente Alkmaar heeft een gebouw neergezet voor het FCN, nu bekend onder de naam Van der Meij College (VMC). De (besturen van de) drie scholen hebben, in overleg met en op dringend advies van de onderwijsinspectie, hun licenties via een Regionaal Arrangement herschikt: elke school heeft nu één sector vbo. Dit Regionaal Arrangement is goedgekeurd door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. Drie nevenvestigingen van de moederscholen vormden samen de onderdelen van het 'schoolverzamelgebouw' VMC. Personeel is in dienst van één van de moederbesturen. Zij hebben een bestuursaanstelling en een plaats van tewerkstelling: de nevenvestiging gehuisvest in het VMC. De afdeling Zorg en Welzijn behoort toe aan het Jan Arentsz.

De financiën worden, waar van toepassing en noodzakelijk, voor gemene rekening genomen. De te hanteren verdeelsleutel van de kosten wordt gemaakt op basis van de Rijksvergoeding. De moederbesturen verantwoorden hun eigen nevenvestigingen in de eigen jaarrekening.

De hedendaagse daling in leerlingenaantallen in de regio treft vooral het vmbo basis en kaderberoeps onderwijs. Daarom is in het verslagjaar met de moederscholen van het VMC een proces gestart om te komen tot een toekomstbestendig aanbod van onderwijs. Er zijn hernieuwde gesprekken gestart tussen de drie besturen in het Alkmaarse om een gezamenlijke oplossing te vinden. De doelstellingen geformuleerd in de Regiovisie Noord-Kennemerland, in het kader van de toegekende subsidie Leerlingendaling VO, zijn het uitgangspunt om tot samenwerking te komen. Hierover zal in het komende verslagjaar meer helderheid (moeten) komen.

Omgeving

De csg Jan Arentsz participeert actief in de volgende samenwerkingsverbanden:



De Stichting Werkring, een provinciaal samenwerkingsverband voor onder andere de oprichting en instandhouding van een mobiliteitscentrum. Met de schoolbesturen die participeren in de Stichting Werkring worden rond het thema 'leidinggeven aan eigenaarschap' activiteiten ontplooid. Dat krijgt vorm in tal van projecten, zoals gemeenschappelijke scholing, kennisconferenties, gemeenschappelijk onderzoek op P&O-gebied, gemeenschappelijke invoeringstrajecten van nieuw eigen beleid en overheidsbeleid. Voor een overzicht en nadere uitwerking wordt verwezen naar de website www.werkring.nl. De pandemie heeft er in het verslagjaar helaas voor gezorgd dat een belangrijk initiatief vanuit de stichting moest worden uitgesteld. Het betreft een traject van leiderschapsontwikkeling dat nadrukkelijk met betrokkenen vanuit de Werkringscholen zelf is voorbereid. De geplande bijeenkomsten zijn uitgesteld tot het moment dat het weer mogelijk is om fysiek bij elkaar te komen.



Het samenwerkingsverband vo/vso Noord-Kennemerland, waarbinnen de gehele zorgstructuur voor de leerlingen wordt geregeld. Zie ook www.swnoord-kennemerland.nl



Het bestuur voor de coöperatieve vereniging van het Van der Meij College. Hierin wordt samengewerkt met SOVON, het bestuur voor het openbaar en interconfessioneel voortgezet onderwijs in onze regio. De samenwerking betreft het beheer van gebouw en goederen. Zie ook: www.vandermeijcollege.nl



De Academische Opleidingsschool Noord-Holland-West. Een partnerschap voor het opleiden van leraren met vier opleidingsinstituten en tien scholen voor voortgezet onderwijs (project OPLIS): de Hogeschool van Amsterdam (Onderwijs & Opvoeding), de Hogeschool INHolland, het Onderwijscentrum VU, de ILO van de Universiteit van Amsterdam, het Petrus Canisius College te Alkmaar, het eerste Christelijk Lyceum te Haarlem, Jac. P. Thijsse College te Castricum, Trinitas College te Heerhugowaard, het Kaj Munk College te Hoofddorp en de scholengemeenschap Regius uit Schagen. Zie ook: www.aonhw.nl



Platform Noord-Holland-Noord Onderwijsarbeidsmarkt Voortgezet Onderwijs waarin vijftien schoolbesturen in Noord-Holland-Noord en drie opleidingsinstituten participeren. Hierbij gaat het om gezamenlijke afspraken over het binden, opleiden en werven van personeel in de eigen sub-regio, het uitvoeren van gezamenlijke (project-) activiteiten en het aanpakken van lerarentekorten.



Technasium Netwerk Noord-Holland

In 2015 heeft de csg Jan Arentsz samen met zes andere scholen in Noord-Holland een netwerk Technasium opgezet. Het netwerk bestaat uit osg West-Friesland, Stedelijk Dalton College Alkmaar, Bonhoeffer College Castricum, Damstede Lyceum Amsterdam, Metis Montessori Lyceum Amsterdam, St. Michael College Zaandam en de csg Jan Arentsz.



De regio Noord-Kennemerland kampt met een demografische krimp gekoppeld aan een stevige economische groei. Logischerwijs leidt dit ook tot arbeidsmarktknelpunten. Een van de grootste knelpunten is het groeiende tekort aan goed opgeleide technische vakkrachten en specialisten. Hier ligt ook voor het vmbo in de regio een grote uitdaging. Het techniekonderwijs op het vmbo kampt met een dalende leerlinginstroom, verouderde infrastructuur en kwetsbare, vergrijzende docententeams. Om dit tij te keren hebben onderwijs, bedrijfsleven en overheid in de regio de krachten gebundeld. Mede gebruikmakend van de door het ministerie van OCW beschikbaar gestelde subsidiemiddelen Sterk Techniek Onderwijs (STO) hebben betrokken organisaties, onder de naam TechniekPact Noord-Kennemerland een plan van aanpak ontwikkeld en in uitvoering genomen dat op elk van de voornoemde knelpunten duurzame verbetering moet brengen. Met dit plan van aanpak is een totaalbudget gemoeid van ruim € 5,5 miljoen.

Doelstellingen en programma's:

In het plan van aanpak, dat een looptijd heeft van vijf jaar (2019 tot en met 2023) zijn de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Verbreding, opscholing en duurzame versterking van de techniekdocententeams, instructeurs en praktijkbegeleiders en borging hiervan in het HRM-beleid van de in het Techniekpact betrokken organisaties.
2. Vergroting en verbreding van de instroom in de techniekopleidingen gericht op een kwantitatief en kwalitatief evenwicht tussen vraag en aanbod in de technieksectoren op de regionale arbeidsmarkt.
3. Ontwikkeling en uitrol van technische keuzevakken en daaraan gerelateerde activiteiten voor leerlingen in de niet-technische profielen, de vmbo TL-leerlingen en het vmbo Groen.
4. Vraaggerichte vernieuwing en versterking van de techniekopleidingen en de daarbij te organiseren regio-dekkende techniekinfrastructuur, zowel binnen de onderwijsinstellingen als in de bedrijven, als ook duurzame borging hiervan in het reguliere beleid van de in het Techniekpact betrokken organisaties.

Convenant 'extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel funderend onderwijs'

De kaders die binnen de directie zijn vastgesteld voor de besteding van de convenantmiddelen 'werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel funderend onderwijs' zijn conform de regeling, maar passend bij de visie van het Jan Arentsz op onderwijs. Deze kaders zijn, na instemming van de MR, leidend voor de plannen binnen de vestigingen en de teams. De middelen dienen te worden ingezet conform deze criteria en verantwoord tijdens de halfjaargesprekken. Daarbij wordt van de teams verwacht dat zij kunnen laten zien dat er is ingezet op eigentijds onderwijs (zie de vijf pijlers), dat bij de plannen die zijn ontwikkeld en de uitvoering daarvan ouders en leerlingen betrokken zijn, dat men daarbij steeds rekening houdt met andere teams en andere vestigingen en dat men laat zien hoe een en ander leidt tot meetbare, merkbare dan wel zichtbare resultaten.

Binnen het havo/vwo hebben de docententeams besloten om in lijn met de criteria de gelden te benutten voor drie werkgroepen:

- 1) Het instellen van keuzewerktijd voor de derde klassen om zo meer recht te doen aan de autonomie van de leerlingen.
- 2) Onderwijs op afstand, waar men zich onder andere bezighoudt met de lessen die de lockdownperiode van het voorjaar ons heeft geleerd en scenario's die worden ontwikkeld voor een mogelijk nieuwe periode van afstandsonderwijs.
- 3) Profileren van het Technasium, door onder andere het organiseren van een leerlingenmiddag voor groep 8, uitbreiden van contacten met het bedrijfsleven, begeleiden van de invoering van het Technasium op het vwo.

Binnen de vestiging vmbo is in overleg met de docenten besloten om binnen het mentoraat meer gelegenheid te geven om klassikaal en/of individueel aandacht te besteden aan de gevolgen van de coronacrisis voor de leerlingen. Adviezen van het ministerie van OC&W en van de onderwijsraad zijn hierbij leidend. Door de inzet van een extra mentoruur wordt op deze wijze de lesinzet aan de andere kant vermindert. Met 23 klassen, die op deze wijze voorzien zijn van een extra mentoruur, is het bedrag dat de vestiging vmbo vanuit de extra middelen ter beschikking staat in schooljaar 2020-2021 volledig ingezet. Per ultimo verslagjaar zijn nog niet alle middelen ingezet.

Nationaal Programma Onderwijs

Door dit gehele verslagjaar heen speelt de coronacrisis. De impact die dit nu al voor het tweede jaar op rij heeft is voor alle betrokkenen groot. De sociaal emotionele impact op jongeren is niet voor te stellen. Brugklasleerlingen die bijna geen overgangsritueel hebben gehad vanaf de basisschool en moeite hebben zich te verhouden in een (nieuwe) klas en omgeving. Docenten die elke keer opnieuw moeten schakelen omdat maatregelen rond corona impact hebben op quarantaine en fysiek onderwijs. Facilitair personeel dat de ruimtes elke keer weer ombouwt zodat deze voldoen aan de gestelde eisen. Het andere ondersteunend personeel dat vaak thuis moest werken terwijl de ontmoeting zo belangrijk is voor hun werk. En voor ouders en medewerkers, omdat zij vaak ook nog getroffen werden door besmettingen, quarantaines en ander corona gerelateerd leed.

En juist als alles anders is en niets zeker is het de kunst om in de waan van de dag koers te houden. Juist dan is het zaak dat oplossingen die gevonden worden voor problemen, geijkt worden aan de ambities die we hebben met ons onderwijs. En dat is in het tweede coronajaar lastig geweest. Toen na de zomervakantie de eerste stofwolken neerdaalden, is iedereen hard aan de slag gegaan om de school weer de school te laten zijn. En meer dan dat. Excursies en introductieweken werden georganiseerd en er was veel aandacht voor de intermenselijke relaties. Zoals het motto van ons NPO (Nationaal Programma Onderwijs) al zegt: "Herstel van relatie door aandacht". Ons NPO is uiteraard niet zonder leerlingen, ouders,

docenten, overig personeel en MR tot stand gekomen. In april/mei is met alle geledingen gesproken. Dat wat we hebben opgehaald is daarna in de 'menukaart' geplaatst (niet limitatief):

- Uitbreiding onderwijs voor een of meer vakken en effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
 - Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
 - Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen
 - (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
- Overigens is de inzet voor inhuur personeel niet in loondienst (PNIL) van geringe omvang (€ 10.000 = 0,6% van de middelen)

De menukaart is een dynamisch document en wordt regelmatig geëvalueerd met alle geledingen. Met de MR wordt in april 2022 een speciale vergadering gehouden, waarin de resultaten, voortzetting en eventuele aanpassingen van het programma worden afgesproken. Aangezien de evaluatie loopt ten tijde van het schrijven van het bestuursverslag is het niet mogelijk de eerste gevalideerde resultaten te beschrijven. Door de oogwimpers heen zien we dat het inzetten van extra personeel om het klimaat te herstellen zijn vruchten afwerpt. Op het gebied van de sociaal emotionele ontwikkeling lijken de resultaten goed te zijn maar minder goed dan gehoopt. Aan de andere kant heeft dezelfde inzet van extra personeel een onverwacht effect gehad op de continuïteit van het onderwijs bij het oplossen van de pandemie. We hebben als school weinig tot geen lesuitval gehad omdat we vaak dubbele bezetting op klassen gerealiseerd hebben. Wanneer er een docent in quarantaine moest, was er vaak al een vervanger in huis. De evaluatie die nu gedaan wordt zal, net als de ontwikkeling van het NPO plan, vorm krijgen in co-creatie met alle betrokkenen.

Er is in dit verslagjaar veel extra geld richting de scholen gekomen vanuit de overheid om leerlingen te helpen leervertragingen en andere problemen aan te pakken die door corona zijn ontstaan. Het wegwerken van achterstanden op alle gebieden vergt goed gekwalificeerd personeel. En het vinden van dit personeel is in tijden van tekorten op de arbeidsmarkt een lastige opgave. Maar het vergt ook goed werkgeverschap. Dit steunprogramma stelt in principe incidentele gelden tot en met schooljaar 2024-2025 beschikbaar. Dit betekent dat nieuwe medewerkers die zijn aangenomen op basis van deze gelden na twee jaar hun baan weer verliezen wanneer het programma wordt beëindigd. Binnen het Jan Arentsz zoeken we daarom naar wegen waarmee we nieuwe docenten perspectief kunnen bieden op een vaste baan. Een voorbeeld is het boventallig aanstellen van docenten in een sectie waar binnen twee jaar collega's met pensioen gaan. Voor de betrokkenen maar ook voor de organisatie een win-win situatie.

Ondanks de coronacrisis, die het uiterste van iedereen vraagt, staat het Jan Arentsz er zeer goed voor op alle gebieden. Relatie, prestatie en betrokkenheid. We zijn trots op hetgeen we bereikt hebben met onze flexibiliteit en ons doorzettingsvermogen. We zien de toekomst met vertrouwen tegemoet.

Financiële informatie

Financiële situatie op balansdatum

Solvabiliteit en liquiditeit¹

De solvabiliteit, de omvang van het eigen vermogen en voorzieningen ten opzichte van het balanstotaal, is in het verslagjaar gestegen, o.a. als gevolg van de NPO-middelen die in een bestemmingsreserve zijn opgenomen.

De liquiditeitspositie is tevens toegenomen ten opzichte van het vorige verslagjaar. In hoofdstuk A3 Grafieken is in grafiek 1 het verloop van de liquiditeit en solvabiliteit in beeld gebracht.

¹ Solvabiliteit is het vermogen van de organisatie om haar schulden te voldoen. Liquiditeit is het vermogen om aan de korte termijn verplichtingen te voldoen.

Risicomanagement

De kengetallen bij het toezicht van de Onderwijsinspectie op de financiële continuïteit (signaleringswaarden) laten het volgende beeld zien:

<u>Vermogensbeheer</u>	Publieke Middelen	Publiek +Privaat	Signaleringswaarde
Solvabiliteit	0,76	0,79	0,3
Bovenmatig vermogen	1,9	-	>1
<u>Budgetbeheer</u>			
Liquiditeit	3,39	4,08	<0,75

De Inspectie van het Onderwijs beoordeelt de waarden van de instelling inclusief private middelen. Voor de volledigheid is ook een tabel opgenomen zonder private middelen. Deze kengetallen zijn geen normen waaraan moet worden voldaan. Bij de analyse gebruikt de inspectie ter detectie van de risico's bovenstaande kengetallen. Met de invoering van het onderzoekskader 2021 worden alleen de kengetallen, zoals deze hier zijn gepresenteerd, gebruikt voor het identificeren van besturen met een mogelijk financieel risico. De rentabiliteit (en andere kengetallen) blijven echter nog wel onderdeel uitmaken van de analyses die de inspectie uitvoert.

Een overzicht van de signaleringswaarden is in grafiekvorm te vinden in hoofdstuk A3 Grafieken. Voor het risicoprofiel wordt uitgegaan van de risico's door de Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (Don) vertaald in de financiële buffer (5%). Er is een risicoprofiel gemaakt, waarbij rekening gehouden werd met de specifieke omstandigheden en risico's van de instelling. Uit deze inventarisatie zijn geen grotere risico's voortgekomen dan de risico's die de Commissie Don heeft vervat in haar kengetallen. Daarom is het financieel beleid daarop gebaseerd. Wij zien geen aanleiding dit standpunt te herzien. Op pagina 55 is in grafische vorm de financiële buffer weergegeven.

Met ingang van 2020 hanteert de Inspectie een signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. De gedachte achter de signaleringswaarde is dat publiek onderwijsgeld optimaal aan onderwijs wordt besteed en niet onnodig in reserves vastzit. De signaleringswaarde is bedoeld als startpunt voor een gesprek over de reserves, en niet als harde norm. In de continuïteitsparagraaf wordt hierover nadere duiding gegeven.

Het college van bestuur heeft voldoende beheersmaatregelen geïmplementeerd om de risico's op een adequate wijze te beheersen. Een expliciet inkoopbeleid is in het verslagjaar nog niet vastgelegd. De offerte procedure voldoet aan de Europese en Nationale Aanbestedingswet.

In hoofdstuk A3 Grafieken is in grafiek 2 het verloop van het voorzieningenniveau en het eigen vermogen-niveau in beeld gebracht.

Treasury management

Het beleid van de school is om tijdelijk overtollige liquide middelen zo defensief mogelijk te beleggen. Daarbij wordt de regeling Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 in acht genomen. Het beleid is erop gericht om vrijwel uitsluitend beleggingen of spaarvormen aan te gaan in risicoloze vastrentende financieringsvormen, zoals termijndeposito's en bedrijfsspaarrekeningen. In het verslagjaar werden de middelen t/m € 100.000 op twee direct opneembare bedrijfsspaarrekeningen gestald (bij een double A bank). Een gering deel van de private middelen is belegd in een direct opzegbaar mixfonds.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Leerlingen

Het gemiddelde aantal leerlingen (exclusief VAVO-leerlingen) steeg in 2021 met 9 naar 2.071. Per teldatum, 1 oktober 2021, nam het aantal leerlingen toe met 30 naar 2.088 (exclusief VAVO leerlingen).

Investerings in inventaris en apparatuur

Het investeringsniveau is per saldo afgenomen ten opzichte van 2020 met € 399.787 door lagere uitbreidingsinvesteringen ad. € 101.216 en vervangingsinvesteringen ad. € 298.571.

Exploitatieresultaat (in duizendt)

Resultaat	€ 1.622.000
Begroot	€ 42.000
Verschil t.o.v. begroting	€ 1.580.000
<u>Verschillen t.o.v. de begroting</u>	
• Rijkssubsidie, hoger	€ 2.505.000
• Overige baten, lager	€ -302.000
• Personele lasten, hoger	€ -821.000
• Afschrijv./Huisv.lasten, lager	€ 40.000
• Overige lasten, lager	€ 124.000
• Financiële baten, hoger	€ 34.000

Belangrijke invloeden op het resultaat

De Rijkssubsidie is hoger dan geraamd door een hogere lumpsum vergoeding vanwege loonontwikkelingen en prijscompensatie en subsidies in verband met Covid 19, zoals het inhaal- en ondersteuningsprogramma, extra hulp voor de klas, eindexamens en het nationaal programma onderwijs.

De personele lasten worden voornamelijk beïnvloed door hogere loonkosten als gevolg van de stijging van de cao-lonen en de pensioenpremies en personele inzet ten behoeve van het inhaal- en ondersteuningsprogramma, eerste hulp voor de klas, eindexamens en het nationaal programma onderwijs.

Van invloed op de overige lasten zijn lagere kosten voor administratie en beheer, hogere kosten voor leermiddelen en lagere overige lasten.

Als gevolg van stijgende beurskoersen is het rendement van de private middelen positief en hoger dan geraamd.

Voor een gedetailleerde analyse van de verschillen wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

Resultaatanalyse (in duizendt)

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	€ 1.205.000
Private middelen, rendement minus resultaat leerling activiteiten	€ 21.000
Resultaat uit overige baten en lasten	€ 396.000
	€ 1.622.000

Van de beschikbaar gestelde middelen voor het nationaal programma onderwijs is in het verslagjaar € 246.000 besteed. Het saldo ad. € 1.205.000 van deze middelen is toegevoegd aan een bestemmingsreserve NPO. Recentelijk is bekend gemaakt dat de bestedingstermijn van het NPO is verlengd t/m schooljaar 2024-2025.

Van invloed op het resultaat uit overige baten en lasten is de vrijval van in eerdere jaren gedane toevoegingen aan voorzieningen ad. € 82.000. Het saldo overige baten en lasten dat betrekking heeft op 2021 bedraagt € 314.000.

In hoofdstuk A3 Grafieken is in grafiek 3 het verloop van het resultaat in absolute zin en in verhouding tot de baten weergegeven.

Toekomstige ontwikkelingen

Verwezen wordt naar het voorwoord van het college van bestuur, waarin wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen.

Begroting 2022

(meerjarenbegroting 2022-2025)

Baten	€ 20.132.000
Lasten	€-20.920.000
Saldo	€ -788.000

De belangrijkste doelen hebben betrekking op:

Onderwijsbeleid

- Excellent schoolklimaat
- Onderwijskwaliteit
- Onderwijskenmerken
- Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur
- Wetenschapsoriëntatie (WON)
- Ontwikkeling eigentijds onderwijs
- Passend onderwijs
- Inhalen Corona-achterstand (Nationaal Programma Onderwijs)

Personeelsbeleid

- Voldoen aan eisen functiemix
- Teamontwikkeling
- Versterken rol en positie teamleider
- Duurzame inzetbaarheid
- Lessentabel reductie
- Ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, onderwijsinnovatie ('Slob'-gelden)
- Verankering academische opleidingsschool

Facilitairbeleid

- Leermiddelen
- ICT

Per 1 augustus 2022 is in de personele formatie rekening gehouden met het verwachte aantal leerlingen per 1 oktober 2022, lichte krimp (0,7 fte) en het natuurlijk verloop. Voor nadere informatie mede in het kader van het meerjarenperspectief wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf.

Continuïteitsparagraaf

		Begroting		
Kengetal	Verslagjaar	2022	2023	2024
A1 Aantallen leerlingen 1/10	2.101	2.059	2.056	2.008
A2 Personele bezetting in FTE* (31-12)				
Directie (incl. CVB)	5,4	4,3	4,0	3,8
Onderwijzend Personeel	144,7	150,3	135,6	132,6
Overige medewerkers	52,3	53,4	50,7	50,5
	202,4	208,0	190,3	186,9

* FTE betreft de gemiddelde bezetting van het kalenderjaar (Begroting excl. vervanging)

Toelichting op de kengetallen

A1 Leerlingenaantallen

De ontwikkelingen van de leerlingaantallen in de voorgaande jaren laten een dalende trend zien. De uitstroom is groter dan de instroom. Het totale leerlingaantal van de school is in schooljaar 2021-2022 licht gestegen door een hogere instroom in leerjaar 1. De verwachting voor de komende jaren is dat het (relatieve) marktaandeel van de laatste jaren wordt behouden door het ingezette beleid. Goede onderwijsresultaten, een sterke profilering en het bieden van eigentijds onderwijs. In de meerjarenbegroting 2022-2025 is voor de instroom van de basisscholen daarom rekening gehouden met een gemiddeld belangstellingspercentage van de toeleverende scholen van de laatste vier jaar. De recente aanmeldingen van maart 2022 geven echter een minder positief beeld met name voor havo/vwo. Als gevolg van de hogere uitstroom einde schooljaar 2021-2022 neemt het leerlingenaantal per 1 oktober 2022 met 42 af. Door de dalende demografie neemt het totaal aantal leerlingen per 1 oktober 2023 bij het gehanteerde scenario af met 3 leerlingen, per 1 oktober 2024 met 48 leerlingen.

A2 Personele bezetting

In begrotingsjaar 2022 zijn 14 fte onderwijzend personeel en 2,7 fte overige medewerkers opgenomen ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs. De reguliere personeelsformatie onderwijzend personeel (2022 136,3 fte) is vanaf 1 augustus 2022 berekend op grond van de leerlingenprognose zoals hierboven beschreven. In de berekeningen is er tevens van uitgegaan dat de afgesproken lesvermindering door de vestigingen wordt gehaald per 1 augustus 2024 (3 fte). Tevens is met natuurlijk verloop rekening gehouden. Op grond hiervan neemt de reguliere personele formatie van schooljaar 2022-2023 met 1,7 fte en in 2024-2025 met 6,7 fte (3,7 fte leerlingendaling, 3 fte lesvermindering) onderwijzend personeel ten opzichte van 2021-2022 af. De kengetallen die in het staatje zijn weergegeven betreffen het kalenderjaar. In het verslagjaar waren gemiddeld 141,4 fte onderwijzend personeel in dienst (exclusief 3,3 fte vervangingen).

A2 Meerjarenbalans		Begroting		
	Verslagjaar EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
ACTIVA				
<u>Vaste Activa</u>				
Materiële vaste activa	1.892.000	1.799.000	2.004.000	2.219.000
Totaal vaste activa	1.892.000	1.799.000	2.004.000	2.219.000
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	346.000	346.000	346.000	346.000
Effecten	507.000	512.000	517.000	520.000
Liquide middelen	9.278.000	8.613.000	8.565.000	8.650.000
Totaal vlottende activa	10.131.000	9.471.000	9.428.000	9.516.000
Totaal activa	12.023.000	11.270.000	11.432.000	11.735.000
PASSIVA				
<u>Eigen Vermogen</u>				
Algemene Reserve	4.475.000	4.778.000	4.848.000	5.027.000
Bestemmingsreserve publiek	1.205.000	109.000	109.000	109.000
Bestemmingsreserve privaat	1.717.000	1.722.000	1.727.000	1.732.000
	7.397.000	6.609.000	6.684.000	6.868.000
Voorzieningen	2.142.000	2.177.000	2.264.000	2.383.000
Kortlopende schulden	2.484.000	2.484.000	2.484.000	2.484.000
Totaal passiva	12.023.000	11.270.000	11.432.000	11.735.000

Toelichting

Financieringsstructuur

Het buffervermogen, het vermogen om onverwachte tegenvallers te kunnen opvangen is op 5% gesteld (zie de toelichting bij Risicoprofiel). Per ultimo verslagjaar is dit buffervermogen 20,5% (incl. private middelen). Dit percentage zal de komende jaren dalen, met name door de besteding van het bovenmatig vermogen, maar zal niet onder 5% gaan uitkomen. Daar waar nodig zullen vanuit de private reserve middelen beschikbaar worden gesteld om ontwikkelingen op gebied van profilering, professionalisering en werving mogelijk te maken. Uitgangspunt daarbij is dat de school een gezonde financiële situatie behoudt en dat de vermogenspositie van de school minimaal blijft voldoen.

Huisvesting

Er zijn geen belangrijke investeringen opgenomen met uitzondering van de geplande onderhoudswerkzaamheden ten laste van de voorziening onderhoud gebouw.

Reserves en voorzieningen

De Algemene Reserve neemt in de komende jaren toe als gevolg van de geraamde exploitatiesaldi.

Het eigen vermogen per 31 december 2021 komt boven de door de Inspectie van het Onderwijs bepaalde signaleringswaarde uit voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen (van publieke middelen) en bedraagt in 2021 € 2.705.000. De signaleringswaarden laten het volgende beeld zien:

a

Signaleringswaarden (inclusief reserve NPO)		Begroting		
	Verslagjaar EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Publiek eigen vermogen	5.680.000	4.887.000	4.957.000	5.136.000
Normatief eigen vermogen	2.975.000	2.805.000	2.983.000	3.195.000
Mogelijk bovenmatig vermogen	2.705.000	2.082.000	1.974.000	1.941.000
Signaleringswaarde >1	1,9	1,7	1,7	1,6

b

Signaleringswaarden (zonder reserve NPO)		Begroting		
	Verslagjaar EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Publiek eigen vermogen	4.475.000	4.778.000	4.848.000	5.027.000
Normatief eigen vermogen	2.975.000	2.805.000	2.983.000	3.195.000
Mogelijk bovenmatig vermogen	1.500.000	1.973.000	1.865.000	1.832.000
Signaleringswaarde >1	1,5	1,7	1,6	1,6

In het verslagjaar is het mogelijk bovenmatig vermogen inclusief de bestemmingsreserve NPO. Omdat dit vermogen reeds een bestemming heeft, geeft overzicht a. geen juist beeld. Zonder deze middelen (b) bedraagt in het verslagjaar het mogelijk bovenmatig vermogen € 1.500.000 (1,5). Voor 2022 € 1.973.000 (1,7), 2023 € 1.865.000 (1,6) en 2024 € 1.832.000 (1,6).

Er wordt door de Inspectie van het Onderwijs gevraagd om in samenspraak met het intern toezichthoudend orgaan (RvT) en de medezeggenschapsraad een bestedingsplan te maken voor het bovenmatig vermogen. In de loop van 2022 worden initiatieven hiertoe genomen voor de kalenderjaren 2023-2025. Eén van de ideeën is om stevig te investeren in het arrangeren/ontwikkelen van eigen lesmateriaal in combinatie met open source lesmateriaal. Voor het schooljaar 2023-2024 moet er een stevig beleidsplan liggen, inclusief implementatieplan én uitvoeringsparagraaf, op basis waarvan het bovenmatig vermogen zal worden afgebouwd.

Voornamelijk toevoegingen aan de voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid laten de voorzieningen per saldo in de jaren 2022 - 2024 toenemen.

A2 Staat van Baten en Lasten	Begroting			
	Verslagjaar EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
BATEN				
Rijksbijdragen	21.080.000	19.511.000	18.968.000	18.896.000
Ov. Overheidsbijdragen/subs.	31.000	17.000	17.000	17.000
Overige baten	543.000	599.000	599.000	599.000
TOTAAL BATEN	21.654.000	20.127.000	19.584.000	19.512.000
LASTEN	Verslagjaar	2022	2023	2024
Personeelslasten	16.554.000	17.141.000	15.776.000	15.582.000
Afschrijvingen	485.000	448.000	452.000	465.000
Huisvestingslasten	1.025.000	1.105.000	1.092.000	1.092.000
Overige lasten	2007.000	2.226.000	2.189.000	2.189.000
TOTAAL LASTEN	20.071.000	20.920.000	19.509.000	19.328.000
Saldo Baten en Lasten	1.583.000	-793.000	75.000	184.000
Saldo financiële bedrijfspv.	39.000	5.000	5.000	5.000
Saldo buiteng.baten en lasten				
TOTAAL RESULTAAT	1.622.000	-788.000	80.000	189.000

Toelichting

Rijksbijdragen

Met de volgende effecten is rekening gehouden:

- Toename (t.o.v. begroting 2021) Rijkssubsidie in verband met de verhoging lumpsum vergoeding (arbeidsvoorwaarden en prijscompensatie)
- Continuerend van de baten Samenwerkingsverband in verband met de middelen ontwikkelagenda t/m 2024 en jaarlijkse afname (ca.6%) van de lichte ondersteuningsmiddelen
- Geschatte ontwikkeling leerlingenaantal
- Afname normvergoeding v.a. 2022 in verband met invoering van het nieuwe bekostigingsstelsel

Personeelslasten

De loonkosten nemen af door de gevolgen vermeld bij A2 personele bezetting. Er is geen rekening gehouden met lasten die kunnen voortvloeien uit de Participatiewet, het verplicht aannemen van mensen met een arbeidsbeperking. De verhoging van de pensioenlasten per 1 januari 202 is niet meegenomen, omdat de dekking in 2021 door het Rijk nog moet plaatsvinden en daardoor ook niet in de baten is verwerkt. Verwacht wordt dat dit geen gevolgen heeft voor het resultaat.

Afschrijvingen

Voornamelijk door afgeschreven investeringen nemen de afschrijvingslasten af ten opzichte van het verslagjaar.

Ontwikkeling resultaat

Structureel is het resultaat in 2022 € 308.000. Vanwege de geraamde lasten ad. € 1.096.000 voor het Nationaal Programma Onderwijs komt het resultaat 2022 per saldo uit op € -788.000. Door de beleidsmaatregelen (zie meerjarenperspectief) en natuurlijk verloop is het resultaat in 2023 en 2024 positief. Daarna daalt het resultaat in 2025 naar € -220.000.

Meerjarenperspectief

Elk jaar wordt de formatie zo goed mogelijk in lijn gebracht met het actuele leerlingenaantal. Ook is er rekening gehouden met het te verwachten natuurlijk verloop. Omdat we de afgelopen jaren zagen dat de tekorten bij ongewijzigd beleid op zouden lopen is al een aantal jaren terug besloten om de schaalnadelen die ontstaan door een teruglopend leerlingenaantal het hoofd te bieden door het voorbereiden van een tweetal interventies. Deze interventies worden in de komende schooljaren geëffectueerd:

- **Reductie managementformatie:** Er heeft een heroriëntatie binnen bestuur en directie plaatsgevonden die heeft geleid tot een streefformatie voor de langere termijn. De directieformatie bestaat thans uit drie vestigingsdirecteuren en een bestuurder. Vanaf medio 2023 is begroot een reductie van ca 1 fte directieformatie (107.000 euro). Op de langere termijn, afhankelijk van de ontwikkeling die de teams doormaken, komt een streefformatie in beeld waarin er een verdere reductie van de managementlaag boven de teamleiders plaatsvindt. Deze houdt gelijke tred met de verdere professionalisering van de teams en teamleiding.
- **Lessentabel reductie met behoud van onderwijstijd:** Met de nieuwe wet op de onderwijstijd is er ook meer ruimte om voor een deel van onze leerlingen (met instemming van ouders en leerlingen in de MR) het onderwijs te extensiveren. De vestigingsdirectie heeft de opdracht gekregen om deze ruimte te benutten en te komen tot een lessentabel reductie. In het schooljaar 2020-2021 heeft deze reductie geleid tot een substantiële besparing in de lessen formatie. De reductie in lestijd gaat gepaard met meer keuzevrijheid voor de leerlingen. Besloten is ook om het opschalen van deze initiatieven te temporiseren tot schooljaar 2024-2025, omdat het tempo waarin het noodzakelijk is de beoogde besparingen te vinden minder hoog hoeft te zijn vanwege het positieve meerjarenperspectief op financieel gebied. De structurele maatregelen zoals hierboven genoemd sorteren nu al effect, de aanmeldingen ontwikkelen zich positief waardoor de verwachte leerlingendaling nog niet geëffectueerd wordt. Om de gevolgen van de leerlingendaling op de langere termijn het hoofd te bieden wordt ook gekeken naar andere zaken (niet uitputtend):
- Daar waar dure kleine groepen (met name in de bovenbouw) gevormd moeten worden, worden maatregelen genomen om de kosten hiervan te reduceren. Binnen de regio hebben de besturen van het voortgezet onderwijs hieromtrent ook afgesproken dat er gestreefd gaat worden naar het samen aanbieden van vakken als de aantallen hier aanleiding toe geven.
- Bij de aanschaf van nieuwe methodes wordt aan secties gevraagd zich te verdiepen in de mogelijkheid over te stappen op open leermiddelen. Kiest men toch voor dure commerciële leermiddelen dan kan dat alleen als aangegeven wordt hoe men op andere onderdelen de bezuinigingen realiseert die nodig zijn om deze te financieren.

Doorrekening van deze scenario's geeft het beeld dat deze maatregelen, uitgaande van een aanmelding van leerlingen die de komende jaren gelijke tred houdt met de prognoses voor het Jan Arentsz, de continuïteit waarborgen.

Verder:

Hoewel het Jan Arentsz geen groei doelstelling heeft, wil de school wel terug naar haar 'natuurlijke' marktaandeel (gemiddelde over een reeks van jaren). Daarvoor is het belangrijk om de koers van de afgelopen jaren voort te zetten. Een koers die zich, als het gaat om de wijze waarop de school zich presenteert aan de buitenwereld, gekenmerkt wordt door het leggen van de focus op het streven naar een excellent schoolklimaat ('zonder relatie geen prestatie'), door het in de etalage zetten van onderscheidende onderwijsconcepten die een duidelijke bijdrage leveren aan die onderwijsambities en niet 'slechts' bedoeld zijn als concurrentiemiddel. Dit zijn in onze overtuiging ingrediënten die het onvermijdelijk maken dat de resultaten, zoals die tot uitdrukking komen in de opbrengstenkaarten die jaarlijks door de inspectie gepresenteerd worden, goed zijn.

Kijken we naar deze drie elementen, kwaliteit (zoals gedefinieerd door inspectie), onderwijskenmerken en klimaat, dan laten de 'cijfers' zien dat het Jan Arentsz zich op alle terreinen de afgelopen jaren heeft ontwikkeld en dat de school zich in vergelijking met de andere scholen in de regio op de drie genoemde terreinen positief onderscheidt.

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Volgens de planning en control-cyclus wordt de begroting gemonitord door een vier-, zeven- en twaalfmaandrapportage. Daarbij werd ten behoeve van de kwaliteitscyclus gebruik gemaakt van de Balanced Score Card systematiek. In plaats daarvan is met ingang van 2016 gekozen voor een methode die beter aansluit bij de huidige ontwikkelingen van het Jan Arentsz en die beter past bij de onderwijsorganisatie. Kern van deze aanpak is dat wordt gewerkt aan de continue verbetering van het onderwijs. Voor toelichting van dit cyclisch proces wordt verwezen naar de uitleg in het bestuursverslag.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Strategie

Welke risico's loopt het Jan Arentsz? De belangrijkste zijn uiteraard gerelateerd aan demografische en arbeidsmarktontwikkelingen. Het docententekort zal zonder ingrijpende landelijke interventies ook voor het Jan Arentsz gaan spelen. En de terugloop van het aantal leerlingen is nu al voelbaar. Dit zijn ontwikkelingen die niet op zich staan en niet los gezien kunnen worden van de strategische verkenningen die in 2018 zijn gemaakt bij het bepalen van de koers en de thema's voor deze beleidsperiode. Zo gezien kan een risico analyse niet los gezien worden van de strategische keuzes die gemaakt zijn en de wijze waarop het Jan Arentsz met haar visie op onderwijs, op kwaliteit, op sturing, op personeel en op verantwoording, werkt aan een omgeving die eigentijds is voor ouders, leerlingen en personeel.

Naarmate het ons beter lukt om te werken aan brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap, en het ons beter lukt om daarin onze gemeenschappelijke lat te bewaken zal het Jan Arentsz in de omgeving herkend worden als een school met een uniek aanbod en profielen die beantwoorden aan de wensen van ouders en leerlingen. En daarmee geeft de school een antwoord op het risico dat zijn loopt vanwege de daling van het leerlingaantal.

Hoe beter het Jan Arentsz in staat is visie op personeel en professionalisering gestalte te geven, hoe aantrekkelijker zij is als werkgever. Toekomstige docenten ambiëren een werkplek met regelruimte een veilige omgeving waarin repertoire opgebouwd kan worden, waarin leren van en met elkaar de norm is. Dan gaat onze werkdruk en ziekteverzuim nog verder omlaag. En daarmee wordt een antwoord gegeven op de overspannen arbeidsmarkt die ontstaat.

Dit geldt ook voor de vraag naar leidinggevenden. Immers, hoe professioneler de samenwerking hoe minder verticale sturing van een steeds dunner wordend aanbod van leidinggevenden nodig is.

De belangrijkste interventies zijn onder het meerjarenperspectief toegelicht.

Risicoprofiel

Voor het risicoprofiel wordt uitgegaan van de risico's door de Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (Don). Dit betreft de risico's fluctuatie in leerlingenaantallen (2 a 2,5%), financiële gevolgen van arbeidsconflicten (1%), instabiliteit in de bekostiging (2%), onvolledige indexatie van de bekostiging (1%), restrisico (lage of onvoldoende kwalificeerbare risico's), (2 a 3%). Totaal risico 8 a 9,5%. Gecorrigeerd omdat de risico's zich niet gelijktijdig voordoen. Hiervoor is de financiële buffer vastgesteld op 5%. Zie ook de toelichting onder 'financieringsstructuur' in deze paragraaf en onder 'risicomanagement' in de paragraaf 'financiële informatie' van het bestuursverslag. De financiële uitdaging waarvoor de organisatie de komende periode komt te staan is hierboven beschreven onder 'Meerjarenperspectief'.

Rapportage toezichthoudend orgaan

Voor het jaarverslag van de Raad van Toezicht wordt verwezen naar pagina 3 t/m 9.

A.2 KENGETALLEN

In de onderstaande tabel staan de kengetallen voor de jaren 2018 tot en met 2021 die in het bestuursverslag gebruikt zijn bij de analyse van de financiële situatie op balansdatum. Voor 2018, 2019 en 2020 zijn extra kolommen opgenomen met vergelijkingscijfers van de sector (Bron: Duo Gegevensboek).

					NL GPL 4			
TOELICHTING	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	
LEERLINGEN								
Aantal leerlingen per 1/10	2.159	2.064	2.058	2.088				
Aantal leerlingen per 1/10 vallend onder samenwerking VAVO- VO- Gemeenten	31	24	16	13				
Gemiddeld aantal leerlingen (excl. VAVO)	2.183	2.119	2.062	2.071				
Groei/krimp aantal leerlingen Index; basis 2008 (2.561)	85,2	82,7	80,5	80,9				
SOLVABILITEIT EN LIQUIDITEIT								
Eigen vermogen (x € 1.000)	Algemene reserve	5.304	5.918	5.775	7.397			
Liquiditeit (current ratio)	vloTTende activa / kortlopende schulden	3,05	3,29	3,14	4,08	2,15	2,29	2,13
Solvabiliteit 1	eigen vermogen / balans totaal	0,55	0,58	0,56	0,62	0,48	0,49	0,46
Solvabiliteit 2	(eigen vermogen + voorzieningen) / balans totaal	0,74	0,76	0,75	0,79	0,64	0,65	0,63
BATEN								
Overheidsbijdrage (x € 1.000)		18.669	19.321	18.764	21.111			
Overige baten (x € 1.000)		1.008	787	546	544			
Financiële baten (x € 1.000)	Saldo baten - lasten	-18	58	16	39			
LASTEN								
Personele lasten (x € 1.000)		15.705	15.789	16.038	16.554			
Materiële lasten (x €. 1.000)		3.906	3.763	3.431	3.518			
Gemiddelde lasten per leerling (x €1)		8.973	9.227	9.441	9.692			
RESULTAAT (GEWONE BEDRIJFSVOERING)								
Exploitatieresultaat (x € 1.000)	baten – lasten (gewone bedrijfsvoering)	71	613	-143	1.622			
Rentabiliteit	exploitatieresultaat / totale baten x 100% (gewone bedrijfsvoering)	0,4%	3,0%	-0,7%	7,5%	0,9%	2,0%	-0,5%

					NL GPL 4			
TOELICHTING		2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020
LASTENVERDELING								
Totaal								
Personele lasten	personele lasten / totale lasten x 100%	80,1%	80,8%	82,4%	82,5%	79,0%	79,0%	80,5%
Materiële lasten	materiële lasten / totale lasten x 100%	19,9%	19,2%	17,6%	17,5%	21,0%	21,0%	19,5%
Personele lasten								
<i>Kostensoorten</i>								
Lonen en salarissen	lonen en salarissen / personele lasten x 100%	74,6%	72,7%	73,3%	72,3%			
Sociale lasten	sociale lasten + pensioenlasten / personele lasten x 100%	20,8%	21,4%	21,0%	21,8%			
Overig	overige personele lasten / personele lasten x 100%	4,6%	5,9%	5,7%	5,9%			
Materiële lasten								
Afschrijvingen	afschrijvingen / materiële lasten x 100%	10,8%	11,1%	13,4%	13,8%			
Huisvestingslasten	huisvestingslasten / materiële lasten x 100%	31,9%	27,6%	29,9%	29,1%			
Overige materiële lasten	overige materiële lasten / materiële lasten x 100%	57,2%	61,3%	56,6%	57,0%			
RISICOMANAGEMENT EN AFHANKELIJKHEID								
Voorzieningenniveau	voorzieningen / totale baten x 100%	9,1%	9,2%	10,1%	9,9%	8,4%	8,9%	9,9%
Eigen vermogenniveau	eigen vermogen / totale baten x 100%	27,0%	29,3%	29,9%	34,1%	-	-	-
Afhankelijkheid Rijksbijdrage	Rijksbijdrage / totale baten x 100%	94,9%	95,7%	97,0%	97,2%	94,1%	94,1%	95,2%
INVESTERINGEN								
Investeringsniveau inventarissen en apparatuur	Investeringen inventaris en apparatuur / totale baten x 100%	3,1%	2,3%	3,1%	1,0%	-	2,2%	2,7%

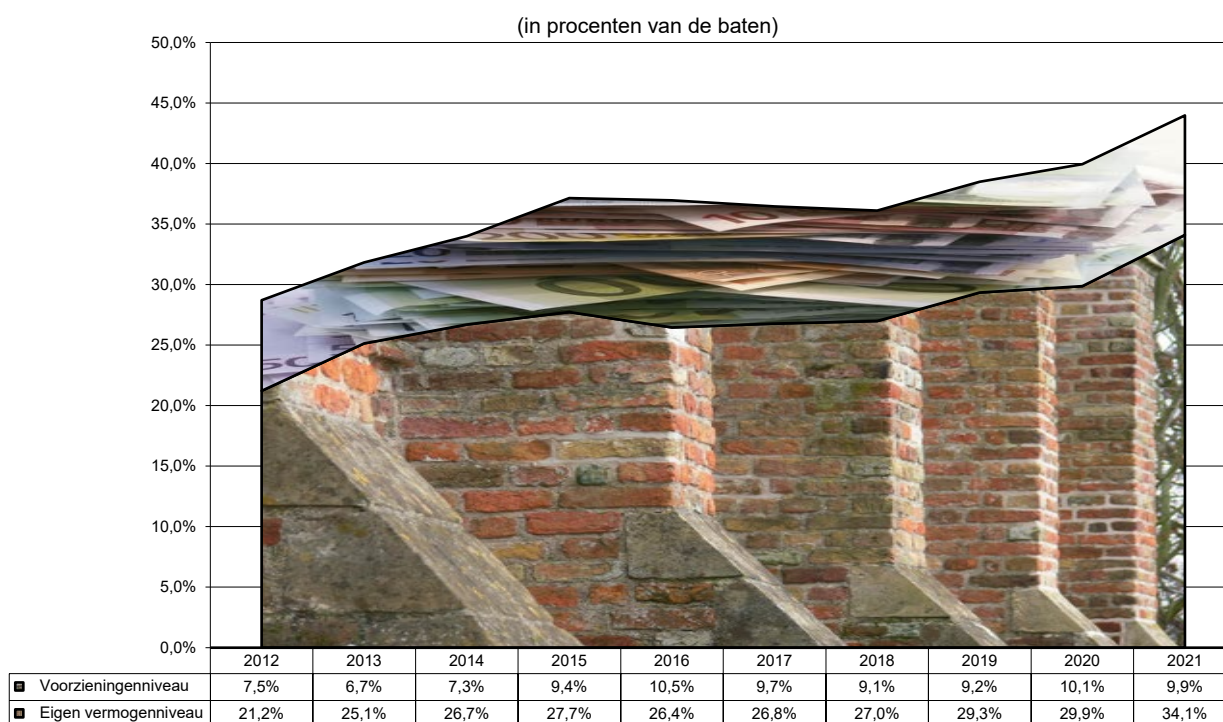
A.3 GRAFIEKEN

Hieronder staan drie grafieken. Naar deze grafieken wordt verwezen in het bestuursverslag. De grafieken geven het verloop van belangrijke financiële kengetallen weer.

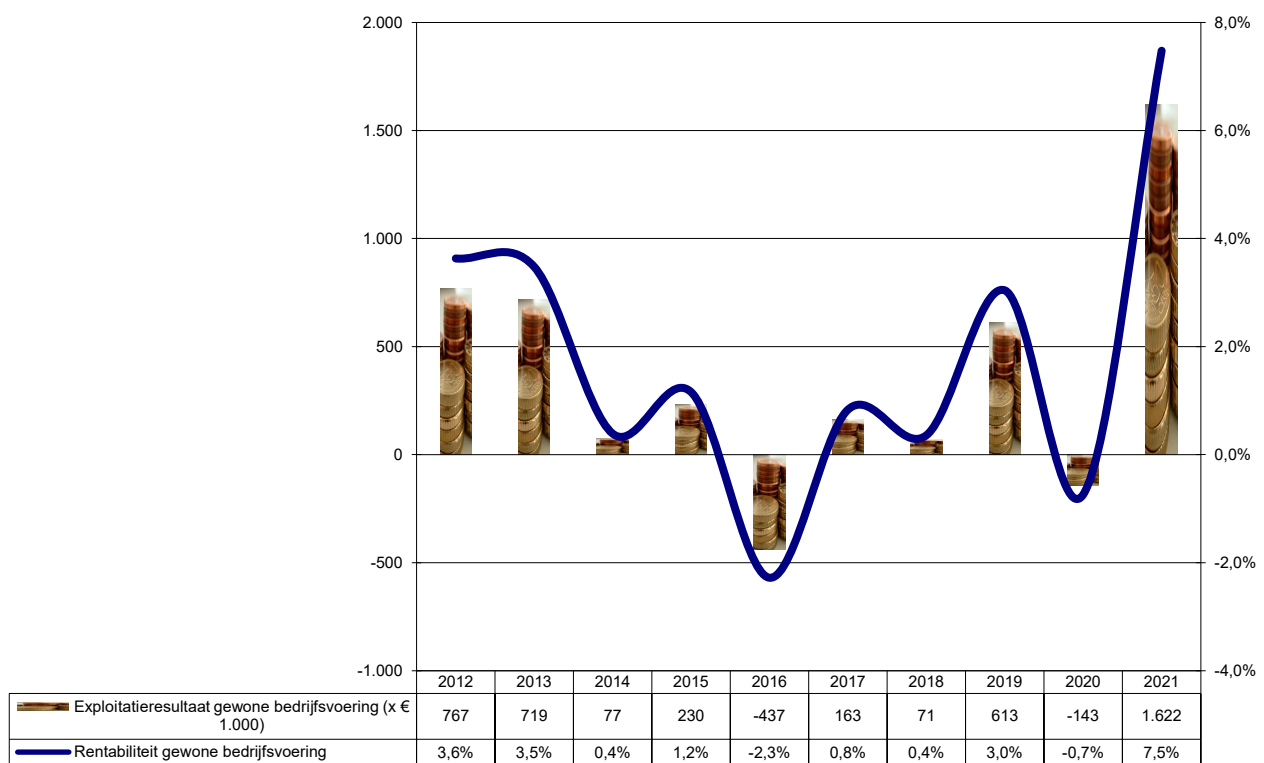
Grafiek 1: Liquiditeit en solvabiliteit



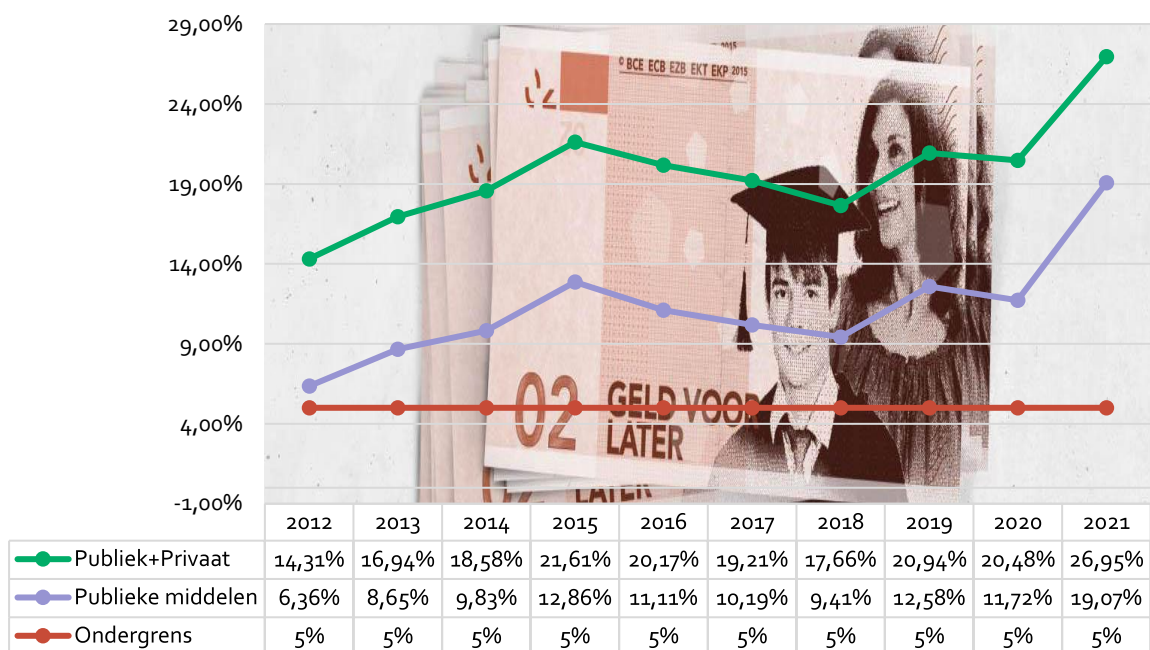
Grafiek 2: Voorzieningen en eigen vermogen



Grafiek 3: Exploitatieresultaat en rentabiliteit gewone bedrijfsvoering

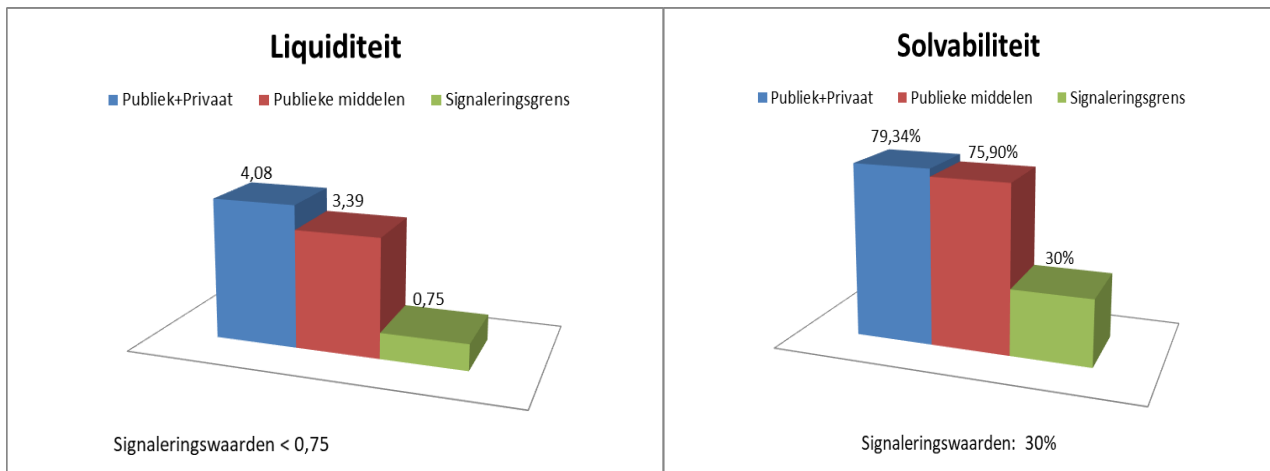


Grafiek 4: Financiële buffer



Kengetallen bij het toezicht door de Onderwijsinspectie op de Financiële continuïteit

	Omschrijving	Signaleringswaarde
1	Liquiditeit	Minder dan 0,75
2	Solvabiliteit 2	30%
3	Absolute omvang liquide middelen	€ 100.000



Absolute omvang liquide middelen: € 9.278.299. Signaleringswaarde € 100.000

Met de invoering van het Onderzoekskader 2021 worden alleen de kengetallen, zoals deze hierboven zijn gepresenteerd, gebruikt voor het identificeren van besturen met een mogelijk financieel risico. De rentabiliteit (en andere kengetallen) blijven echter nog wel onderdeel uitmaken van de analyses die de inspectie uitvoert.

Bovenstaande kengetallen vervangen eerdere signaleringswaarden.



JAARREKENING

Naam: Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar en omstreken

Rechtsvorm: Stichting

Vestigingsadres: Mandenmakerstraat 11, Alkmaar

KvK nummer: 41241510

Postadres: Postbus 8003, 1802 KA Alkmaar

Email: info@ja.nl

Contactpersoon: F.M. Wesselman

B.1.1 BALANS

(na resultaatbestemming)

1 Activa		31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
Vaste Activa			
1.2	Materiële vaste activa	<u>1.892.093</u>	<u>2.171.989</u>
	Totaal vaste activa	<u>1.892.093</u>	<u>2.171.989</u>
Vlottende activa			
1.5	Vorderingen	346.283	257.935
1.6	Effecten	507.025	468.487
1.7	Liquide middelen	<u>9.278.299</u>	<u>7.419.526</u>
	Totaal vlottende activa	<u>10.131.607</u>	<u>8.145.948</u>
	Totaal activa	<u>12.023.700</u>	<u>10.317.937</u>
2 Passiva		31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
2.1	Eigen Vermogen	7.397.024	5.775.004
2.2	Voorzieningen	2.142.416	1.944.592
2.4	Kortlopende schulden	<u>2.484.260</u>	<u>2.598.341</u>
	Totaal passiva	<u>12.023.700</u>	<u>10.317.937</u>

B.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.1 Rijksbijdragen	21.079.700	18.589.000	18.743.717
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	31.350	17.000	19.802
3.5 Overige baten	543.656	846.000	545.926
<u>Totaal baten</u>	<u>21.654.706</u>	<u>19.452.000</u>	<u>19.309.445</u>

4 Lasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.1 Personeelslasten	16.553.722	15.733.000	16.037.601
4.2 Afschrijvingen	485.973	490.000	461.200
4.3 Huisvestingslasten	1.024.968	1.061.000	1.026.209
4.4 Overige lasten	2.006.719	2.131.000	1.943.185
<u>Totaal lasten</u>	<u>20.071.382</u>	<u>19.415.000</u>	<u>19.468.195</u>

<u>Saldo baten en lasten</u>	1.583.324	37.000	-158.750
-------------------------------------	------------------	---------------	-----------------

5 Financiële baten en lasten

<u>Resultaat</u>	<u>1.622.020</u>	<u>42.000</u>	<u>-142.534</u>
------------------	------------------	---------------	-----------------

B.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2021 EUR	2020 EUR
Saldo Baten en Lasten	1.583.324	-158.750
<i>Aanpassing voor:</i>		
Afschrijvingen (pagina 70, 1.2.2)	485.973	462.160
Mutaties voorzieningen (pagina 72, 2.2)	197.824	98.109
<i>Veranderingen in vlottende middelen</i>		
Vorderingen (pagina 70, 1.5)	-88.348	269.880
Effecten (pagina 71, 1.6.3)	-38.538	-24.235
Schulden (pagina 73, 2.4)	-114.081	89.180
<u>Totaal kasstroom uit bedrijfs-operaties</u>	<u>2.026.154</u>	<u>736.344</u>
Ontvangen interest (pagina 83,5.)	20	-
Betaalde interest -/- (pagina 83,5.)	-	-8.018
Mutaties overige financiële vaste activa en beleggingen (pagina 83)	38.676	24.234
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>2.064.850</u>	<u>752.560</u>
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa (pagina 70, 1.2)	-207.397	-607.184
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-1.320	-
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	<u>-206.077</u>	<u>-607.184</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Aflossing langlopende schulden	-	-
<u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>1.858.773</u>	<u>145.376</u>
<i>Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:</i>		
Stand per 1 januari	7.419.526	7.274.150
Mutatie boekjaar	1.858.773	145.376
Stand per 31 december	9.278.299	7.419.526

B.2 TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

1 Algemene toelichting

1.1 Activiteiten

De activiteiten van de instelling bestaan voornamelijk uit dienstverlening op het gebied van onderwijs.

1.2 Stelselwijzigingen

In 2021 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

1.3 Schattingswijzigingen

In 2021 hebben zich geen schattingswijzigingen voorgedaan.

1.4 Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

1.5 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

1.6 Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en

schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, Titel 9 Boek 2 BW, Hoofdstuk 660 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving en de stellige uitspraken van de overige hoofdstukken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving en met de bepalingen van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3 Materiële vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur, of lagere bedrijfswaarde. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar paragraaf 2.4.

De inventarissen en apparatuur worden afgeschreven in 4, 5, 10 en 15 jaar. Alleen activa met een verkrijgingsprijs van € 500 en hoger worden geactiveerd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de gebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het toekomstig onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

2.4 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

De opbrengstwaarde is vastgesteld met behulp van de bepalingen van de actieve markt.

Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Er heeft geen bijzondere waardevermindering van vaste activa plaatsgevonden.

2.5 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van effectieve rente ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.6 Effecten

De eerste waardering en vervolgwaardering van effecten vindt plaats tegen reële waarde indien de effecten opgenomen zijn onder vlottende activa, en worden aangehouden voor handelsdoeleinden. Waardeveranderingen van deze effecten worden direct verwerkt in de staat van baten en lasten. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

Indien effecten niet worden aangehouden voor handelsdoeleinden en de marktwaarde van deze effecten niet betrouwbaar kan worden vastgesteld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Effecten als onderdeel van de vlottende activa hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

2.7 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden (gewaardeerd tegen nominale waarde).

2.8 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve, een bestemmingsreserve publieke middelen en een bestemmingsreserve private middelen.

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

Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Het saldo per 31 december 2021 bedraagt € 1.204.700 en is bedoeld voor uitgaven om de door de coronacrisis ontstane leer- en studievertragingen in te halen.

Bestemmingsreserve (privaat)

Het saldo per 31 december 2021 bedraagt € 1.717.190 en is bedoeld voor niet gesubsidieerde uitgaven. Per 1 januari 2010 is de Stichting Jan Arentsz opgeheven. Het vermogen is per die datum overgedragen aan de Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar e.o.

2.9 Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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

Voorziening onderhoud gebouw

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. Voor de bepaling van de voorziening wordt de tijdelijke regeling toegepast, zoals bedoeld in artikel 4, lid 1c van de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs.

Voorziening Jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijf kans. Bij het contant maken is de risicovrije reële discontovoet in maatschappelijke kosten-baten analyses voor investeringsprojecten ad. 2,5 % (2020 2,5%) als disconteringsvoet gehanteerd.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Voorziening Spaarverlof

De voorziening is gevormd voor verplichtingen aan werknemers die sparen voor verlof en dit in de toekomst opnemen. De minimale spaartermijn bedraagt 4 en de maximale spaartermijn bedraagt 12 jaar.

Voorziening Transitievergoedingen

De voorziening is gevormd voor verplichtingen aan werknemers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst waarvan het zeer waarschijnlijk is dat deze niet wordt verlengd. Volgens de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) per 1 januari 2021 is een vergoeding verschuldigd van een derde bruto maandsalaris per gewerkt jaar. Indien korter dan één jaar naar rato van de gewerkte periode. Inschatting vindt plaats naar rato van de reeds verstreken contractmaanden per 1 april van het volgende boekjaar op individueel niveau.

Voorziening Wachtgelden

De voorziening is gevormd voor toekomstige wachtgeldverplichtingen voor geheel of gedeeltelijk afgevoerd personeel. De verplichtingen betreffen 25% van de werkloosheidsuitkeringen door UWV en 25% van de bovenwettelijke uitkeringen door Loyalis. 75% van de sectorale uitkeringslasten wordt collectief over de sector Voortgezet Onderwijs omgeslagen op basis van de normatieve Rijksvergoeding en jaarlijks door het Ministerie van OCW verrekend.

Voorziening Langdurig zieken

De voorziening voor langdurig zieken heeft betrekking op verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening WGA

De voorziening voor Wet Gedeeltelijke Arbeidsongeschiktheid (WGA) heeft betrekking op verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Vanwege het eigen risicodragerschap voor de WGA worden maximaal 10 jaar verplichtingen opgenomen.

Voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid

De voorziening is gevormd voor duurzame inzetbaarheid in het kader van Levensfase Bewust Personeelsbeleid. Cao-afspraken per 1 augustus 2014 bieden de mogelijkheid om een spaartegoed op te bouwen dat eerst later tot opname van doorbetaald verlof zal leiden. De verplichtingen betreffen de geïnventariseerde verlofuren per 31 december 2021 rekening houdend met de blijf kans. Het saldo verlofuren per 31 juli 2021 dat vier jaar of meer is gespaard is gefixeerd op het per 1 augustus 2021 geldende bruto-uurloon.

2.10 Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. 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 schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

2.11 Leasing

Operationele leasing

Bij de instelling kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de instelling ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

2.12 Financiële instrumenten

De effecten opgenomen onder de financiële vaste activa en de vlottende activa, alsmede derivaten met een onderliggende beursgenoteerde waarde worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Alle overige in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs. De reële waarde is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en onafhankelijk van elkaar zijn.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

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

3.2 Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

3.3 Rijksbijdragen

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

3.4 Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

3.5 Overige baten

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

3.6 Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 110% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. Naast de premiebetalingen bestaan er geen andere verplichtingen.

De beleidsdekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per 31 december 2021 is 102,8%.

ABP werd in 2008 zwaar geraakt door de crisis op de financiële markten. Daarom hebben ze toen een herstelplan opgesteld. Hierin staat wat ze doen om de financiële situatie binnen 5 jaar te verbeteren. Dit plan is goedgekeurd door De Nederlandsche Bank, de toezichthouder van de Nederlandse pensioenfondsen.

De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkingsgraad lager is dan 110% worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkingsgraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen.
- Het beleggingsbeleid is aangepast waardoor het beleggingsrisico lager is.
- In het herstelplan is ruimte opgenomen om tegenvallers op te vangen. Als het herstel trager verloopt dan verwacht, kan het ABP bijvoorbeeld korten op de pensioenen.

3.7 Afschrijvingen materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

3.8 Financiële baten en lasten

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.

Waardeveranderingen van de volgende financiële instrumenten worden rechtstreeks verwerkt in de winst en verliesrekening:

Aangehouden eigen vermogensinstrumenten die beursgenoteerd zijn.

4 Financiële instrumenten en risicobeheersing

4.1 Marktrisico

Prijrisico

De instelling loopt risico's ten aanzien van de waardering van effecten, opgenomen onder vlottende activa. De instelling beheerst het marktrisico door stratificatie aan te brengen in de portefeuille, en limieten te stellen.

Rente-en kasstroomrisico

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende kortlopende schulden.

Voor schulden met variabele renteafspraken loopt de instelling risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende schulden loopt de instelling risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente. De instelling heeft geen significante risico's.

4.2 Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

De instelling heeft vorderingen verstrekt aan participanten en instellingen waarin wordt deelgenomen. Bij deze partijen is geen historie van wanbetaling bekend.

4.3 Liquiditeitsrisico

De instelling heeft geen kredietfaciliteit. Er zijn geen significante risico's.

B.2.1 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

1.2.2	Inventaris en apparatuur	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde	Investe-	Aanschaf-	Afschrijving	Afschrij-	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde
		Prijs	Cumulatief	01-01-2021	ringen	prijs desin-	Cumulatief	vingen	Prijs	cumulatief	31-12-2021
		01-01-2021	01-01-2021			vesterin-	desinveste-		31-12-2021	31-12-2021	31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	gen	ringen	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiële		6.183.856	4.511.605	1.672.251	166.793	342.423	342.383	422.055	6.008.226	4.591.277	1.416.949
vaste activa											
v.d.Meij Col- lege		1.337.095	837.357	499.738	40.604	-	-	65.198	1.377.699	902.555	475.144
Materiële		7.520.951	5.348.962	2.171.989	207.397	342.423	342.383	487.253	7.385.925	5.493.832	1.892.093
vaste activa											

De investeringen ad € 207.397 bestaan voor € 109.458 uit uitbreidingsinvesteringen.

Vorderingen

1.5 Vorderingen

		31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
1.5.1	Debiteuren	36.768	16.421
1.5.2	OC&W	-	-
1.5.6	Overige overheden	68.551	39.115
1.5.7	Overige vorderingen	9.137	9.132
1.5.8	Overlopende activa	231.827	193.267
	Vorderingen	346.283	257.935
	Uitsplitsing		
1.5.7.1	Personeel	-	-
1.5.7.2	Renten	20	-
1.5.7.3	Overige	9.117	9.132
	<u>Overige vorderingen</u>	<u>9.137</u>	<u>9.132</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	230.673	192.509
1.5.8.2	Overige overlopende activa	1.154	758
	<u>Overlopende activa</u>	<u>231.827</u>	<u>193.267</u>

De toename van 1.5.1 Debiteuren wordt voornamelijk veroorzaakt door een vordering vanwege detachering van een personeelslid. 1.5.6 per 31 december 2021 neemt toe betreffende vorderingen in het kader van Sterk Techniek Onderwijs en een subsidie 'Eerste Hulp voor de Klas'.

De stijging van de vooruitbetaalde kosten wordt o.a. veroorzaakt door een vooruitbetaling aan projecten versterking samenwerking lerarenopleiding ad. € 18.293 .

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Effecten & Liquide middelen

1.6 Effecten

	Boekwaarde 01-01-2021 EUR	Investerings- teringen EUR	Desinvesteringen EUR	Waarde mutatie EUR	Boekwaarde 31-12-2021 EUR
1.6.3 Overige effecten	468.487	-	138	38.676	507.025
Effecten	468.487	-	138	38.676	507.025

Onder overige effecten is een mixfonds van private middelen opgenomen. Het bedrag ad. € 507.025 is de gezamenlijke reële waarde van ter beurze genoteerde overige effecten. Dit fonds staat ter vrije beschikking van de instelling.

1.7 Liquide middelen

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
1.7.1 Kasmiddelen	3.786	2.728
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.274.513	7.416.798
Liquide middelen	9.278.299	7.419.526

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

1.8 Toelichting bij het kasstroomoverzicht

Onder de veranderingen in vlottende middelen in de kasstroom uit operationele activiteiten is een waarde mutatie van € 38.538 begrepen uit hoofde van effecten.

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2021 geldmiddelen zijn opgeofferd. Van de totale investeringen van € 207.397 kan een bedrag van ongeveer € 109.458 worden aangemerkt als uitbreidingsinvesteringen.

Eigen vermogen

2.1 Eigen Vermogen

		Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1	Algemene reserve	4.201.691	-143.999	-	4.057.692
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	35.847	-14.535	-	21.312
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	1.680.000	16.000	-	1.696.000
	Eigen vermogen	5.917.538	-142.534	-	5.775.004

		Stand per 31-12-2020	Resultaat 2021	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1	Algemene reserve	4.057.692	396.130	21.312	4.475.134
2.1.2.1	Bestemmingsreserve (publiek)	21.312	1.204.700	-21.312	1.204.700
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	1.696.000	21.190	-	1.717.190
		5.775.004	1.622.020	-	7.397.024
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)				
	Uitgesteld Bapo-verlof	21.312		-21.312	-
	Nationaal Programma Onderwijs.	-	1.204.700	-	1.204.700

2.1.3. In verband met de anti-oppot eis is het schenkingsvermogen vanaf 1 januari 2010 van de private reserve tot en met 2016 geïndexeerd met het inflatiecijfer. In 2018 is het negatief gerealiseerde rendement ad. €19.000, alsmede de begrote bijdrage in de kosten van de verbouw ten behoeve van het technasium ad. €120.000 onttrokken. In 2021 is het gerealiseerde rendement toegevoegd ad. € 38.676 en onttrokken het resultaat ad. € 17.486 van activiteiten waarvoor een ouderbijdrage wordt gevraagd.

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen

		Stand per 01-01-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	868.000	267.623	76.292	8.331	1.051.000	156.000	203.000	692.000
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	1.076.592	110.000	21.027	74.149	1.091.416	82.000	732.000	277.416
	Voorzieningen	1.944.592	377.623	97.319	82.480	2.142.416	238.000	935.000	969.416

		Stand per 01-01-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1.1	Voorziening Spaarverlof	6.000	-	2.500	-	3.500	3.500	-	-
2.2.1.2	Voorziening Jubilea	168.000	27.206	20.206	4.000	171.000	21.000	74.000	76.000
2.2.1.3	Voorziening Transitievergoed.	11.000	53.000	9.469	1.531	53.000	53.000	-	-
2.2.1.4	Voorziening Wachtgeld	11.000	9.500	4.200	2.800	13.500	8.500	5.000	-
2.2.1.5	Voorziening Langdurig zieken	9.000	39.000	9.000	-	39.000	39.000	-	-
2.2.1.6	Voorziening WGA	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.7	Voorziening LBP	663.000	138.917	30.917	-	771.000	31.000	124.000	616.000
	Personeelsvoorzieningen	868.000	267.623	76.292	8.331	1.051.000	156.000	203.000	692.000

De voorziening Jubilea is tegen contante waarde opgenomen. De overige voorzieningen tegen nominale waarde.

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

De voorziening Transitievergoedingen is gevormd voor verplichtingen aan werknemers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst waarvan het zeer waarschijnlijk is dat deze niet wordt verlengd. Volgens de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) is een vergoeding verschuldigd van een derde bruto maandsalaris per gewerkt jaar. Indien korter dan één jaar naar rato van de gewerkte periode. Inschatting vindt plaats naar rato van de reeds verstreken contractmaanden per 1 april van het volgende boekjaar op individueel niveau. Van de € 53.000 is een bedrag ad. € 50.000 toegevoegd voor de verplichting wegens een voorziene vaststellingsovereenkomst voor een medewerker.

De voorziening Wachtgeld is gevormd voor toekomstige wachtgeldverplichtingen voor geheel of gedeeltelijk afgevoerd personeel. De verplichtingen betreffen 25% van de werkloosheidsuitkeringen door UWV en 25% van de bovenwettelijke uitkeringen door Loyalis. Door wachtgeldverplichtingen als gevolg van ontslagen personeel is € 9.500 toegevoegd. Daarbij worden verplichtingen in acht genomen van de komende drie jaar.

De voorziening langdurig zieken is voor de lasten van ziekteverlof tijdens dienstverband afzonderlijk opgenomen. De lasten vanwege het eigen risicodragerschap voor de Wet Gedeeltelijke Arbeidsongeschiktheid zijn weergegeven in de voorziening WGA. Er wordt hiervoor thans geen verplichting voorzien.

De voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid (LBP) is gevormd voor duurzame inzetbaarheid personeel. De regeling biedt de mogelijkheid om een spaartegoed op te bouwen dat eerst later tot opname van doorbetaald verlof zal leiden. De verplichtingen betreffen de geïnventariseerde verlofuren per 31 december 2021 rekening houdend met de blijf kans.

2.2.3 Onderhoudsvoorziening

De vrijval ad. € 74.149 betreft lagere kosten dan gepland voor gevel en vloerafwerking € 6.876, schilderwerk € 875 en diverse overige werkzaamheden € 3.149. Door activering in plaats van onttrekking van gevel- en terreinafwerking en klimaatinstallaties is een bedrag ad. € 63.249 vrijgevallen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
Kredietinstellingen	-	-
Crediteuren	265.327	451.786
OCW	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	715.982	711.878
Schulden ter zake van pensioenen	230.788	206.779
Overige kortlopende schulden	112.918	94.602
Overlopende passiva	1.159.245	1.133.296
Kortlopende schulden	2.484.260	2.598.341
Loonheffing	511.880	515.888
Omzetbelasting	4.721	11.627
Premies sociale verzekeringen	199.381	184.363
Belastingen en premies sociale verzekeringen	715.982	711.878
Overige	112.918	94.602
<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>112.918</u>	<u>94.602</u>

2.4.9 Overige kortlopende schulden bestaat per ultimo 2021 uit niet opgenomen vakantieverlofuren ad. € 14.000 vanwege zwangerschapsverlof als gevolg van rechtspraak door de Hoge

Raad, uren onderwijsondersteunend personeel € 65.885, doorbetaling vergoeding VAVO-leerlingen € 27.508 en overige € 5.525.

Vooruitontvangen subsidies OC&W	22.572	144.826
Vakantiegeld en –dagen	547.708	543.408
Accountants- en administratiekosten	10.095	33.000
Overige	578.870	412.062
<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.159.245</u>	<u>1.133.296</u>

Per 31 december 2020 is opgenomen onder 2.4.10.2 een vooruitontvangen subsidie lerarenbeurs studieverlof ad. € 16.401 (31-12-2020 € 20.626) en subsidie zij-instromers ad. € 6.171. Per 31-12-2020 is ook opgenomen een subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma Covid-19 ad. € 124.200.

In 2.4.10.8 is o.a. verantwoord het saldo € 75.112 (31-12-2020 € 31.120) van het project opleiden in de school en academische opleidingsschool en het saldo van het project versterking samenwerking lerarenopleidingen € 200.216 (31-12-2020 € 217.433). De werkzaamheden van dit laatste project zijn afgerond. Het saldo zal aan activiteiten worden besteed in lijn en verdere ontwikkeling van de samenwerking, in 2021 is hiervoor € 17.217 beschikbaar gesteld. Er is € 102.075 (31-12-2020 € 75.705) vooruitontvangen aan vrijwillige ouderbijdragen, voor werkweken, excursies en activiteiten en overige € 183.967 (31-12-2020 € 70.304). Per saldo is de toename € 166.808, mede door een 'SUVIS-subsidie' ad. € 102.917, gemeente Alkmaar. Tevens is hier opgenomen de vooruitontvangen subsidie 2021 Voortijdig School Verlaten (VSV) ad. € 17.500 (31-12-2020 € 17.500).

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar. De reële waarden van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

Overzicht op grond van de Wet overige OCW-subsidies

Model G

G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lump sum

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Lerarenbeurs, verlof	1091438	22-09-2020	J
Lerarenbeurs, verlof	1101989	21-12-2020	J
Lerarenbeurs, verlof	1164948	20-08-2021	N
Lerarenbeurs, verlof	1177053	21-09-2021	J
Lerarenbeurs, verlof	1183433	22-11-2021	N
Opleidingsscholen	1095168	20-11-2020	J
Opleidingsscholen	1183877	22-11-2021	N
Inhaalprogr. Covid-19	IOP2-76415-VO	16-10-2020	J

B.2.2 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

(bedragen inclusief btw)

Vordering op OC&W

Dit betreft de vordering 'vereenvoudiging bekostiging' als gevolg van de invoering van de lumpsum-bekostiging. In verband met het voorwaardelijke karakter van de vordering op het ministerie van OCW is deze in de balans niet gewaardeerd. Per 31 december 2007 was dit € 942.870.

Contracten huur kopieermachines

Er is op 7 en 8 november 2019 een overeenkomst afgesloten voor de huur van print- en kopieerapparatuur. De overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2020 en eindigt op 1 januari 2025. De verplichting bedraagt € 52.620 (< 1 jaar € 17.540, > 1 jaar - < 5 jaar € 35.080).

Schoonmaakcontracten

Ten behoeve van schoonmaakwerkzaamheden is een overeenkomst afgesloten.

De overeenkomst is ingegaan per 9 mei 2019 en loopt door tot onbepaalde tijd met een opzeggingstermijn van zes maanden. Het verschuldigd bedrag per 31 december 2021 bedraagt € 245.831 (<1 jaar € 245.831, >1 jaar - < 5 jaar € -).

Contract Service onderhoud lift

Voor service-onderhoud is een contract afgesloten ten behoeve van de lift Mandenmakerstraat gebouw F. De overeenkomst is ingegaan op 14 augustus 2003 en loopt door tot 14 augustus 2023. Het verschuldigd bedrag per 31 december 2021 bedraagt € 9.227 (< 1 jaar € 5.678, >1 jaar - < 5 jaar € 3.549, > 5 jaar € -).

Huurcontract De Binding Gemeente Langedijk

Met de gemeente Langedijk is een overeenkomst afgesloten voor het gebruik van het gebouw De Binding, Bosgroet 14 te Zuid-Scharwoude. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde duur, ingaande op 1 januari 2008. Op 1 januari 2020 is de overeenkomst vanwege verbouwingen en de verplaatsing van de school naar de twee bovenste verdiepingen vernieuwd. De gebruikersvergoeding wordt jaarlijks per 1 januari verhoogd met het percentage 'aanpassing huurbedragen' dat jaarlijks door de gemeente wordt vastgesteld. Eens in de vijf jaar worden de werkelijke kosten van de componenten van de gebruikersvergoeding onderzocht en, na overleg met gebruikers en huurders, aangepast. Het verschuldigde bedrag bedraagt € 537.087 (€ 179.029 < 1 jaar, > 1 jaar - < 5 jaar € 358.058).

B.2.3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

B.2.4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

3.1 Rijksbijdragen

		2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	19.016.474	16.931.000	17.036.843
3.1.2	Overige subsidies OCW	892.595	503.000	498.201
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdr. SVW	1.170.631	1.155.000	1.208.673
	Rijksbijdragen	21.079.700	18.589.000	18.743.717

Uitsplitsing

3.1.1.1	OCW, Normvergoeding	16.231.815	15.364.000	15.461.789
3.1.1.2	Nieuwkomers	160.186	120.000	130.268
3.1.1.3	Gratis schoolboeken	680.666	668.000	672.085
3.1.1.4	Prestatiesubs. Voortijdig School Verlaters	41.695	37.000	27.461
3.1.1.5	Prestatiebox middelen	244.039	706.000	709.280
3.1.1.6	Lerarenbeurs	32.341	36.000	35.960
3.1.1.7	Eindexamens	175.032	-	-
3.1.1.8	Nationaal Programma Onderwijs	1.450.700	-	-
	Rijksbijdragen OCW	19.016.474	16.931.000	17.036.843

3.1.2.1.1	Diverse subsidies OCW	435.652	71.000	87.190
3.1.2.2.1	Niet-geoormerkte subsidies Opl.school	439.726	432.000	411.011
3.1.2.2.2	Niet-geoormerkte subs. Samenw.ler.opl.	17.217	-	-
	Overige subsidies OCW	892.595	503.000	498.201

3.1.3	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen	1.170.631	1.155.000	1.208.673
		1.170.631	1.155.000	1.208.673

Analyse verschillen begroting

3.1.1.1	Verhoging met € 867.815 vanwege de kabinetsbijdrage voor loonontwikkelingen (2,47%) en prijsbijstelling materiële kosten (1,96%). Daarnaast is een deel van de prestatiebox toegevoegd aan de lumpsum bekostiging.
3.1.1.2	Hoger per saldo € 40.186, voornamelijk door een toename van het aantal nieuwkomers.
3.1.1.5	€ 461.961 lager, een deel is toegevoegd aan de lumpsum bekostiging. Zie ook 3.1.1.1.
3.1.1.7	De vergoeding is o.a. verstrekt voor de extra werklust als gevolg van de verlenging van het tweede en een extra derde tijdvak.
3.1.1.8	De vergoeding is bedoeld voor uitgaven om de door de coronacrisis ontstane leer- en studievertragingen in te halen.
3.1.2.1.1	Hoger per saldo € 364.652 dan begroot, bestaande uit hogere bijdragen ad.€ 124.200 subsidie inhaal en ondersteuningsprogramma, € 250.382 subsidie 'extra hulp voor de klas', € 13.829 voor zij-instromers, lager ad. € 23.759 door vervallen van subsidie Lenteschool en lagere bijdrage Sterk Techniek Onderwijs.

3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.2.1	Participatiebudget	-	-	-
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	31.350	17.000	19.802
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	31.350	17.000	19.802
	<u>Uitsplitsing</u>			
3.2.2.1	Gemeente Alkmaar verbouwing/renovatie	-	-	-
3.2.2.2	Gemeenten diversen	14.175	14.000	15.080
3.2.2.3	Overige	17.175	3.000	4.722
	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	31.350	17.000	19.802

Andere baten

3.5	Overige baten	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.5.1	Verhuur	13.250	12.000	10.814
3.5.2	Detachering personeel	224.318	271.000	199.504
3.5.5	Ouderbijdragen	231.343	468.000	227.092
3.5.6	Overige	74.745	95.000	108.516
	Overige baten	543.656	846.000	545.926
	<u>Uitsplitsing</u>			
	Vrijwillige ouderbijdragen	91.195	91.000	92.669
	Ouderbijdragen werkweken, excursies e.d.	108.895	299.000	107.482
	Ouderbijdragen overige activiteiten	31.253	78.000	26.941
3.5.5	Ouderbijdragen	231.343	468.000	227.092
	Kantineverkopen	15.379	51.000	37.795
	Overige personele baten	21.471	29.000	36.406
	Diversen	37.895	15.000	34.315
3.5.6	Overige	74.745	95.000	108.516

Analyse verschillen begroting

3.5.2	Aan het Sovon inzake van der Meij College werd € 30.125 en aan het Trinitas College € 8.893 voor een taalklas minder gedetacheerd dan begroot. Het restant ad. 7.664 lager betreft detacheringen aan de VU, Playing for Succes en de Stichting Werkring.
3.5.5	Meer geïnde vrijwillige ouderbijdragen dan begroot € 195. Ouderbijdragen voor werkweken, excursies e.d. zijn € 190.105 en ouderbijdragen voor overige activiteiten € 46.747 lager, voornamelijk door het vervallen van deze activiteiten als gevolg van de coronapandemie.
3.5.6	Daling kantineverkopen met € 35.621 door de coronapandemie en gedeeltelijke sluiting van de vmbo kantine, afname overige personele baten ad. € 7.529. Diversen € 22.895 hoger dan begroot: van der Meij College € 13.566, overige € 9.329, bestaande uit € 5.000 stimuleringsregeling gezonde school, diverse overige baten € 4.329.

Lasten

4.1	Personeelslasten	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	15.577.633	14.872.000	15.114.699
4.1.2	Overige personele lasten	1.048.935	961.000	1.011.406
4.1.3	Af: uitkeringen	-72.846	-100.000	-88.504
	Personeelslasten	16.553.722	15.733.000	16.037.601
	<i>Uitsplitsing</i>			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	11.975.267	11.469.000	11.752.689
4.1.1.2	Sociale lasten	1.582.420	1.465.000	1.505.717
4.1.1.3	Pensioenlasten	2.019.946	1.938.000	1.856.293
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>15.577.633</u>	<u>14.872.000</u>	<u>15.114.699</u>
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
4.1.1	Hogere kosten personele formatie per saldo € 751.233 o.a. door stijging van de pensioenpremies, cao-lonen en extra personele inzet ten behoeve van het inhaal- en ondersteuningsprogramma, eerste hulp voor de klas, nationaal programma onderwijs en eindexamens; lagere overige lasten per saldo € 45.600, voornamelijk lagere kosten (€ 36.723) voor vervanging van zwangerschapsverlof, totaal verschil € 705.633.			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	259.292	142.000	175.452
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	197.086	169.000	255.662
4.1.2.3	Overig	592.557	650.000	580.292
	Overige personele lasten	1.048.935	961.000	1.011.406
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Werkzaamheden derden	182.975	176.000	190.510
	Scholingskosten	89.935	144.000	87.315
	Diverse andere kosten	319.647	330.000	302.467
4.1.2.3	Overig	592.557	650.000	580.292
	Uitbesteding logistiek boeken	100.349	94.000	96.826
	Diverse werkzaamheden Opleidingsschool	705	5.000	2.906
	Diversen	81.921	77.000	90.778
	<u>Werkzaamheden derden</u>	<u>182.975</u>	<u>176.000</u>	<u>190.510</u>
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
4.1.2.1	Toevoegingen onder aftrek van vrijval € 117.292 hoger. Lager voor de voorziening jubilea € 6.794, hoger voor de voorzieningen transitievergoedingen € 41.469, wachtgeld € 4.700, voorziening langdurig zieken € 39.000 en LBP € 38.917.			
4.1.2.2	Vershil € 28.086 hoger. Voor docenten VMC € 6.165 hoger (begroot €122.000) WNK €1.326 lager (begroot € 47.000) en uitzendkrachten € 23.247 hoger (begroot € -).			

Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2021 Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar e.o.

De WNT is van toepassing op Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar e.o.

Het voor Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar e.o. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 163.000. Het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs: klasse D.

Complexiteitspunten per criterium

Driejaargemiddelde van de totale baten per kalenderjaar: 4 punten.

Driejaargemiddelde van het aantal bekostigde leerlingen: 2 punten.

Het gewogen aantal onderwijssoorten: 3 punten.

Totaal aantal complexiteitspunten: 9 punten.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de raad van toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2021 bedragen x € 1	D. Bruinzeel	K. Hoogvorst
Functiegegevens	college van bestuur	college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 30/09	01/08 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.142	45.496
Beloningen betaalbaar op termijn	17.050	8.481
Subtotaal	118.192	53.977
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	121.915	68.326
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	118.192	53.977
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	-
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	-
Dienstbetrekking	ja	-
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.733	-
Beloningen betaalbaar op termijn	20.696	-
Subtotaal	156.429	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	157.000	-
Bezoldiging	156.429	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (vermelding alle toezichthouders)

bedragen x € 1	P.G. Wemmers	J. Korver	A.M. Kroon	L.A.J. Mulders	C.P.A. Mosch
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 – 31/12	01/01 - 31/07	01/01 - 31/07
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	3.300	3.300	1.375	-	1.925
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.450	16.300	6.833	9.467	9.467
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020					
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 – 31/12	-	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			-		
Totale bezoldiging	3.300	3.300	-	-	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	-	15.700	15.700

bedragen x € 1	N. Kabalt	S. Hof	C.J.J. Kat
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 – 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	3.300	3.300	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.300	16.300	6.833
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	-
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	3.300	3.300	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.700	15.700	-

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

4.2 Afschrijvingen

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.2.2 Materiële vaste activa	485.973	490.000	461.200
Afschrijvingen	485.973	490.000	461.200

Een bedrag ad. € 1.280, de opbrengst van afgeschreven computerapparatuur, is verantwoord onder afschrijvingen.

4.3 Huisvestingslasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.3.1 Huur	70.306	68.000	55.511
4.3.3 Onderhoud	205.409	283.000	242.977
4.3.4 Energie en water	244.093	224.000	230.291
4.3.5 Schoonmaakkosten	415.736	405.000	409.051
4.3.6 Heffingen	11.345	13.000	12.240
4.3.7 Overige	78.079	68.000	76.139
Huisvestingslasten	1.024.968	1.061.000	1.026.209

Uitsplitsing

	10.635	10.000	4.202
Functionele aanpassing gebouw	35.851	110.000	79.214
Dotatie onderhoud gebouw	158.923	163.000	159.561
Overige onderhoud	205.409	283.000	242.977
4.3.3 Onderhoud			

Analyse verschillen begroting

4.3.3 Ten gunste van de dotatie onderhoud is in mindering gebracht € 74.149. De vrijval betreft lagere kosten dan gepland voor gevel en vloerafwerking € 6.876, schilderwerk € 875 en diverse overige werkzaamheden € 3.149. Door activering in plaats van onttrekking van gevel- en terreinafwerking en klimaatinstallaties is een bedrag ad. € 63.249 vrijgevallen.

4.4 Overige lasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.4.1 Administratie en beheerslasten	541.504	572.000	567.891
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	719.693	699.000	753.720
4.4.4 Overige	745.522	860.000	621.574
Overige lasten	2.006.719	2.131.000	1.943.185

Uitsplitsing

	459.812	471.000	466.349
Administratie en beheer	81.692	101.000	101.542
Algemene kosten	541.504	572.000	567.891
4.4.1 Administratie en beheerslasten			

Analyse verschillen begroting

- 4.4.1 De daling ad. € 11.189 van de kosten van administratie en beheer wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere lasten voor ict software ad. € 16.529, per saldo overige lasten hoger € 5.340. Van de algemene kosten zijn gestegen de reprojkosten met € 11.448, de kantinekosten zijn gedaald met € 34.533 en de overige lasten gestegen per saldo met € 3.778, totale daling € 19.307.

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Digitale leermiddelen en boeken	390.176	342.000	405.122
Rijkssubsidie VAVO-leerlingen	84.453	80.000	97.039
Overige	245.064	277.000	251.559
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	719.693	699.000	753.720

Analyse verschillen begroting

- 4.4.2 Aan digitale leermiddelen en boeken is € 48.176 meer uitgegeven (boeken € 29.601 en digitaal € 18.575). V
De kosten van onderhoud en klein inventaris zijn € 4.121 en overige leermiddelen en kosten secties € 27.815 lager, doorbetaling rijkssubsidie VAVO-leerlingen € 4.453 hoger dan begroot.

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Partners Opleiden in school	308.480	290.000	278.835
Overige kosten	437.042	570.000	342.739
4.4.4 Overige	745.522	860.000	621.574

Analyse verschillen begroting

- 4.4.4 De doorbetalingen aan de deelnemers van Opleiden in de school zijn per saldo € 18.480 hoger doordat het aantal deelnemers is toegenomen. Deze doorbetalingen hebben geen effect op het resultaat.
De overige kosten nemen af met € 132.958. Daarvan is € 161.423 van werkweken, excursies etc., overige activiteiten € 28.976 en wordt veroorzaakt door het vervallen van deze activiteiten als gevolg van de coronapandemie. Omdat voor deze activiteiten een ouderbijdrage wordt betaald (zie overige baten), wordt het resultaat niet beïnvloed. Het restant, per saldo ad. € 57.441 hoger kan worden toegeschreven aan hogere lasten voor diverse vormen van leerlingbegeleiding ad. € 14.910, projecten versterking samenwerking opleidingsschool ad. € 13.067 en overige leerlinggebonden kosten, voornamelijk inzet NPO subsidie, ad. € 29.464.

Accountantshonoraria

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Controle van de jaarrekening school	33.925	33.000	32.670
Andere controle werkzaamheden van de jaarrekening; Overdracht dossier	-	-	-
Overige controle werkzaamheden	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet controle diensten	-	-	-
	33.925	33.000	32.670

Financieel

5 Financiële baten en lasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
5.1 Rentebaten	20	-	-
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	38.676	5.000	24.234
5.5 Rentelasten(-/-)	-	-	-8.018
Financiële baten en lasten	38.696	5.000	16.216

De waardeveranderingen financiële vaste activa betreft het rendement van een deel van de private middelen. Het uitgekeerde dividend wordt herbelegd. De dividend is in 2021 vanwege herstructurering van het duurzaam mixfonds niet uitgekeerd maar in het fonds gebleven. Door stijgende beurskoersen is het rendement € 33.676 hoger dan begroot. De rentelasten 2020 (5.5) zijn veroorzaakt door negatieve renten op banktegoeden. Vanaf 19 augustus 2020 wordt gebruik gemaakt van schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën, waardoor er geen negatieve rente meer wordt berekend.

B.2.5 VOORSTEL BESTEMMING SALDO BATEN EN LASTEN

Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te verdelen:

	EUR
Toevoeging aan Algemene Reserve	396.130
Toevoeging aan bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs	1.204.700
Toevoeging aan bestemmingsreserve privaat	21.190
Totaal	1.622.020

B.2.6 VERBONDEN PARTIJEN

Naam	Juridische vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art 2: 403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
VMC	coöperatie	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee
SWV NK VO/VSO	Vereniging	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee

B.2.7 GEMIDDELD AANTAL WERKNEMERS

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 202,4 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 201,0). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2020: 0).

Directie	5,4 FTE (2020 5,8)
Onderwijzend Personeel	144,7 FTE (2020 143,7)
Overig Personeel	52,3 FTE (2020 51,5)

Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar en omstreken
Alkmaar, 1 juni 2022
Namens het college van bestuur,

K. Hoogvorst
Voorzitter

Alkmaar, 20 juni 2022
Goedgekeurd door de raad van toezicht

P.G. Wemmers
Voorzitter

J. Korver

A.M. Kroon

S. Hof

N. Kabalt

C.J.J. Kat



OVERIGE GEGEVENS

C.1 WINSTBESTEMMING

Het saldo van baten en lasten wordt overeenkomstig het doel van de stichting, het zonder winstoogmerk in stand houden en bevorderen van christelijk voortgezet onderwijs in Alkmaar en omstreken, toegevoegd of onttrokken aan de reserves.

C.2 ACCOUNTANTSVERKLARING



Delflandlaan 1
Postbus 7266
1007 JG Amsterdam
T: 088 277 15 34
laetitia.schram@mazars.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs te Alkmaar e.o.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs te Alkmaar e.o. te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs te Alkmaar e.o. op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs te Alkmaar e.o. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Mazars N.V. statutair gevestigd te Rotterdam (KvK Rotterdam nr. 24389296)

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

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

Amsterdam, 21 juni 2022

Mazars N.V.

Origineel was getekend door drs. L.J.M. Schram RA