



BESTUURSVERSLAG 2023



Inhoudsopgave

Woord vooraf van het college van bestuur.....	4
Jaarverslag van de raad van toezicht.....	6
BIJLAGE 1 Samenstelling van de raad tijdens het verslagjaar	
BIJLAGE 2 Samenvatting activiteiten raad	
BIJLAGE 3 Overzicht van de besproken zaken en ontwikkelpunten in het afgelopen jaar	
Juridische structuur	14
Statutaire vestigingsplaats en adres.....	14
Organisatiestructuur.....	14
Governance	15
Klachtenafwikkeling	15
Ambitie	15
Reflectie op de koers	15
Speerpunten.....	16
Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur	16
Versterken rol en positie van de teamleider	18
Heroriëntatie managementstructuur	18
Passend onderwijs	19
Onderwijsontwikkeling.....	21
Strategisch personeelsbeleid	22
Kwaliteitscultuur	23
Zelfevaluatie bestuur	31
ICT	31
Huisvesting en facilitair.....	32
Het Van der Meij College	33
Omgeving	34
Werkdrukvermindering	36
Nationaal Programma Onderwijs.....	36
Financiële informatie	37
Toekomstige ontwikkelingen.....	39
Continuïteitsparagraaf.....	41
Toelichting op de kengetallen.....	41
Toelichting.....	42

Toelichting.....	44
Balans.....	49
Staat van Baten en Lasten.....	50
Kasstroomoverzicht.....	51
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten.....	52
Toelichting op de balans.....	61
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.....	66
Gebeurtenissen na balansdatum	66
Toelichting op de staat van baten en lasten.....	67
Voorstel bestemming saldo baten en lasten.....	77
Verbonden partijen	77
Gemiddeld aantal werknemers	77

Woord vooraf van het college van bestuur

De christelijke scholengemeenschap Jan Arentsz (in de volksmond ‘het Jan Arentsz’) is een brede scholengemeenschap met ruim 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.

Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van een aantal ontwikkelingen die het directe onderwijs in meer of mindere mate hebben beïnvloed. De eerste helft van 2023 hebben we in gezamenlijkheid onze trektocht afgerond op weg naar een nieuw koersplan. Net voor de zomervakantie is dit koersplan door zowel de medezeggenschapraad als de raad van toezicht unaniem goedgekeurd en is onze gezamenlijke koers voor de periode 2024-2027 vastgelegd. Het koersplan zet een stip op de horizon hoe de organisatie als geheel er in 2027 hopelijk uit ziet. Dit is in het tweede deel van 2023 vertaald naar individuele vestigingsplannen én een koersbegroting.

De koersbegroting geeft zowel inhoudelijk als financieel zicht op de ontwikkelingen waar we de komende jaren voor staan. Hier staat de onderwijskundige ontwikkeling, in relatie tot maatschappelijke ontwikkelingen en thema’s centraal, maar komen ook minder direct zichtbare elementen voor als de verdere verplating van de organisatie en de verbinding tussen onderwijs en bedrijfsvoering.

Extern heeft de focus gelegen op het verder onderzoeken en vormgeven van verschillende bestuurlijke samenwerkingen en het richting kiezen binnen de grotere maatschappelijke thema’s, als kansengelijkheid, uitstel keuzemoment, inclusiever onderwijs en de focus op basisvaardigheden. De bestuurlijke samenwerking heeft zich gericht op de volgende gebieden.

- Het met vijf besturen in Alkmaar op te richten drempelloos onderwijs voor leerlingen van 4 tot 18 jaar met de (werk)titel de Nieuwe Alkmaarse (dNA).
- Een onderzoek om met de drie besturen in Alkmaar voor voortgezet onderwijs een oplossing te vinden voor het dalende leerlingaantal binnen het vmbo BB/KB wat niet geleid heeft tot overeenstemming.
- En een onderzoek naar de mogelijke meerwaarde voor de leerling wanneer het Jan Arentsz en SOVON (Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland Noord) meer intensief met elkaar samenwerken. Een onderzoek dat in 2024 tot antwoorden en richting moet leiden.

Een school bestaat bij de gratie van leerlingen, ouders, docenten en ondersteunend personeel. Haal één van deze groepen uit een school en het idee van een school valt als een kaartenhuis in elkaar. Alle betrokkenen doen elke dag hun uiterste best om het Jan Arentsz zijn sfeer, betrokkenheid, warmte en identiteit te geven waarom we bekend staan. Onder andere de open dagen en aanmeldingen, maar ook de leerling-, ouder- en medewerkerstevredenheid en (examen-) resultaten, laten zien dat onze visie en koers werken.

Het jaar 2023 is het jaar geweest waarin we de eerste, nog groene vruchten hebben mogen plukken van de wat langer geleden ingezette koers. Teamleiders die hun rol nadrukkelijk pakken op het strategische niveau, waardoor zij beter de vertaling kunnen maken van onderwijs naar strategie, en omgekeerd. Een koersbegroting die recht doet aan beleidsrijk begroten en ook de medezeggenschap in een vroegtijdig stadium meeneemt in de gevolgen voor formatie.

Ondersteunende diensten die steeds meer verbinding maken met het onderwijs én onderwijsontwikkeling en onderzoek die worden geborgd in ons dagelijks handelen. Al schrijvend

lees ik terug dat het meer is dan nog groene vruchten. Het is een mooi en breed ingezet pallet van interventies dat ons onderwijs elke dag beter maakt. Iets om zeer trots op te zijn. En in het verdere verslag zullen wij meer duiding geven aan onze trots.

Veel leesplezier,

Kees Hoogvorst
Voorzitter College van Bestuur

Jaarverslag van de raad van toezicht

De koers - de leerling centraal, nu en in de toekomst

Het afgelopen jaar is het Koersplan 2023-2027 afgerond, een nieuw (meerjaren) strategisch beleidsplan. Een plan waarin het belang van de leerling voorop staat. Voorts hebben de bestuurders van het Jan Arentsz en SOVON in een verklaring de intentie uitgesproken om te onderzoeken wat de meerwaarde voor de leerling is als de bestaande samenwerking wordt geïntensiveerd.

Het Jan Arentsz staat er gelukkig goed op. Er is veel om trots op te zijn. De leerlingen krijgen kwalitatief goed onderwijs en worden voorbereid op een eigen plek in de samenleving met alle competenties die daarvoor nodig zijn. Steeds vanuit de gedachte: een leerling is meer dan de cijfers die hij/zij haalt. Het Jan Arentsz is financieel gezond, en mocht ook in 2023 weer veel nieuwe leerlingen én collega's verwelkomen. Dit alles is evenwel geen reden om op onze lauweren te rusten, want de leerlingen van het Jan Arentsz, maar ook de leerlingen in de regio, vragen iedere dag opnieuw onze aandacht en inzet. Bovendien is er altijd ruimte voor ontwikkeling en verbetering, en staat de wereld om ons heen allesbehalve stil.

Het Koersplan is goedgekeurd door de raad, omdat het de school, de vestigingen en de teams, de mogelijkheid en ruimte biedt, maar vooral uitdaagt om binnen de kaders van de koers mooie plannen voor de leerlingen te bedenken, deze uit te voeren, en te gelegener tijd te onderzoeken wat ervan is gerealiseerd en wat de opbrengsten zijn. Ook kan aan de hand van het Koersplan worden bepaald hoe het beste om te gaan met externe omstandigheden en ontwikkelingen, zoals het tekort aan docenten en dalende leerlingaantallen, maar ook het landelijk beleid rondom inclusiever onderwijs.

In verband met het opvangen van de gevolgen van bijvoorbeeld dalende leerlingaantallen is de raad zich ervan bewust dat het Jan Arentsz medeverantwoordelijk is voor een regionaal dekkend, kwalitatief hoogstaand en zo divers mogelijk onderwijsaanbod, en dat regionale vraagstukken gezamenlijk, dus met de andere VO-scholen dan wel besturen, moeten worden opgepakt. De raad vindt het mede daarom belangrijk en verstandig dat de bestuurders van het Jan Arentsz en SOVON de samenwerking (blijven) zoeken.

Het onderzoek naar intensivering van de samenwerking heeft plaatsgevonden na de zomervakantie. De Argumentenfabriek heeft met leerlingen, ouders, onderwijzend en ondersteunend personeel, en externen. De uitkomsten hiervan zijn in verschillende kaarten uitgewerkt, zodat overzichtelijk is welke behoeften leerlingen en medewerkers hebben, maar ook wat de pro's en de contra's van intensievere samenwerking zijn. De opbrengst is interessant en bruikbaar voor het vervolgtraject. Een traject dat naar verwachting in 2024 regelmatig een gespreksonderwerp zal zijn.

Samenstelling van de raad

De samenstelling van de raad is gewijzigd in 2023. De raad heeft per 27 maart 2023 afscheid genomen van de heer drs. J. Korver. Hij moest helaas vanwege persoonlijke omstandigheden terugtreden. De raad is hem erkentelijk voor zijn inzet, enthousiasme en betrokkenheid bij het onderwijs in het algemeen, zijn portefeuille, en de leerlingen van het Jan Arentsz in het bijzonder.

De raad heeft in de vergadering van 8 mei 2023 besloten om geen nieuw lid te werven voor de portefeuille onderwijs. Gelet op de huidige omvang van het Jan Arentsz is een raad van vijf leden passend. Bovendien is er voldoende onderwijsexpertise bij de andere leden aanwezig.

Mevrouw Hof neemt de rol van de heer Korver in de auditcommissie over, en mevrouw Sprekeling die van plaatsvervangend voorzitter.

Hoewel het formeel niet de samenstelling van de raad betreft, is vermeldenswaardig dat de heer Verweij per 1 augustus 2023 een traineeship voor de periode van 1 jaar is begonnen. Hij woont de

vergaderingen van de raad bij en zal zich onder andere bezighouden met het herzien van het interne toezichtkader van de raad.

Voor de samenstelling van de raad tijdens het verslagjaar wordt verder verwezen naar bijlage 1 bij het jaarverslag.

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.

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 verwerving en de 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.

In 2023 zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een beleidsrijke(re) koersbegroting. De raad spreekt het vertrouwen uit dat daar in 2024 een passend vervolg aan kan worden gegeven.

Woord van dank

Ook dit jaar willen we als raad weer iedereen die zich het afgelopen jaar heeft ingezet voor de leerlingen van het Jan Arentsz en het onderwijs in de regio Alkmaar hartelijk bedanken.

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 2023 is de samenstelling van het college van bestuur en de raad van toezicht als volgt.

College van Bestuur

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

Nevenfuncties: Voorzitter raad van toezicht Atlant Basisonderwijs IJmuiden/Velsen
(bezoldigd/vrijwilligersbijdrage)
Lid LedenAdviesRaad (LAR) VO-Raad (onbezoldigd)

Raad van Toezicht

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

Functie: Senior bedrijfsjurist bij N.V. HVC te Alkmaar
Nevenfunctie(s): Voorzitter bezwaarschiffencommissie gemeente Bergen (per 01-01-2024)

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

Functie: Hoofd Marketing & Communicatie bij BNNVARA
Nevenfunctie(s): --

De heer J. Korver (tot 27-3-2023), onderwijskundige zaken en auditcommissie,
plv. voorzitter en plv. secretaris

Functie: Bestuurder / directeur bij Stichting Kinderopvang Den Helder (SKDH) en
bestuurder bij 4YoungTalent, 100% dochter van SKDH; biedt aan jongeren van
12 tot 18 jaar studietoetsing, mindfulness, en huiswerkbegeleiding
Nevenfunctie(s): --

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

Functie: Projectleider leren & ontwikkelen bij de Raphael Stichting te Schoorl
Nevenfunctie(s): --

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

Functie: Opleidingsdocent Levensbeschouwing bij de Hogeschool iPabo
Amsterdam-Alkmaar
Nevenfunctie(s): Lid Stichting Dohantu, de stichting bevordert stages, wederkerige
deskundigheidsbevordering in Nederland en Gambia en doneert schoolgeld
voor leerlingen in Gambia

Mevrouw C.G.M. Sprenkeling (per 01-08-2022), financiën, auditcommissie en plv. voorzitter

Functie: Manager financiën bij Stichting OVO Zaanstad
Nevenfunctie(s): --

Per 1 augustus 2023 volgt de heer B. Verweij een traineeship bij de raad.

De raad van toezicht is in 2023 ambtelijk ondersteund door mevrouw M. Siewertsen-van der Graaf.

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 Toezicht” in acht genomen. Hieronder staan de belangrijkste formele activiteiten van het verslagjaar 2023 vermeld.

De raad heeft het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2022 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 2024 en de meerjarenraming 2024-2027 goedgekeurd.

Bijeenkomsten en overleggen

De raad is in 2023 zeven keer bijeengekomen, inclusief een bijeenkomst op 11 september 2023 met o.a. de vestigingsdirecteuren, de teamleiders, medezeggenschapsraad, ouders en leerlingen. Bij vier bijeenkomsten was de voltallige raad aanwezig. Bij drie bijeenkomsten moest één lid zich laten excuseren. De heer Wemmers heeft als toehoorder een vergadering van de medezeggenschapsraad bijgewoond en er zijn leden aanwezig geweest bij diverse voor de school belangrijke bijeenkomsten, zoals een informatieavond.

Auditcommissie c.q. financiële commissie

Twee leden van de raad nemen zitting in de auditcommissie; de heer Korver (tot 27 maart 2023), mevrouw Sprenkeling, en mevrouw Hof (vanaf 8 mei 2023). Er zijn in 2023 gesprekken gevoerd met de bestuurder en het hoofd bedrijfsvoering over de kaders voor meerjaren financieel beleid. De auditcommissie heeft de raad van toezicht geadviseerd over de jaarrekening en het jaarverslag 2022, de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2027. De commissie heeft daarnaast een overleg gevoerd met de accountant over het accountantsverslag 2022.

Renumeratiecommissie

Dit verslagjaar heeft de remuneratiecommissie, bestaande uit mevrouw Kroon en de heer Wemmers, twee voortgangsgesprekken gevoerd met de bestuurder, in juni en december. Er is gesproken over de voortgang op de richtinggevende prestatie-indicatoren (managementstructuur, eigentijds onderwijs, regionale samenwerking) en de samenwerking bestuurder en raad. Er is afgesproken om in 2024 een professionaliseringsplan handen en voeten te geven. Op 6 maart 2023 is de herziene functieklassen-indeling vastgesteld conform de cao voor bestuurders in het funderend onderwijs. Ook is een traineeship opengesteld voor een kandidaat uit de regio die de rol van toezichthouder graag wil leren. In augustus is de heer Verweij gestart voor de periode van 1 jaar. Hij zal met de raad meelopen meekijken, en twee opdrachten voor de raad uitvoeren.

Studie- en thema-avonden, zelfevaluatie

Naast de ‘reguliere’ vergaderingen is er op 13 februari 2023 een thema-avond rondom de Code Goed Toezicht georganiseerd. De leden van de raad hebben verkennend en verdiepend gesproken over de zeven principes voor goed toezichthouden. In voorbereiding op de avond hebben de verschillende leden van de raad online colleges van de VTOI-NVTK gevolgd en ieder één of twee principes voorbereid.

Op 16 oktober 2023 heeft de raad, samen met de bestuurder, de jaarlijks verplichte zelfevaluatie gehouden onder begeleiding van de heer G. Will van Verus. Er is bij de zelfevaluatie o.a. gesproken over de wijze waarop de raad is omgegaan met de code goed bestuur, het herijken van het intern toezichtkader en wat de raad doet dan wel moet doen op het gebied van externe verantwoording.

Gesprekken met de medezeggenschapsraad

Op 8 mei 2023 en 6 november 2023 sprak de raad met de medezeggenschapsraad. De bijeenkomst van 8 mei 2023 stond in het teken van het proces rondom de nieuwe trektocht (strategisch beleidsplan). Tijdens de bijeenkomst van 6 november 2023 is er gesproken over de invulling van het overleg met de MR en over de mogelijke samenwerking met SOVON.

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.

- Statuten
- Huishoudelijk reglement
- Bestuurs- en goedkeuringsbesluit statuten
- Jaarverslag raad van toezicht 2022
- Code Goed Toezicht
- Bestuur verslag college van bestuur
- Functieklassen-indeling i.v.m. nieuwe CAO voor bestuurders
- Voortgang sturingsdomeinen
- Samenwerking SOVON
- Aanmeldingen leerlingen voor het schooljaar 2023-2024
- Invulling portefeuille onderwijs, auditcommissie, en plaatsvervangend voorzitter na vertrek de heer Korver
- Het koersplan
- Accountantsverslag 2022
- Examenresultaten 2023
- Koersbegroting
- P&C Rapportage
- Rooster van aftreden van de raad van toezicht
- Jaaragenda
- Intern toezichtkader
- Begroting
- Meerjarenbegroting 2024-2027 en de toelichting hierop

A

BESTUURSVERSLAG

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 15 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.

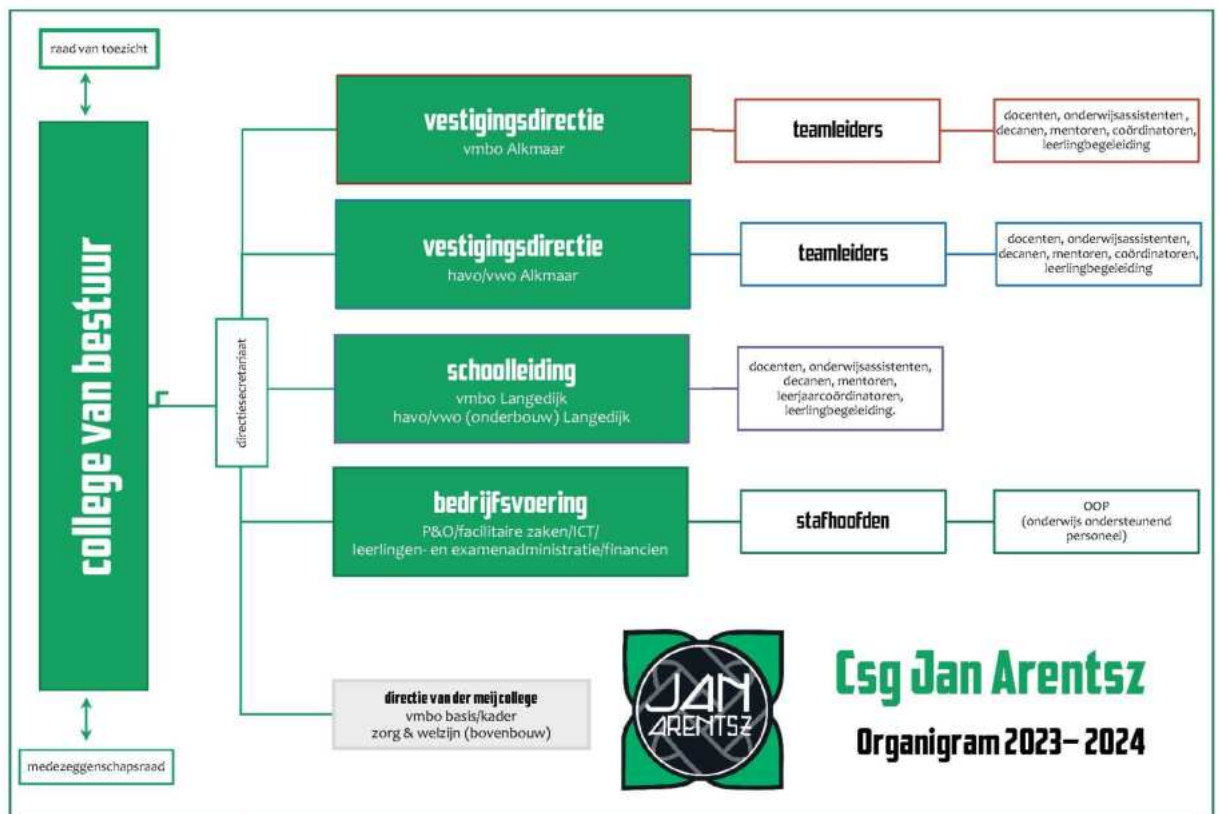
Juridische structuur

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 vmbo en havo/vwo Alkmaar worden geleid door directeuren, in samenwerking met de teamleiders. De locatie in Langedijk wordt, nadat de vestigingsdirecteur in 2023 met pensioen is gegaan, geleid door de teamleiders. 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 Langedijk/gemeente Dijk en Waard. Het college van bestuur en de afdeling bedrijfsvoering zijn gehuisvest in het gebouw aan de Mandenmakerstraat te Alkmaar.

De toebedeling van middelen volgt de organisatiestructuur in relatie tot de omvang van de vestigingen. Leidend principe hierin is één Jan Arentsz met en voor elkaar. Er wordt mét de vestigingen één begroting opgesteld die in basis het leerlingaantal als onderlegger heeft. Wanneer een specifieke locatie een veranderwens of ontwikkelopdracht heeft, kan dit leiden tot het beschikbaar krijgen van incidentele middelen. Gezamenlijk consensus is hierin uitgangspunt.

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 één klacht in behandeling genomen. Dit betrof een geschil over de beoordeling van examenwerk. Dit heeft niet geleid tot een bevredigend antwoord voor de klager en heeft ertoe geleid dat klager en school zich in de zomervakantie voor de rechter hebben getroffen. Naar aanleiding van de behandeling van de zaak hebben klagers de klacht ingetrokken.

‘Je bent meer dan de cijfers die je haalt’

Ambitie

Onze ambitie: Vanuit onze drie pijlers, te weten eigentijds onderwijs, brede persoonvorming en educatief partnerschap geven wij ons excellent schoolklimaat vorm. We zijn inspirerend, stimulerend en duidelijk richting alle betrokkenen van onze school. Uitgangspunt is dat je meer bent dan de cijfers die je haalt. Het gaat ook over je vormen als persoon. Dit uitgangspunt geldt voor zowel leerlingen als medewerkers. 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 essentiële bijdrage aan de kwaliteit van het leven van individuen en van de samenleving.

‘Samen op weg naar onze mooiste toekomst’

Reflectie op de koers

In het bestuursjaar 2023 is ons nieuwe koersplan vastgesteld. De totstandkoming van deze koers is een gezamenlijke inspanning geweest van vele collega’s die hun input hebben gegeven. In totaal zijn er negentien sessies geweest waarin leerlingen, ouders, docenten, ondersteunend personeel, schoolleiding en externen input hebben gegeven. Deze input is opgehaald langs drie vragen: Wat moeten we absoluut behouden, wat kunnen we verder ontwikkelen en waar moeten we per direct mee stoppen. Dit heeft een enorme rijkdom aan informatie opgeleverd. Uit deze informatie is een rode draad gefilterd die heeft geleid tot een eerste opzet. Na een breed uitgezette feedbackronde is een concept koersplan gemaakt waarmee schoolleiding, medezeggenschap en raad van toezicht hebben ingestemd.

In ons nieuwe koersplan is er een onderverdeling gemaakt tussen interne en externe ontwikkelingen. De interne ontwikkelingen bouwen voort op de reeds eerder ingezette koers. Daarin lag de focus op verplattung van de organisatie, meer verbinding tussen de vestigingen en vereenvoudigen van het ICT

landschap. De externe factoren krijgen nu expliciet een plek in het koersplan, omdat deze de komende jaren impact hebben op de vormgeving van het onderwijs en organisatie intern. Denk hierbij aan het uitstellen van het keuzemoment voor een niveau, vergroten van kansengelijkheid, vormgeven van inclusiever onderwijs, aandacht voor mentaal welbevinden en het versterken van basisvaardigheden.

Vanuit educatief partnerschap merken leerlingen dat zij steeds nadrukkelijker worden betrokken bij de ontwikkeling van (hun eigen) onderwijs. De mening van degenen die ons onderwijs volgen krijgt steeds meer een vaste plek in de ontwikkelingen. De OnderwijsOntwikkelGroep (OOG) neemt alle perspectieven mee in onderwijskundige ontwikkelingen. Op deze wijze bouwen leerlingen, docenten, schoolleiding en staf samen aan eigentijds onderwijs dat goed ingebed is in zowel de organisatie als de maatschappij.

Ook in de verplating van de organisatie is dit jaar wederom een grote stap gezet in. De eerste van de drie vestigingsdirecteuren is met pensioen gegaan deze zomer en is niet vervangen. Op de vestiging Langedijk zijn het nu de teamleiders die de dagelijkse leiding hebben en samen met docenten en ondersteunend personeel de vestiging verder vormgeven.

Onze koers en resultaten laten 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

Ons koersplan geeft op een aantal gebieden de speerpunten weer waaraan wij in 2023 hebben gewerkt. Deze zijn, omdat het koersplan pas rond de zomer definitief werd, in lijn met de speerpunten van het jaar ervoor.

Samen maakt alles beter

Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur

Vanuit het vorige koersplan 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 wordt gevoed door het oordeel dat de inspectie in 2019 gaf.

In 2023 hebben we in de teams stevig ingezet op professioneel samenwerken waarbij de teamleiders hun rol tegen het licht houden. Maar ook op het versterken van onze kwaliteitscultuur zijn ferme stappen voorwaarts gezet. Hierbij zijn de uitgangspunten uit het koersplan (ontmoeten, groeien, kiezen) leidraad geweest. Vanuit het koersplan heeft elke vestiging een vestigingsplan geschreven waarin de focus voor het komende schooljaar (2023-2024) beschreven is. De volgende stap die nu wordt gezet, is om de congruentie in de vestigingsplannen en de kwaliteitscultuur boven de waterlinie te krijgen. Hierbij zijn onderstaande uitgangspunten de vertaling voor collega's, van het motto "Je bent meer dan de cijfers die je haalt". Deze uitgangspunten geven richting in het verder vormgeven van onze samenwerkingscultuur.

SOCIAAL TEAMGEDRAG	<ul style="list-style-type: none"> ● 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	<ul style="list-style-type: none"> ● 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.

Leiden vanuit koers

Versterken rol en positie van de teamleider

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 bij de leerlingbegeleiding. Met andere woorden; de teamleider zorgt 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. Net als in 2022 heeft dit traject in 2023 weer een vervolg gekregen. Teamleiders, vestigingsdirecteuren en bestuurder zijn met elkaar in ontwikkeling onder begeleiding van een organisatiecoach. De insteek van 2023 was dat de thema's die behandeld zijn in 2022 te vertalen naar hun teams en hun eigen handelen. In 2024 maken we de stap naar teamverandering waarbij de teamleiders een, zoals eerder benoemd, cruciale rol spelen.

‘Lead from the middle’

Heroriëntatie managementstructuur

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. Na voorzichtige eerste stappen in 2022 is hiervan in 2023 echt werk gemaakt. Waar in 2022 nog gesproken werd over een gereduceerde directie, met twee directeuren en een bestuurder, is 2023 het jaar geweest van de opkomst van teamleiders in het strategische beleidsterrein. Zij hebben naast de verantwoordelijkheid voor hun eigen team een vestiging overstijgende portefeuille gekozen waarover zij de regie voeren. Ondersteund door staf, kwaliteit, communicatie of OOG geven zij mede vorm aan de inhoudelijke ontwikkeling binnen de portefeuille. Denk hierbij aan onderwijsontwikkeling, personeelsbeleid, facilitair, communicatie en profilering, passend onderwijs, kwaliteit en ICT.

Met het aanstellen van een hoofd bedrijfsvoering is een stevige inhoudelijke impuls gegeven aan de betrokkenheid van de staf bij het primaire proces. Een begroting die in lijn is met het koersplan, en zowel inhoudelijk als financieel de onderbouwing is voor de realisatie van onze koers, is de vrucht van deze betrokkenheid van de staf bij het primair proces in het afgelopen jaar.

In het verlengde van bovenstaande ontwikkelingen liggen er mooie uitdagingen richting 2024. De borging van bedrijfsvoering in de schoolleiding is daarvan een mooi voorbeeld.

‘Uitsluitend insluiting’

Passend onderwijs

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 gevraagd voor de lumpsum vergoeding en voor de samenwerkingsverbandmiddelen. 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 ook voor de middelen die via het samenwerkingsverband worden ontvangen, deze waren in het verslagjaar:

		<u>Samenvatting besteding directe kosten</u>
Lichte ondersteuning	€ 803.350	kleine klassen, coaching, mentoraat, verzuim-, zorgcoördinatie, orthopedagogiek, MDO,
Extra ondersteuning	€ 351.934	maatwerkbegeleiding, trajectvoorziening, interne time-out, pedagogisch onderwijsassistentie, leerroute nieuwkomers
Ontwikkelagenda	€ 114.999	coachingsuur, MDO, ontwikkeling kernvakken, toetsing
Individuele arrangementen	€ 17.791	hulp en zorg via externe organisaties
Projecten	€ 21.835	symbiose onderwijs
	<u>€ 1.309.909</u>	

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 alleen instemmend of positief kan worden afgerond als 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. In dit kader wordt binnen het Jan Arentz ook veel werk 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 sprake van een ontwikkeling binnen de onderbouw BBKB (basis kader) 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 kleinere klassen gevormd konden worden. Maar het docententeam van BBKB 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. Met de invoering van passend onderwijs ziet het team ook dat er 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. Met gelden vanuit de ontwikkelagenda van het samenwerkingsverband wordt 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 er is 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).

Rode draad van de aanpak binnen de vestiging 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 een multidisciplinair overleg (MDO) gevoerd, of vindt er een gesprek plaats met ouders 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.

In 2024 worden stappen gezet richting inclusiever onderwijs. In 2022 heeft de toenmalige minister de Contouren Werkagenda Inclusiever Onderwijs 2035 gepresenteerd. Deze werkagenda geeft richting aan het beleid rond passend onderwijs voor de komende jaren. In 2024 gaan wij binnen het Jan Arentsz aan de slag om ons schoolondersteuningsplan in lijn te brengen met onze koers (meer één Jan Arentsz). We streven ernaar de moeilijkheden die sommige leerlingen in het huidige onderwijssysteem ervaren intern op te lossen in plaats van extern.

‘Onderwijs is het uitgangspunt van vooruitgang, in elke samenleving, in elk gezin.’

Onderwijsontwikkeling

Het afgelopen kalenderjaar hebben we binnen het Jan Arentsz stevig ingezet om de pijler Eigentijds Onderwijs om te zetten in daadwerkelijke acties. De OnderwijsOntwikkGroep (OOG) was het vorige kalenderjaar in oprichting en heeft in 2023 in volle vaart de daadwerkelijke vertaling van ons nieuwe koersplan in gang gezet. Door middel van Jan Arentsz-brede studiedagen, strategiedagen voor de schoolleiding en staf en een ontwikkelagenda krijgt onderwijsontwikkeling een stevige positie binnen onze school.

Daarnaast participeren wij in het Auctoraat, samen met Stichting Atlas (Hoorn en Medemblik) en Stichting Voortgezet Onderwijs Kennemerland (SVOK). Het gaat hier om het in huis halen van onderzoek van onderwijs en hiermee zowel de kennisbasis over wat werkt in het onderwijs als ook de onderzoekende professional verder te ontwikkelen. Onderzoekende houding als onderdeel van een leven lang ontwikkelen.

‘Van strategie naar een verbeterde onderwijskwaliteit’

Strategisch personeelsbeleid

Het begin van 2023 stond vooral in het teken van de uitvoering van de nieuwe CAO-afspraken die mogelijk tot werkdrukverlichting en duurzame inzetbaarheid zouden leiden. Hiervoor worden een individueel keuzebudget en collectieve middelen ter beschikking gesteld. Daarnaast was er vanuit een eerdere CAO nog de ontwikkeltijd voor docenten beschikbaar. Vanaf 1 augustus 2023 kunnen docenten deze IKB-uren en de ontwikkeltijd inzetten om minder les te geven en deze tijd benutten voor ontwikkeling en andere taken. Dit heeft wel wat extra druk op de formatie gegeven; het leidde tot meer vacatures. Bij de vacatures blijken twee vreemde talen (Frans en Duits) lastig te vervullen. Voor deze vakken is het lesaanbod verschaald.

Er zijn dit jaar 42 medewerkers uit dienst gegaan en 45 medewerkers in dienst gekomen (exclusief stagiaires en tijdelijke invalkrachten). We maken geen gebruik van uitzendkrachten of detachering bureaus. Wel is het lastig om volledig bevoegde docenten aan te trekken. Voor deze soms onervaren collega's wordt extra begeleiding ingezet door docentencoaches.

In totaal 13 medewerkers die uit dienst zijn gegaan maakten gebruik van de pensioenregeling. Daarnaast zijn er enkele medewerkers afgekeurd en de meeste medewerkers hebben werk elders gevonden. Het heeft niet geleid tot een hogere ww-last. De ww-last is beperkt en wordt gemonitord. Vertrokken medewerkers met een WGA-last worden gevolgd en zo nodig begeleid naar ander werk om de werkgeverslasten voor het eigen risico-dragerschap WGA te beperken.

Het verzuimpercentage is in 2023 wederom licht gestegen van 6,06 naar 6,36%. Een groot deel (daarvan is langdurig (4,9% t.o.v. 3,6% in 2022). De meldingsfrequentie is iets gezakt 1,78 t.o.v. 1,95 in 2022. Het langdurig verzuim behoeft aandacht. De oorzaak is niet altijd werk gerelateerd en ligt deels ook bij nawerking van Covid.

Duurzame inzetbaarheid is een belangrijk aandachtspunt. 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. Stimulering van ontwikkeling/scholing en aandacht voor vitaliteit kunnen daaraan bijdragen. Een medewerker van HR is opgeleid als vitaloog en stimuleert vanuit haar kennis de vitaliteit. Er is een programma voor gratis sporten op het werk gestart en medewerkers kunnen een vitaliteitsgesprek aanvragen. Daarnaast zijn er trainingen geweest om te leren omgaan met werkdruk en het werkplezier te bevorderen. Leidinggevendenden hebben een training gehad voor het voeren van verzuimgesprekken en er is een verzuimcoach beschikbaar om medewerkers en leidinggevendenden te ondersteunen bij het voeren van de juiste verzuimgesprekken. Met voornoemde hopen we een positieve impuls toe te voegen aan het verlagen van de verzuimmeldingsfrequentie en goede invloed te kunnen uitoefenen op de verzuimduur.

De school heeft interne vertrouwenspersonen voor medewerkers en er is nu ook een externe vertrouwenspersoon beschikbaar.

Er is krapte op de arbeidsmarkt en de ontwikkeling van het leerlingenaanbod is daarin een belangrijk gegeven, ook ten aanzien van het opleiden van docenten. In samenwerking met de andere scholen in de regio worden de cijfers van de leerlingenpopulatie en de gevraagde docentenpopulatie in kaart gebracht.

Regionaal wordt in samenwerking met de andere scholen in Noord-Holland (Topgroep netwerk) in kaart gebracht wat de te verwachten inzet is van onderwijzend personeel de komende 10 jaar. Hiervoor worden de data van de docenten van de scholen anoniem gedeeld en die worden afgezet tegen de totale leerling prognosecijfers. Dit kan mogelijk leiden tot het gezamenlijk werven en behouden van docenten in onze provincie.

Het Jan Arentsz is onderdeel van de Academische Opleidingschool 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 schoolleiders 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 is 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.

'Waarnemen, verklaren, bijstellen'

Kwaliteitscultuur

Onze kwaliteitscultuur

Onze visie, ambities en samenwerkingsprincipes vormen niet alleen de richtlijnen voor ons handelen. Ze zijn ook een kwaliteitskader, dat collectief door onze medewerkers wordt gedragen. Samen bewaken en verbeteren we de kwaliteit van ons onderwijs met de 'professionele dialoog'. Dat houdt in dat we onszelf en elkaar bij voortdurende afvragen hoe onze acties en besluiten zich tot dit kwaliteitskader verhouden.

Graadmeters voor kwaliteit

Onze resultaten laten zich niet altijd in cijfers uitdrukken. Daarom baseren we ons bij het meten en evalueren van onze onderwijskwaliteit op resultaten die merkbaar, zichtbaar en meetbaar zijn, zoals de volgende graadmeters:

- Informatie uit de 'warme' overdracht van leerlingen van het primair naar het voortgezet onderwijs.
- Tevredenheidsenquêtes onder leerlingen en ouders (zie scholenopdekaart.nl).
- Klankborden met leerlingen en ouders in de leerlingenraad, leerlingenvereniging, contactoudergroepen en de medezeggenschapsraad.
- Onderzoeken binnen de school, zoals aansluiting tussen de vestigingen, examenresultaten.
- Rapportages van het vervolgonderwijs waarin we bekijken hoe onze leerlingen het in het vervolgonderwijs doen.
- Een tweejaarlijkse teammonitor en medewerkerstevredenheid onderzoek. De resultaten bespreken we in de teams. Thema's die aandacht nodig blijken te hebben, behandelen we op studiedagen. Deze wordt in 2024 opnieuw afgenomen

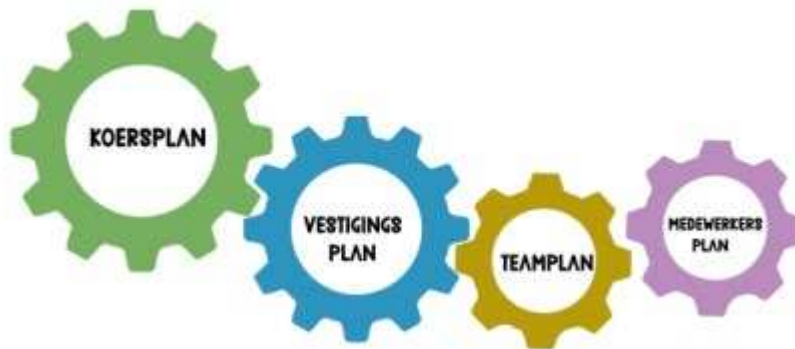
Over de resultaten van deze metingen gaan we in gesprek met elkaar op school-, vestigings-, team- en medewerkersniveau en evalueren of de activiteiten en doelen die we voor ogen hebben het gewenste resultaat opleveren.

OnderwijsOntwikkelGroep (OOG)

Om binnen het JA overkoepelend het hoofd te kunnen bieden aan onderwijs- en maatschappelijke ontwikkelingen, is in het schooljaar 2022-2023 de OnderwijsOntwikkelGroep (OOG) opgericht. Vanuit elke vestiging nemen twee docenten deel die één dag per week de ruimte hebben om over de vestigingen heen te werken aan het ontwikkelen, borgen en het (in- en extern) onder de aandacht brengen van ons excellente schoolklimaat. Dit doen zij door de speerpunten van eigentijds onderwijs te evalueren en hiervoor vervolgstappen te formuleren, de brede vorming binnen de school te onderzoeken en het educatief partnerschap te versterken.

Nieuwe beleidscyclus

Elk half jaar vinden er gesprekken plaats tussen het bestuur en de schoolleiding van elke vestiging. Met ingang van schooljaar 2023-2024 maken de vestigingen vestigingsplannen die aansluiten op het koersplan, met activiteiten om de ambities te realiseren. Daarvoor gaan de teams binnen de vestigingen met elkaar in gesprek over waarom en hoe ze deze activiteiten willen vormgeven. Het doel is om na de vestigingsplannen ook teamplannen te maken die richting geven aan de ontwikkeling van de medewerkers.



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. In onze onderwijsvisie streven we naar een excellent schoolklimaat, onder de voorwaarden Veiligheid, Betrokkenheid en Structuur; dan kan sprake zijn van brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap.

Brede vorming

Wij bieden onze leerlingen de mogelijkheid en dagen hen uit om zich te ontwikkelen tot zelfbewuste en zelfstandige wereldburgers. Dit doen we door in elke onderwijsactiviteit te werken aan kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming.

Eigentijds onderwijs

Ons eigentijds onderwijs gaat uit van een hoge mate van autonomie, een rijke feedbackcultuur en een betekenisvol en actueel curriculum. Wij houden rekening met de verschillen tussen de leerlingen en vinden het belangrijk dat zij met plezier naar school gaan.

Educatief partnerschap

Wij streven naar een stevige driehoek leerling-ouder/verzorger-school en nodigen leerlingen en ouders/verzorgers uit mee te denken over de invulling van onderwijs en gebruiken hun feedback.

Met behulp van de jaarlijkse afname van de leerling- en oudertevredenheid onder alle klassen willen we meetbaar zicht houden op de ontwikkeling van ons onderwijs en hoe leerlingen en ouders dat vinden.



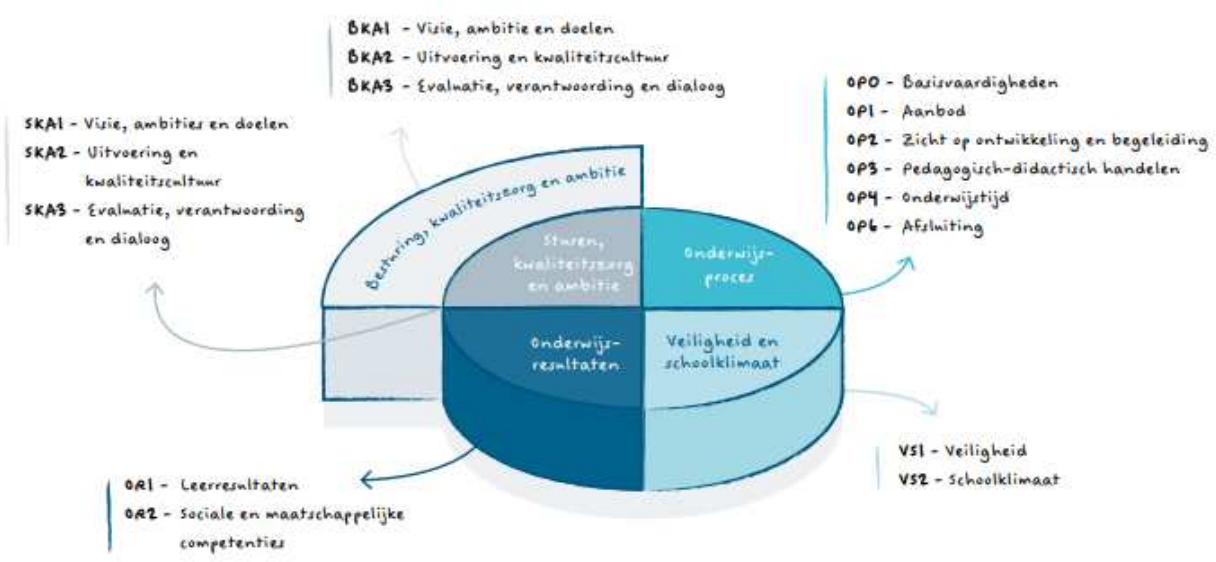
De pijler Brede Vorming laat zien dat leerlingen tevreden zijn over de activiteiten buiten de les en de sfeer op school. Leerlingen voelen zich veilig en zijn tevreden over de sfeer op school, aandachtspunt is dat ze wel meer mogelijkheden willen krijgen om hun talenten te ontwikkelen (7,8 JA tov 7,7 de landelijk benchmark).

Bij de pijler Eigentijds Onderwijs zitten we ongeveer op de landelijke benchmark. Hier hebben we dus nog werk te doen. De vraag "Is dat wat je leert op school nuttig voor als je van school af gaat?" geven leerlingen ons een 5,7, dit is gelijk aan de landelijke benchmark maar geeft ons stof tot nadenken.

De pijler Educatief Partnerschap vinden wij belangrijk, we zijn van mening dat de driehoek, leerling – ouder/verzorger – school belangrijk is bij het tot stand komen van goed onderwijs en een veilig schoolklimaat. Daarom vragen we leerlingen en ouders mee te denken over het onderwijs. Er is een leerlingenraad, waarbij leerlingen inspraak hebben in bijvoorbeeld de aanstelling van een nieuwe teamleider. Er is een leerlingpanel waarvan een aantal leerlingen ook zitting hebben in de MR. Zij brengen zaken binnen de MR naar voren die leven onder de leerlingen. Ouders kunnen plaatsnemen in de COG (Contact Ouder Groep) en zijn uitgenodigd om mee te denken over het nieuwe koersplan 2023-2027. Zowel in gesprek als in de enquêtes laten leerlingen zien dat zij zich gehoord voelen en inspraak hebben in de vormgeving van hun onderwijs.

Waarderingskader van de Inspectie

De inspectie bewaakt de kwaliteit van het onderwijs. Scholen moeten zich verantwoorden over de leerprestaties en de veiligheid. De indicator opo Basisvaardigheden is met ingang van 1 augustus 2023 toegevoegd aan het onderzoekskader VO. In het voorjaar 2024 besluit de Inspectie hoe en wanneer deze nieuwe standaard wordt meegenomen in de beoordeling.



Figuur 2 | Standaarden onderzoekskader voortgezet onderwijs 101

Resultaten van de leerling- en de ouder tevredenheidsenquête 2022-2023 zijn met behulp van Kwaliteitscholen vertaald naar het Waarderingskader Inspectie.



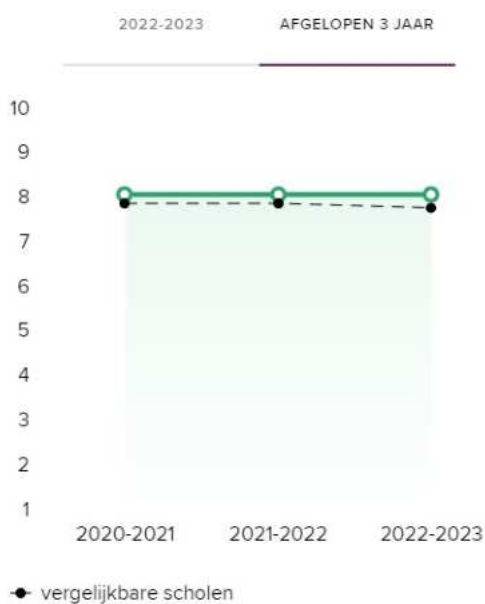


Op de indicator Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2) scoren we al jaren goed. De mentor speelt een belangrijke rol in de ontwikkeling van de leerling. Leerlingen krijgen naast de lessen ook kansen om andere talenten te ontwikkelen; sportief, creatief en muzikaal. Daarnaast worden ouders goed geïnformeerd over de vorderingen van hun kind.

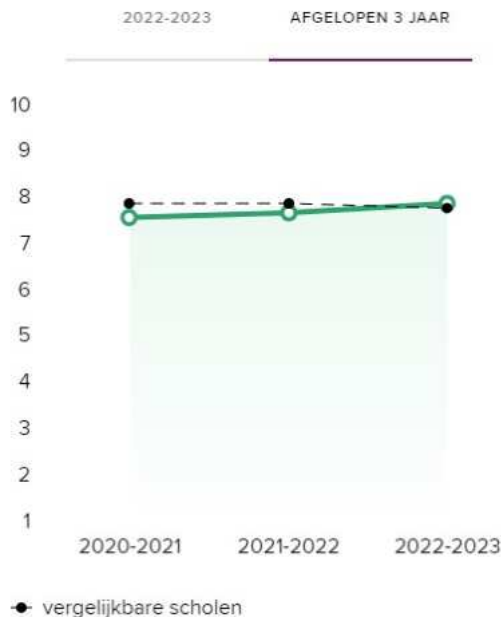
De Sociale Veiligheid (VS1) zit boven de benchmark, we bekijken jaarlijks op klasniveau de resultaten en deze worden besproken in de teamvergadering

Tevredenheid ouders (scholenopdekaart.nl)

Alkmaar:



Langedijk:



Onderwijsresultaten (OR1) over kwalificatie

Het model voor de onderwijsresultaten (OR1) van de Inspectie bestaat uit vier indicatoren.

R1: Positie in leerjaar 3 tov het advies van de basisschool (Onderwijspositie t.o.v. advies po)

R2: Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2 (Onderbouwsnelheid)

R3: Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling (Bovenbouwsucces)

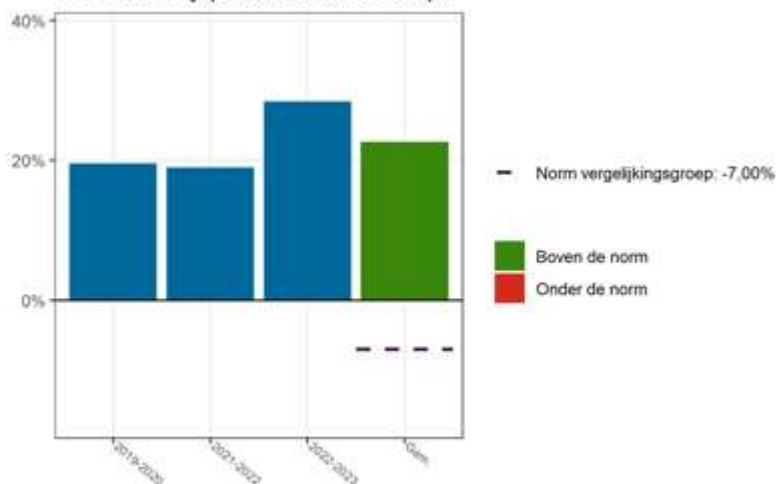
R4: Gemiddeld cijfer Centraal Examen van alle vakken per afdeling (Examencijfers).

Deze laatste indicator is niet meegenomen in de beoordeling vanwege Covid-19.

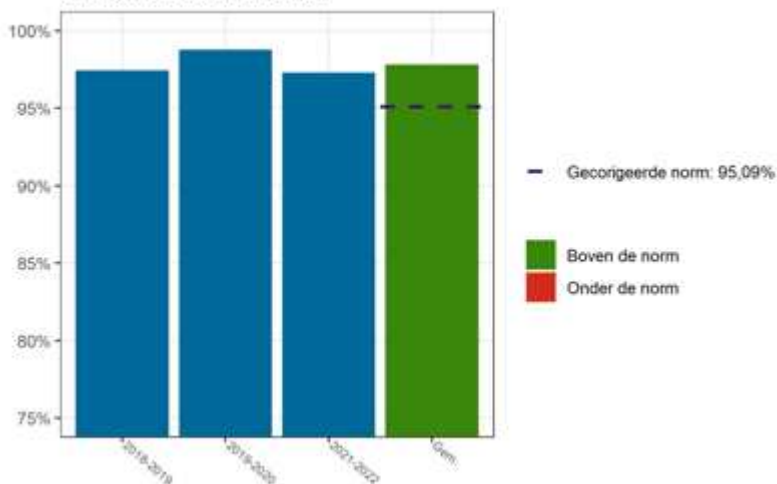
Vanaf schooljaar 2024-2025 is het oordeel van de Inspectie weer op basis van 4 indicatoren.

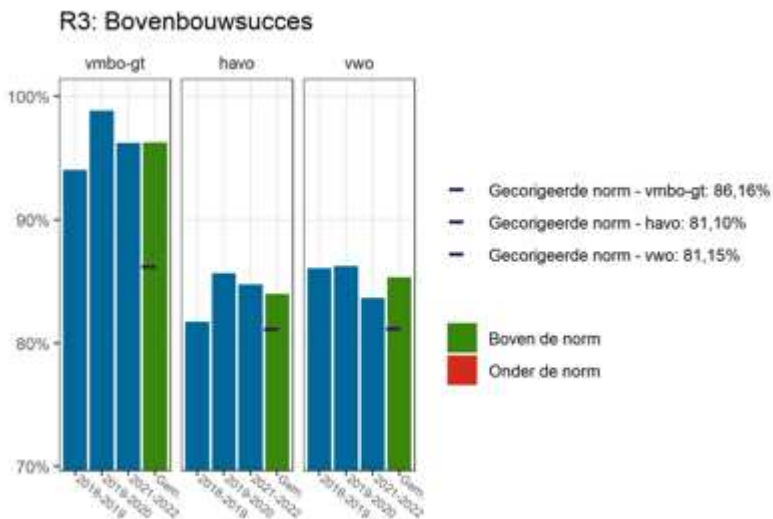
CSG Jan Arentsz (o2TDoo) Mandemakerstraat 11 Alkmaar

R1: Onderwijspositie t.o.v. advies po



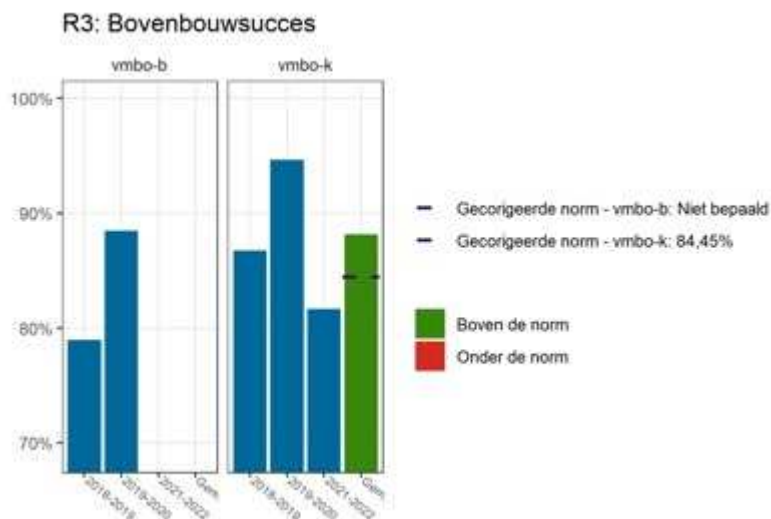
R2: Onderbouwsnelheid





Waar we trots op zijn is de score op onderwijspositie ten opzichte van het advies PO. We zien dat veel leerlingen opstromen 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.

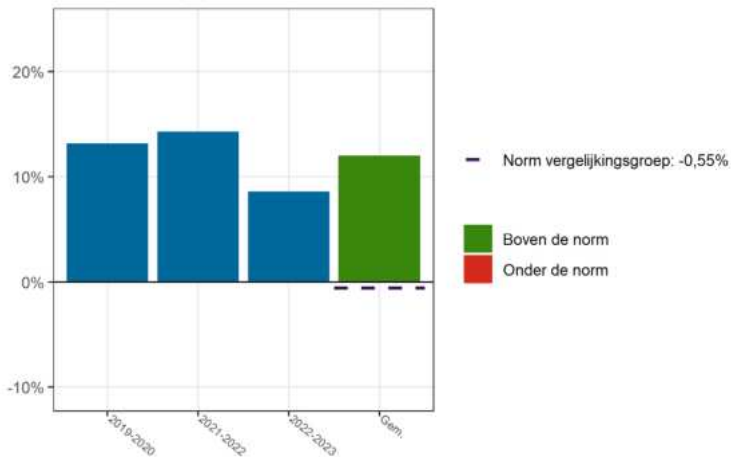
CSG Jan Arentsz, Van der Meij College, Zorg en Welzijn (o2TDo3) Gravin Jacobastraat 1 Alkmaar



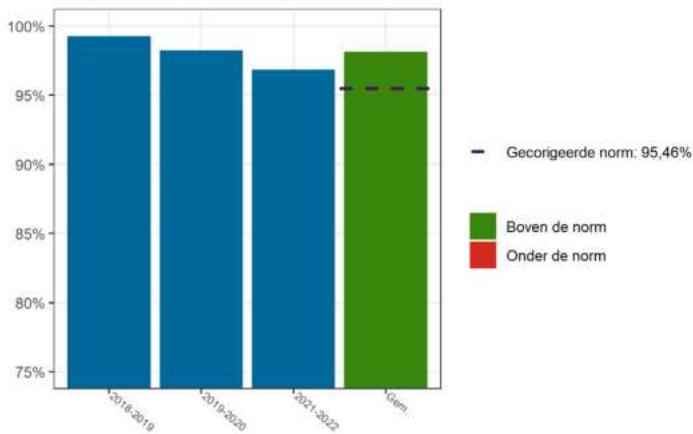
Op het Van de Meij college wordt alleen lesgegeven aan leerjaar 3 en 4, de leerjaren 1 en 2 vallen onder het Jan Arentsz, het Willem Blaeu en Stedelijk Dalton College in Alkmaar. Het Jan Arentsz Van der Meij College heeft daarom alleen R3, het bovenbouw succes en vanaf 2024 weer R4, de examenresultaten. We zien dat het bovenbouwsucces is gedaald, een blik op de het bovenbouwsucces 2024 laat zien dat dit weer in lijn is met het jaar 2019-2020 en dus boven de norm is.

CSG Jan Arentsz (o2TD04) Bosgroet 14 Zuid-Scharwoude

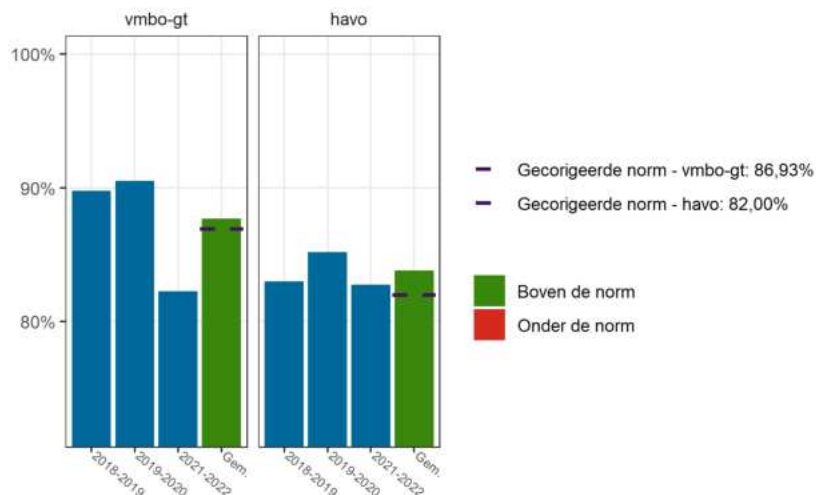
R1: Onderwijspositie t.o.v. advies po



R2: Onderbouwsnelheid



R3: Bovenbouwsucces



Het “Bovenbouwsucces Havo Langedijk” scoort rond de norm en een blik op de onderwijsresultaten 2024 laat zien dat ook in 2022-2023 het havo bovenbouwsucces is gedaald, dit is een aandachtspunt. Hierbij moet is ogenschouwd worden genomen dat het een kleine groep havo-leerlingen betreft. Als een paar

leerlingen ondermaats presteren op een kleinere groep heeft dat procentueel stevigere gevolgen dan op grote aantallen.

Wat doen we met de resultaten?

Resultaten worden nooit op zichzelf beoordeeld en zijn niet bedoeld om af te rekenen. Ze worden altijd in samenhang met een kwalitatieve analyse besproken in een verklarend gesprek. Het gaat niet om goed/slecht. De resultaten moeten 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.

‘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 geleden, is 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. Ook naar de wijze waarop evaluatie en risicobeheersing van de kwaliteit van de examineringsprocessen en examenproducten binnen de school plaatsvindt.

Zelfevaluatie bestuur

Bestuur en raad van toezicht hebben in het verslagjaar onder begeleiding van een externe begeleider een start gemaakt met het herijken van het Interne Toezichtskader (ITK). Binnen de Raad is een trainee in het schooljaar 2023-2024 gestart en zijn ontwikkelopdracht is het ITK opnieuw vorm te geven. Hierbij zijn de nieuwe governancecode én ons nieuwe Koersplan leidend. Voor de zomer van 2024 is het ITK klaar en vastgesteld.

Huisvesting en materiële voorzieningen

ICT

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 2022 is door de lockdowns veel ervaring opgedaan met andere manieren van lesgeven. Onderzoek naar de manier waarop ICT in ons

onderwijs wordt ingezet heeft geleid tot de conclusie dat er sprake is van verschillende manieren van samenwerken. Om de opgedane ervaringen te laten bijdragen aan de verdere ontwikkeling van eigentijds onderwijs, is het juist van belang dat we op een meer eenduidiger manier kunnen samenwerken. In het verslagjaar is daarom de keuze gemaakt om het huidige ICT-landschap te vereenvoudigen. De komende jaren zal deze vereenvoudiging het landschap doen veranderen. Het is onze ambitie om deze veranderingen, inclusief de ervaring van de afgelopen jaren, te laten bijdragen aan de verdere ontwikkeling van eigentijds onderwijs.

Vereenvoudiging ICT-landschap

Op basis van onderzoek naar eigentijds digitaal samenwerken is een drietal scenario's geschetst om het ICT-landschap te veranderen. De schoolleiding heeft op basis van dit onderzoek gekozen voor het scenario het ontstane en complexe ICT-landschap te vereenvoudigen door te migreren naar de Microsoft cloud.

Begin 2023 is gestart met het opstellen van een programma van eisen waaraan die nieuwe samenwerkingsomgeving moet voldoen. Op basis van het programma van eisen is een Europese aanbesteding doorlopen. Deze aanbesteding heeft eind 2023 geleid tot gunning aan een ICT-partner die de migratie van de bestaande ICT-infrastructuur naar de Microsoft cloud in samenwerking met het ICT-team gaat uitvoeren in 2024. De migratie naar de moderne werkplek van Microsoft is één van de ICT-speerpunten. In 2024 zal de moderne werkplek eerst voor medewerkers beschikbaar komen. Na de introductie aan onderwijsteams zal een gezamenlijke start gemaakt worden met de invoering van de nieuwe samenwerkingsomgeving voor de leerlingen de komende jaren.

In het verlengde van de keuze voor de moderne werkplek van Microsoft is gekozen om voor medewerkers over te stappen van door school beheerde Chromebooks naar door school beheerde Windows laptops. Voor leerlingen is komend schooljaar nog gekozen voor Bring Your Own Chromebook. De nieuwe moderne werkplek is dankzij Microsoft 365 ook te gebruiken op Chromebooks van leerlingen.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

In het schooljaar 2022-2023 is de werkgroep IBP gestart met de invoering van een IBP-informatiesysteem: YourSafetynet. Er is gekozen voor dit systeem omdat het onze school inzicht kan geven in alle maatregelen die we in het kader van de invoering van het Normenkader IBP moeten nemen. Aan het einde van schooljaar 2022-2023 is de werkgroep omgevormd tot een kernteam IBP. Dit kernteam, bestaande uit het hoofd bedrijfsvoering, de beleidsmedewerker ICT en de functioneel beheerder van onder meer YourSafetynet en ons schoolinformatiesysteem Magister, heeft in het verslagjaar 2023 een nulmeting uitgevoerd in het kader van de invoering van dit Normenkader IBP. Doelstelling voor 2024 is hierin de basis zoals gesteld door Kennisnet op orde te krijgen.

Huisvesting en facilitair

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.

In het afgelopen jaar is er voor alle vestigingen overleg geweest met gemeenten, om te komen tot integrale huisvestingsplannen voor onderwijsvoorzieningen in de betrokken gemeenten. We hebben hier als Jan Arentsz actief in geparticipeerd en continueren dat. Het ontbreken van een integraal huisvestingsplan in Alkmaar maakt wel dat sommige zaken van groot onderhoud of verduurzaming nog niet afgewogen kunnen worden tegen de toekomstplannen die de gemeente met het pand heeft. Met name voor onze vmbo-locatie in Alkmaar speelt dit.

Voor onze locatie havo/vwo zijn we in het verslagjaar gestart met een tweetal verbouwingen in het pand teneinde de ruimtes duurzaam geschikt te maken en in lijn te krijgen met de onderwijskundige visie van het Jan Arentsz. Zo is onder andere begonnen met de realisatie van een collegezaal.

In 2023 hebben we ook een start gemaakt met het realiseren van een nieuw meerjaren onderhoudsplan waarin ook duurzaamheid een belangrijke plek dient te krijgen. Eerder genoemd ontbreken van een integraal huisvestingsplan in Alkmaar werkt hierin vertragend, maar we hebben de hoop deze in 2024 wel met elkaar in lijn te kunnen brengen.

Het afgelopen jaar hebben wij noodgedwongen meegedaan aan een hernieuwde collectieve inkoop energie. Dit in verband met het opzeggen van het contract door de energieleverancier per eind 2023. Als gevolg hiervan hebben we een stijging van onze energiekosten van gemiddeld 17% moeten aanvaarden.

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. De intentieverklaring om tot deze gezamenlijke oplossing te kunnen komen is in het voorjaar van 2023 getekend.



ticipeert actief in de volgende samenwerkingsverbanden:



Het samenwerkingsverband vo/vso Noord-Kennemerland, waarbinnen de gehele zorgstructuur voor de leerlingen wordt geregeld. Zie ook www.swvnoord-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 Opleidingschool 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. Thijssen College te Castricum, Trinitas College te Heerhugowaard, het Kaj Munk College te Hoofddorp en de scholengemeenschap Regius uit Schagen. Zie ook: www.aonhw.nl



de Nieuwe Alkmaarse (dNA). Binnen het Alkmaarse werken de drie besturen voor voortgezet onderwijs (Jan Arentsz, PCC en SOVON) en twee besturen voor primair onderwijs (SaKS en Ronduit) samen om drempelloos onderwijs te realiseren voor leerlingen van 4 tot 18 jaar. Streven is om in de zomer van 2024 te starten met groep 7 en 8 en dat elk jaar zowel naar boven als beneden uit te bereiden.

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 het 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 een grote uitdaging in de regio. 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 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, alsook duurzame borging hiervan in het reguliere beleid van de in het Techniekpact betrokken organisaties.

Werkdrukvermindering

De middelen die in het verslagjaar ter beschikking zijn gesteld ten behoeve van werkdrukvermindering bedragen €663.000. De helft van deze middelen is individueel te besteden en de andere helft is bestemd voor collectieve werkdrukvermindering. In juni 2023 is in totaal €333.690 aan individuele werkdrukmiddelen uitbetaald aan medewerkers. Dit betreft een restant deel van 2022 à €140.000 en een deel van 2023 á €193.000. Van het collectieve deel van de werkdrukmiddelen is in 2023 voor het Jan Arentsz €24.000 besteed. Dit is onderdeel van een door de medezeggenschapsraad goedgekeurd plan dat voorziet in besteding van ruim €200.000 van de beschikbare collectieve werkdrukmiddelen in schooljaar 2023-2024. Het van der Meij College heeft de volledig beschikbare gelden à €34.500 besteed. Door de continue dialoog met de personele geleding van de medezeggenschapsraad worden deze middelen toegekend aan personeel en ingezet voor onder andere verlaging van de lestaak, professionalisering/ scholing, keuzeruimte roostering en bijdrage pensioenopbouw. In deze dialoog is de evaluatie en doorontwikkeling van het beleid rond deze middelen aan elkaar verbonden en past het binnen zowel de wensen van het personeel als de uitgangspunten van het strategisch HRM binnen de stichting.

Nationaal Programma Onderwijs

Het afgelopen jaar hebben we vanuit de NPO-gelden veel ingezet op klasverkleining in de jaarlagen en niveaus waar dat het meest noodzakelijk was gezien de scores. Ook is ingezet op het welzijn/sociaal emotionele vlak, waarbij we leerlingen het gevoel willen meegeven dat school meer is dan les krijgen en huiswerk.

Betekent dit dat alles gelopen is zoals de school aan het begin van dit jaar bedacht heeft? Ja en nee. We hebben een betere lijn in de genomen interventies dan in het eerste jaar dat de NPO-gelden hun intrede deden in het onderwijs. Maar ook dit jaar hebben we interventies gehad die geen doorgang hebben kunnen vinden, interventies die anders uitpakten door de omstandigheden en interventies die nog betere effecten sorteerden dan verwacht. De algemene samenvatting beschrijft, in lijn met afgelopen jaar, de grote lijnen langs drie pijlers (Onderwijs, Sociaal, Overig).

Deze algemene samenvatting beschrijft voorbeelden van interventies die in verschillende vestigingen zijn ingezet. Deze lijst is niet uitputtend. Vervolgens wordt een overzicht gepresenteerd met de voornemens voor het schooljaar 2023-2024.

Onderwijs

We zien dat de “leerachterstanden” waarover in het vorige schooljaar veelvuldig werd gesproken dit schooljaar veel minder prominent waren waar te nemen. In individuele gevallen kan het wel het geval zijn geweest, maar met extra ondersteuning is genoeg ruimte geweest om hiermee aan de slag te gaan. Wat hier positief aan bijdraagt is dat wij door de NPO-gelden keuzes hebben kunnen maken om klassen te splitsen wanneer deze te groot werden in jaarlagen waarin op basis van de scores zorgen waren. Hierdoor is in de “gewone” les veel ruimte om aandacht te besteden aan de cognitieve ontwikkeling van de leerlingen. Ook leerlingen ervaren deze ruimte als positief. De inzet van huiswerkklassen/bijles is beter uit de verf gekomen dan het afgelopen jaar. Doordat we een jaar hebben gehad waarin geen maatregelen zijn genomen in verband met corona zien we dat de continuïteit van het onderwijs vergelijkbaar is geweest met die in de jaren voor corona. Natuurlijk zijn er “gewone” ziektegevallen maar die hebben niet de impact zoals tijdens de coronapandemie.

Dit jaar is ook het eerste jaar geweest waarin het eindexamen zonder aanvullende regels en versoepelingen heeft plaats gevonden. Dit, terwijl dit cohort leerlingen wel tweeëneenhalf jaar corona-leed in hun rugzak hebben meegenomen. Gezien de slagingspercentages is het gelukt onze leerlingen goed voor te bereiden op hun examen. We nemen de ingezette koers graag mee in het komende (school-) jaar.

Sociaal

Op het gebied van de sociaal emotionele ontwikkeling van onze leerlingen zien we dat de inzet van pedagogisch onderwijsassistenten (POA's) duurzaam effect heeft op het omgaan met gedrag dat niet past binnen een klasomgeving. Het is ingebed in ons ondersteuningsprofiel. Daarnaast nemen wij als pilotschool, vanuit de NPO-gelden die de gemeentes krijgen, deel aan 'Jeugdhulpwerker op School' (JOS). Dit kan een positief effect hebben in het vroeg signaleren en kunnen ondersteunen als het op sociaal emotioneel gebied uit de pas begint te lopen. We trekken gezamenlijk (school en jeugdhulp) op, vanuit verschillende financieringsstromen, om onze leerlingen te ondersteunen.

Overig

We zien dat de extra inzet van trainingen/workshops op het gebied van motivatie, faalangst en groepsdynamiek voorziet in een groeiende vraag. Deze interventies helpen leerlingen de opgelopen klappen van de coronacrisis en maatregelen te verzachten en te verwerken. We hebben dit jaar mooie stappen gezet die we verder zullen uitwerken. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de inzet van psychologen en onderzoek/analyse van diatoetsen.

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, onder andere als gevolg van de toename van de algemene- en private reserve door het resultaat 2023. Het resultaat uit operationele activiteit was ongeveer €175.000 negatief. Hier tegenover echter stonden rentebaten à €423.000.

De liquiditeitspositie is tevens toegenomen ten opzichte van het vorige verslagjaar.

Risicomanagement

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

Vermogensbeheer	Publieke middelen	Publieke + private middelen	Signaleringswaarde
Solvabiliteit	0,52	0,65	0,3
Solvabiliteit excl. bestemmingsreserves	0,41		
Bovenmatig eigen vermogen	2,74	-	>1
Budgetbeheer			
Liquiditeit	4,34	5,02	>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) blijft echter nog wel onderdeel uitmaken van de analyses die de inspectie uitvoert.

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.

In het najaar van 2023 is met externe begeleiding een actuele risicoanalyse opgesteld teneinde de benodigde weerstandcapaciteit vast te stellen. Aan de hand van inschatting van de financiële gevolgen van de risico's is een gewogen risico vastgesteld dat gelijk staat aan 8,9% van de totale baten van 2022. Dit is afwijkend van eerdere jaren waarin werd uitgegaan van een financiële buffer van 5%.

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.

Pre-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 duurzaam mixfonds.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Leerlingen

Het gemiddelde aantal leerlingen steeg in 2023 met 20 naar 2.058. Per teldatum, 1 oktober 2023, nam het aantal leerlingen toe met 76 naar 2.103.

Investingen in inventaris en apparatuur

Het investeringsniveau is per saldo afgenomen ten opzichte van 2022 met € 37.862. Dit is het resultaat van hogere vervangingsinvesteringen à €29.355 en lagere uitbreidingsinvesteringen à €67.217.

Exploitatieresultaat

Resultaat	€ 247.998
Begroot	€ -91.000
Verschil t.o.v. begroting	€ 338.998

Verschillen t.o.v. de begroting

● Rijkssubsidie, hoger	€ 1.103.027
● Overige baten, hoger	€ 105.459
● Personele lasten, hoger	€ -942.027
● Afschrijving-/Huisv.lasten, hoger	€ -36.138
● Overige lasten, hoger	€ -314.172
● Financiële baten, hoger	€ 422.849

Belangrijke invloeden op het resultaat

De Rijkssubsidie is hoger dan geraamd onder meer door een hogere lumpsum vergoeding vanwege loonontwikkelingen en prijscompensatie en ontvangen doorbetalingen vanuit het samenwerkingsverband.

De personele lasten worden voornamelijk beïnvloed door hogere loonkosten als gevolg van de stijging van de cao-lonen en hogere toevoegingen aan personele voorzieningen.

Van invloed op de overige lasten zijn hogere kosten voor administratie en beheer, hogere kosten voor leermiddelen en hogere lasten voor werkweken, meerdaagse reizen en leerlinggebonden activiteiten. Als gevolg van hogere rentebaten en stijgende beurskoersen zijn de financiële baten hoger. Voor een gedetailleerde analyse van de verschillen wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

Resultaatanalyse

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	€ -206.768
Werkdrukverminderingmiddelen	€ 246.328
Financiële baten	€ 422.849
Resultaat uit overige baten en lasten	€ -214.411
	<u>€ 247.998</u>

Ten behoeve van het nationaal programma onderwijs is in het verslagjaar € 1.044.624 beschikbaar gesteld en € 1.251.392 besteed. Het saldo ad € -206.768 van deze middelen is ten laste van de bestemmingsreserve NPO gebracht. De bestedingstermijn van het NPO is t/m schooljaar 2024-2025.

Het niet bestede deel van de werkdrukverminderingmiddelen bedraagt € 246.328 en wordt aan de bestemmingsreserve toegevoegd.

Toekomstige ontwikkelingen

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

Begroting 2024

(meerjarenbegroting 2024-2027)

Baten	€ 23.068.000
Lasten	€ -23.600.000
Saldo	<u>€ -532.000</u>

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
- Verankering academische opleidingsschool

Facilitairbeleid

- Leermiddelen
- ICT, Normenkader IBP en migratie Microsoft365

Per 1 augustus 2024 is in de personele formatie rekening gehouden met het verwachte aantal leerlingen per 1 oktober 2024, een stijging van 4,3 fte ten opzichte van het gemiddeld aantal fte in 2023 als gevolg van een stijging van het aantal leerlingen in verhouding tot schooljaar 2022-2023. Voor nadere informatie mede in het kader van het meerjarenperspectief wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf.

Continuïteitsparagraaf

Kengetal	Verslagjaar	Begroting		
		2024	2025	2026
A1 Aantallen leerlingen 1/10	2.103	2.100	2.097	2.109
A2 Personele bezetting in FTE* (31-12)				
Directie (incl. CVB)	3,8	3,3	3,3	3,3
Onderwijzend Personeel	145,7	151	150,7	150,6
Overige medewerkers	55	54,5	54,2	54,2
	204,5	208,8	208,2	207,1

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

Toelichting op de kengetallen

A1 Leerlingenaantallen

In het verslagjaar heeft het Jan Arentsz een groeiende instroom van nieuwe leerlingen gekend. Met 462 nieuwe aanmeldingen was het afgelopen jaar het jaar met het op een na hoogste aantal aanmeldingen van de laatste tien jaar. In een regio van krimp betekent dit automatisch ook dat ons marktaandeel is gegroeid. Voorgaande heeft erin geresulteerd dat het leerlingaantal met ingang van schooljaar 2023-2024 met 62 is gestegen. Meerjarig is op basis van prognoses het beeld dat het leerlingaantal stabiel blijft. Voor de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een gelijkblijvend aantal leerlingen in de komende jaren.

A2 Personele bezetting

In begrotingsjaar 2024 is in totaal 208,6 fte formatie opgenomen in de begroting, waarvan 150 fte onderwijzend personeel. Voor schooljaar 2024 is er 6,16 fte opgenomen ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs. Voor 2025 is dit 4,95 fte. Scholen hebben tot en met schooljaar 2024-2025 om de beschikbaar gestelde middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs te besteden. Wanneer deze ultimo die periode niet besteed zijn vallen ze vrij voor de algemene reserve. Op dit moment dekken de plannen voor inzet personeel echter nog niet volledig de beschikbare middelen. Doel en uitgangspunt voor het Jan Arentsz is wel deze middelen volledig te besteden aan de bestemming waarvoor bedoeld. Dit kan ook betekenen dat er op basis van wenselijkheid en noodzakelijkheid tussentijds aanvullende plannen gemaakt worden die meer inzet vergen dan nu begroot. Voor de reguliere formatie vanaf augustus 2024 is uitgegaan van de leerlingprognose zoals beschreven bij A1.

In begrotingsjaar 2024 is 5,7 fte opgenomen ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs. De reguliere personeelsformatie onderwijzend personeel (2024 151 fte) is vanaf 1 augustus 2024 berekend op grond van de leerlingenprognose zoals hierboven beschreven. In de berekeningen is er nog niet van uitgegaan dat de afgesproken lesvermindering door de vestigingen wordt gehaald per 1 augustus 2025 (3 fte). Op grond hiervan blijft de formatie de komende jaren stabiel. Wel wordt opgemerkt dat de formatie die wordt ingezet in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs ook meerjarig is opgenomen in

de personeelsbegroting. Wanneer hier na schooljaar 2024-2025 geen -additionele- financiering tegenover staat zal dit, bijvoorbeeld middels natuurlijk verloop, moeten worden en kunnen opgevangen.

Meerjarenbalans	Begroting			
	Verslagjaar EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
ACTIVA				
<u>Vaste Activa</u>				
Materiële vaste activa	1.518.415	2.051.515	1.912.750	1.816.692.
Totaal vaste activa	1.518.415	2.051.515	1.912.750	1.816.6927
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	620.060	620.060	620.060	620.060
Effecten	487.138	487.138	487.138	487.138
Liquide middelen	11.300.791	10.339.191	9.961.622	9.186.507
Totaal vlottende activa	12.407.989	11.446.3897	11.068.820	10.293.705
Totaal activa	13.926.404	13.497.904	12.981.570	12.110.397
PASSIVA				
<u>Eigen Vermogen</u>				
Algemene Reserve	5.728.967	5.702.426	5.487.919	4.551.919
Bestemmingsreserve publiek	1.532.111	1.026.652	726.652	726.652
Bestemmingsreserve privaat	1.735.273	1.735.273	1.735.273	1.735.273
	8.996.351	8.464.351	7.949.017	7.013.844
Voorzieningen	2.460.145	2.563.645	2.562.645	2.626.645
Kortlopende schulden	2.469.908	2.469.908	2.469.908	2.469.908
Totaal passiva	13.926.404	13.479.904	12.981.570	12.110.397

Toelichting

Financieringsstructuur

Het buffervermogen, het vermogen om onverwachte tegenvallers te kunnen opvangen is op 8,9% gesteld (zie de toelichting bij Risicoprofiel). Per ultimo verslagjaar is dit buffervermogen 52% (excl. private middelen). Dit percentage zal de komende jaren dalen, met name door de besteding van het bovenmatig vermogen, maar zal niet onder de benodigde norm 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

In de begroting van 2024 zijn twee verbouwingen opgenomen als investeringen in het havo/vwo-gebouw. Daarnaast bestaan de activiteiten uit de geplande onderhoudswerkzaamheden ten laste van de voorziening onderhoud gebouw. In 2024 zal de hoogte van deze voorziening worden herijkt passend bij de vanaf dit jaar geldende werkwijze ten aanzien van de verwerking van groot onderhoud voor scholen.

Reserves en voorzieningen

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

Het eigen vermogen per 31 december 2023 komt boven de door de Inspectie van het Onderwijs bepaalde signaleringswaarde uit voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen (van publieke middelen) en bedraagt in 2023 € 4.597.039. De signaleringswaarden laten het volgende beeld zien:

a Signaleringswaarden (inclusief bestemmingsreserves)		Begroting		
	Verslagjaar EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Publiek eigen vermogen	7.261.078	6.729.078	6.213.743	5.278.571
Normatief eigen vermogen	2.664.039	3.187.415	3.045.314	2.941.811
Mogelijk bovenmatig vermogen	4.597.039	3.651.663	3.167.997	2.336.760
Signaleringswaarde >1	2,73	2,11	2,04	1,79

b Signaleringswaarden (zonder bestemmingsreserves)		Begroting		
	Verslagjaar EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Publiek eigen vermogen	5.728.967	5.702.426	5.487.919	4.551.919
Normatief eigen vermogen	2.664.039	3.187.415	2.949.689	2.941.811
Mogelijk bovenmatig vermogen	3.064.928	2.515.011	2.538.230	1.610.108
Signaleringswaarde >1	2,15	1,79	1,86	1,55

In het verslagjaar is het mogelijk bovenmatig vermogen inclusief de bestemmingsreserves NPO en werkdrukvermindering gestegen. 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 €3.064.928 (2,15). Voor 2024 €2.515.011 (1,79), 2025 €2.538.230 (1,86) en 2026 €1.610.108 (1,55). De voorziening NPO dient uiterlijk schooljaar 2024-2025 besteed te zijn. In de voorziening werkdrukkiddelen is nog een restant aanwezig van de middelen die in 2022 en 2023 ter beschikking zijn gesteld. Er is hiervoor een bestedingsplan gemaakt door de MR. Wanneer besteding ook hiervan gerealiseerd wordt zal dit het mogelijk bovenmatig eigen vermogen reduceren.

Staat van Baten en Lasten	Begroting			
	Verslagjaar EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
BATEN				
Rijksbijdragen	22.187.221	22.042.000	21.983.931	21.826.386
Ov. Overheidsbijdragen/subs.	18.806	22.000	22.000	22.000
Overige baten	706.459	654.000	654.000	654.000
TOTAAL BATEN	22.912.486	22.718.000	22.659.931	22.502.386
LASTEN	Verslagjaar	2024	2025	2026
Personeelslasten	18.721.027	19.071.000	19.062.000	19.254.000
Afschrijvingen	385.057	424.500	451.765	467.058
Huisvestingslasten	1.199.081	1.347.500	1.147.500	1.147.500
Overige lasten	2.782.172	2.757.000	2.764.000	2.769.000
TOTAAL LASTEN	23.087.337	23.600.000	23.425.265	23.637.558
Saldo Baten en Lasten	-174.851	-882.000	-765.334	-1.135.172
Saldo financiële bedrijfspv.	422.849	350.000	250.000	200.000
Saldo buiteng.baten en lasten				
TOTAAL RESULTAAT	247.998	-532.000	-515.334	-935.172

Toelichting

Rijksbijdragen

Met de volgende effecten is rekening gehouden:

- Toename (t.o.v. begroting 2023) rijkssubsidie in verband met de verhoging lumpsum vergoeding (gerekend met 3,77% voor arbeidsvoorwaarden) en prestatiebox middelen (strategisch hrm, werkdrukvermindering, professionalisering afnemend per 2025)
- Continuering van de reguliere baten Samenwerkingsverband en het wegvallen van de middelen in het kader van de ontwikkelagenda en extra lichte ondersteuning in verband met de afbouw bovenmatig eigen vermogen door het Samenwerkingsverband tot en met 2023
- Geschatte ontwikkeling leerlingenaantal
- Afname normvergoeding vanaf 2022 in verband met invoering van het nieuwe bekostigingsstelsel waarin in 2024 een compensatie is van €115.000 in het kader van de overgangsbekostiging en in 2025 €55.000

Personeelslasten

De loonkosten blijven in het meerjarenbeeld ongeveer gelijk uitgaande van een stabiele formatie. Tot en met schooljaar 2024-2025 zijn hiervoor nog middelen beschikbaar vanuit het NPO. Wanneer deze

wegvallen en er geen andere additionele financiering is, zal formatie deels bekostigd kunnen worden vanuit de bestedingsplannen van de collectieve werkdrumiddelen. Daarnaast zal middels natuurlijk verloop een eventueel formatie-overschot opgevangen kunnen worden.

Huisvestingslasten

Voornamelijk door stijging van de energie- en schoonmaaklasten nemen de huisvestingslasten toe ten opzichte van het verslagjaar.

Resultaatontwikkeling

Voor 2024 is er de volgende verwachting van het resultaat:

Verwachte baten:	€ 22.788.000
Verwachte lasten:	€ 23.600.000
Financiële baten en lasten:	€ 350.000

Resultaat	€ -532.000
Waarvan	
Onttrekking bestemmingsreserve NPO	€- 273.000
Ten laste van bovenmatig eigen vermogen	€ -220.000

Resultaat na onttrekkingen en plannen afbouw eigen vermogen	€ -59.000

Ook in de jaren na 2024 wordt een negatief resultaat begroot teneinde ook het mogelijk bovenmatig eigen vermogen geleidelijk af te bouwen.

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 zouden oplopen 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 sinds medio 2023 uit twee vestigingsdirecteuren en een bestuurder. 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. De directie zal dan bestaan uit bestuurder en teamleiders.
- **Lessentabelreductie 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 lessentabelreductie. In het schooljaar 2020-2021 heeft deze reductie geleid tot een substantiële besparing in de lessenformatie. 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 2025-2026, omdat het tempo waarin het noodzakelijk is de beoogde besparingen te vinden minder hoog hoeft te zijn vanwege de financiële staat van de organisatie.

- 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, 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 twaalfmaandsrapportage. Daarbij werd ten behoeve van de kwaliteitscyclus gebruik gemaakt van de Balanced Score Card systematiek. In plaats daarvan is 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, onzekerheden en 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 meer en meer gaan spelen. 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 zij 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 gaan 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 leidinggevend. Immers, hoe professioneler de samenwerking hoe minder verticale sturing van een steeds dunner wordend aanbod van leidinggevend nodig is.

De belangrijkste interventies zijn onder het meerjarenperspectief toegelicht.

Risicoprofiel

In de achterliggende jaren is voor het risicoprofiel uitgegaan van de risico's zoals beschreven door de Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (Don). Dit betreft de risico's fluctuatie in leerlingenaantallen (2 à 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 à 3%). Totaal risico 8 à 9,5%. Gecorrigeerd omdat de risico's zich niet gelijktijdig voordoen. Vanhier uit werd de financiële buffer vastgesteld op 5%. In het najaar van 2023 is met externe begeleiding een actuele risicoanalyse opgesteld teneinde de benodigde weerstand-capaciteit vast te stellen. Aan de hand van inschatting van de financiële gevolgen van de risico's is een gewogen risico vastgesteld dat gelijk staat aan 8,9% van de totale baten van 2022. 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 het meerjarenperspectief.

Rapportage toezichthoudend orgaan

Voor het jaarverslag van de raad van toezicht wordt verwezen naar pagina 8 t/m 12.



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: S.P. Sneep

Balans

(na resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	<u>1.518.415</u>	<u>1.687.195</u>
	Totaal vaste activa	1.518.415	1.687.195
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	620.060	524.506
1.6	Effecten	487.138	435.848
1.7	Liquide middelen	<u>11.300.791</u>	<u>10.955.323</u>
	Totaal vlottende activa	12.407.989	11.915.677
	Totaal activa	<u>13.926.404</u>	<u>13.602.872</u>
2	Passiva		
		31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
2.1	Eigen Vermogen	8.996.351	8.748.353
2.2	Voorzieningen	2.460.145	2.425.667
2.4	Kortlopende schulden	<u>2.469.908</u>	<u>2.428.852</u>
	Totaal passiva	<u>13.926.404</u>	<u>13.602.872</u>

Staat van Baten en Lasten

3 Baten

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.1 Rijksbijdragen	22.187.221	21.086.000	22.095.850
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	18.806	17.000	66.505
3.5 Overige baten	706.459	601.000	850.532
<u>Totaal baten</u>	<u>22.912.486</u>	<u>21.704.000</u>	<u>23.012.887</u>

4 Lasten

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.1 Personeelslasten	18.721.027	17.779.000	17.459.856
4.2 Afschrijvingen	385.057	426.000	441.715
4.3 Huisvestingslasten	1.199.081	1.122.000	1.095.942
4.4 Overige lasten	2.782.172	2.468.000	2.627.493
<u>Totaal lasten</u>	<u>23.087.337</u>	<u>21.795.000</u>	<u>21.625.006</u>

Saldo baten en lasten -174.851 -91.000 1.387.881

5 Financiële baten en lasten

Resultaat 247.998 -91.000 1.351.329

Kasstroomoverzicht

	2023 EUR	2022 EUR
Saldo Baten en Lasten	-174.851	1.387.881
<i>Aanpassing voor:</i>		
Afschrijvingen (pagina 61, 1.2.2)	385.057	441.715
Mutaties voorzieningen (pagina 63, 2.2)	34.478	283.251
<i>Veranderingen in vlottende middelen</i>		
Vorderingen (pagina 61, 1.5)	-95.554	-178.223
Effecten (pagina 62, 1.6.3)	-51.290	71.177
Schulden (pagina 64, 2.4)	41.056	-55.408
<u>Totaal kasstroom uit bedrijfs-operaties</u>	138.896	1.950.393
Ontvangen interest (pagina 73, 5.)	371.559	34.624
Betaalde interest -/- (pagina 73, 5.)	-	-
Mutaties overige financiële vaste activa en beleggingen (pagina 73)	51.290	-71.176
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>	561.745	1.913.841
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa (pagina 61, 1.2)	-217.387	-243.857
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.110	7.040
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	-216.277	-236.817
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Aflossing langlopende schulden	-	-
<u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	-	-
<u>Mutatie liquide middelen</u>	345.468	1.677.024
<i>Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:</i>		
Stand per 1 januari	10.955.323	9.278.299
Mutatie boekjaar	345.468	1.677.024
Stand per 31 december	11.300.791	10.955.323

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 2023 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

1.3 Schattingswijzigingen

In 2023 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 kasstroom genererende 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-waardeverminderingsverlies 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, twee bestemmingsreserves publieke middelen en een bestemmingsreserve private middelen.

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

Bestemmingsreserve werkdrukvermindering

Het saldo per 31 december 2023 bedraagt €726.652 en is bedoeld voor de besteding van de middelen 2023 ten behoeve van werkdrukvermindering.

Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Het saldo per 31 december 2023 bedraagt €805.459 en is bedoeld voor uitgaven om de door de coronacrisis ontstane leer- en studievertragingen in te halen.

Bestemmingsreserve (privaat)

Het saldo per 31 december 2023 bedraagt €1.735.273 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 Voorzienen

Algemeen

Voorzienen 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 % (2022 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 2023 rekening houdend met de blijf kans. Het saldo verlofuren per 31 juli 2023 dat vier jaar of meer is gespaard is gefixeerd op het per 1 augustus 2023 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. ABP maakt gebruik van soepelere regels om te verhogen. Dat kan op basis van de Algemene Maatregel van Bestuur van minister Schouten die de regels voor indexatie versoepelde per 1 juli 2022 voor fondsen die willen overstappen naar het vernieuwde pensioenstelsel. Zo moet de gemiddelde dekkingsgraad hoger dan 105% zijn.

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 oktober 2023 is 113,7%.

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 renteaftspraken 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.

Toelichting op de balans

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

1.2.2	Inventaris en apparatuur	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde	Investeri	Aanschaf	Afschrijving	Afschrij-	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde
		Prijs	Cumulatief	01-01-2023	ngen	rij	Cumulatief	vingen	Prijs	cumulatief	31-12-2023
		01-01-2023	01-01-2023	EUR	EUR	desinveste	desinveste	EUR	31-12-2023	31-12-2023	31-12-2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	ringen	ringen	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiële vaste activa		6.061.213	4.822.769	1.238.444	163.189	297.226	297.226	311.906	5.927.176	4.837.449	1.089.727
v.d.Meij College		1.420.505	941.754	448.751	54.198	-	-	74.261	1.474.703	1.046.015	428.688
Materiële vaste activa		7.481.718	5.794.523	1.687.195	217.317	297.226	297.226	386.167	7.401.879	5.883.464	1.518.415

De investeringen ad € 217.317 bestaan voor € 113.883 uit uitbreidingsinvesteringen.

Vorderingen

1.5 Vorderingen

		31-12-2023	31-12-2022
		EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren	42.651	49.082
1.5.2	OC&W	-	-
1.5.6	Overige overheden	18.315	34.804
1.5.7	Overige vorderingen	270.615	171.791
1.5.8	Overlopende activa	288.479	268.829
	Vorderingen	620.060	524.506
Uitsplitsing			
1.5.7.1	Personeel	-	-
1.5.7.2	Renten	118.399	31.837
1.5.7.3	Overige	152.216	139.954
	<u>Overige vorderingen</u>	<u>270.615</u>	<u>171.791</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	285.147	267.196
1.5.8.2	Overige overlopende activa	3.332	1.633
	<u>Overlopende activa</u>	<u>288.479</u>	<u>268.829</u>

1.5. Per 31 december 2023 neemt deze vooral toe door de nog te ontvangen de rentebaten over het boekjaar 2023.

1.5.8. De stijging van de vooruitbetaalde kosten wordt o.a. veroorzaakt door de vooruitbetaalde termijnen ad € 46.147 voor de herinrichting van de lokalen A10/A11.

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Effecten & Liquide middelen

1.6 Effecten

	Boekwaarde 01-01-2023 EUR	Invester- tingen EUR	Desinves- tingen EUR	Waarde mutatie EUR	Boekwaarde 31-12-2023 EUR
1.6.3 Overige effecten	435.848	6.640	-	44.650	487.138
Effecten	435.848	6.640	-	44.650	487.138

Onder overige effecten is een mixfonds van private middelen opgenomen. Het bedrag ad € 487.138 is de gezamenlijke reële waarde van ter beurze genoteerde overige effecten. Dit fonds staat ter vrije beschikking van de instelling.

1.7 Liquide middelen

	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
1.7.1 Kasmiddelen	4.390	3.737
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	11.296.401	10.951.586
Liquide middelen	11.300.791	10.955.323

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 € 44.650 begrepen uit hoofde van effecten.

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2023 geldmiddelen zijn opgeofferd. Van de totale investeringen van € 217.387 kan een bedrag van ongeveer € 113.883 worden aangemerkt als uitbreidingsinvesteringen.

Eigen vermogen

2.1 Eigen Vermogen

	Stand per 01-01-2022	Resultaat 2022	Overige mutaties	Stand per 31-12-2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve	4.475.134	1.131.253	-	5.606.387
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	1.204.700	287.853	-	1.492.553
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.717.190	-67.777	-	1.649.413
Eigen vermogen	7.397.024	1.351.329	-	8.748.353

	Stand per 31-12-2022	Resultaat 2023	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve	5.606.387	122.580	-	5.728.967
2.1.2.1 Bestemmingsreserve (publiek)	1.492.553	39.558	-	1.532.111
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.649.413	85.860	-	1.735.273
	8.748.353	247.998	-	8.996.351
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek) Werkdrukvermindering Nationaal Programma Onderwijs.	480.324 1.012.229	246.328 -206.770	- -	726.652 805.459

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 2023 is het gerealiseerde rendement toegevoegd.

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2023	Dotaties	Onttrekking en	Vrijval	Stand per 31-12-2023	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	1.320.500	317.946	281.446	69.500	1.287.500	299.000	156.000	832.500
2.2.3 Onderhoudsvoorziening	1.105.167	110.000	23.237	19.285	1.172.645	7.000	576.000	589.645
Voorzieningen	2425.667	427.946	304.683	88.785	2.460.145	306.000	732.000	1.422.145

	Stand per 01-01-2023	Dotaties	Onttrekking en	Vrijval	Stand per 31-12-2023	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1.1 Voorziening Spaarverlof	2.500	-	2.500	-	-	-	-	-
2.2.1.2 Voorziening Jubilea	166.500	39.446	32.946	-	173.000	27.500	49.500	96.000
2.2.1.3 Voorziening Transitievergoed.	28.500	34.000	28.500	-	34.000	34.000	-	-
2.2.1.4 Voorziening Wachtgeld	45.000	12.500	19.500	15.500	22.500	17.500	2.500	2.500
2.2.1.5 Voorziening Langdurig zieken	201.000	86.000	162.000	54.000	71.000	71.000	-	-
2.2.1.6 Voorziening WGA	-	57.000	36.000	-	21.000	21.000	-	-
2.2.1.7 Voorziening LBP	877.000	89.000	-	-	966.000	128.000	104.000	734.000
Personeelsvoorzieningen	1.320.500	317.946	281.446	69.500	1.287.500	299.000	156.000	832.500

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 € 34.000 is een bedrag ad € 15.000 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 € 12.500 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.

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 2023 rekening houdend met de blijf kans.

2.2.3 Onderhoudsvoorziening

De vrijval ad € 19.285 betreft vervallen schilderwerk € 9.976 en de vloer van een keuken € 9.309.

Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
2.4.1	Kredietinstellingen	-	-
2.4.3	Crediteuren	240.816	247.174
2.4.4	OCW	-	-
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	826.657	749.541
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen	221.071	235.044
2.4.9	Overige kortlopende schulden	115.179	131.762
2.4.10	Overlopende passiva	1.066.185	1.065.331
	Kortlopende schulden	2.469.908	2.428.852
2.4.7.1	Loonheffing	583.780	542.786
2.4.7.2	Omzetbelasting	9.730	3.763
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	233.147	202.992
	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>826.657</u>	<u>749.541</u>
2.4.9.2	Overige	115.179	131.762
	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>115.179</u>	<u>131.762</u>

2.4.9 Overige kortlopende schulden bestaat per ultimo 2023 uit uren onderwijsondersteunend personeel € 19.647, doorbetaling vergoeding VAVO-leerlingen € 51.665, VOION schoolleidersbeurs € 16.800, en overige € 27.067.

2.4.10.2	Vooruit ontvangen subsidies OC&W	45.501	8.685
2.4.10.5	Vakantiegeld en –dagen	632.424	580.455
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	46.800	16.108
2.4.10.8	Overige	341.460	460.083
	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.066.185</u>	<u>1.065.331</u>

Per 31 december 2023 is opgenomen onder 2.4.10.2 een vooruit ontvangen subsidie lerarenbeurs studieverlof ad € 4.427 (31-12-2022 € 3.683), subsidie voorkomen onnodig zittenblijven € 6.400 en subsidie verbetering basisvaardigheden € 34.674.

In 2.4.10.8 is onder andere verantwoord het saldo € 146.227 (31-12-2022 € 216.358) van het project opleiden in de school en academische opleidingsschool. Er is € 99.751 (31-12-2022 € 105.544) vooruit ontvangen aan vrijwillige ouderbijdragen, voor werkweken, excursies en activiteiten en overige € 95.482 (31-12-2022 € 138.181).

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 lumpsum

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Lerarenbeurs, verlof	1278065	22-08-2022	J
Lerarenbeurs, verlof	1349475	22-08-2023	Onderhanden
Lerarenbeurs, verlof	1353359	20-10-2023	Onderhanden
Zij-instroom	1158905	22-06-2021	J
Opleidingsscholen	1284272	22-11-2022	J
Opleidingsscholen	1352039	20-09-2023	J
Voorkomen zittenblijven	VOZ23039	01-06-2023	J
Voorkomen zittenblijven	VOZ23094	13-06-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4482	31-05-2023	Onderhanden

*Onderhanden = de subsidie loopt nog

Ja = de subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen

Nee = de subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

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 € 17.033 (< 1 jaar € 17.033, > 1 jaar - < 5 jaar € -).

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 2023 bedraagt € 297.576 (<1 jaar € 297.576, >1 jaar - < 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 € 209.618 (€ 209.618 < 1 jaar, > 1 jaar - < 5 jaar € -).

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.1.1	20.331.921	19.359.000	20.061.000
3.1.2	542.474	539.000	590.528
3.1.3	1.312.826	1.188.000	1.444.322
Rijksbijdragen	22.187.221	21.086.000	22.095.850
<i>Uitsplitsing</i>			
3.1.1.1	18.023.839	16.946.000	17.592.138
3.1.1.2	312.936	270.000	296.180
3.1.1.3	-	-	-
3.1.1.4	21.104	37.000	32.631
3.1.1.5	922.573	1.055.000	1.110.499
3.1.1.6	6.845	6.000	19.032
3.1.1.7	-	-	52.077
3.1.1.8	1.044.624	1.045.000	958.443
Rijksbijdragen OCW	20.331.921	19.359.000	20.061.000
3.1.2.1.1	77.257	50.000	46.153
3.1.2.2.1	465.217	489.000	501.072
3.1.2.2.2	-	-	43.303
Overige subsidies OCW	542.474	539.000	590.528
3.1.3	1.312.826	1.188.000	1.444.322
	1.312.826	1.188.000	1.444.322

Analyse verschillen begroting

- 3.1.1.1 Verhoging met € 1.077.839 vanwege de kabinetsbijdrage voor loon- en prijsontwikkelingen.
- 3.1.1.2 Hoger per saldo € 42.936, voornamelijk door herziening van het tarief per nieuwkomer.
- 3.1.1.5 € 132.427 lager door een lager tarief voor strategisch personeelsbeleid, professionalisering schoolleiders en docenten en geen uitkering voor ondersteunend personeel en CO2 meters.
- 3.1.3 Door de beschikbaarstelling van extra middelen van het Samenwerkingsverband is de doorbetaling van de rijksbijdragen met € 124.826 toegenomen.

3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.2.1	Participatiebudget	-	-	-
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	18.806	17.000	66.505
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	18.806	17.000	66.505
	<i>Uitsplitsing</i>			
3.2.2.1	Gemeente Alkmaar	-	-	43.177
3.2.2.2	Gemeenten diversen	17.417	14.000	14.814
3.2.2.3	Overige	1.389	3.000	8.514
	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	18.806	17.000	66.505

Andere baten

3.5	Overige baten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.5.1	Verhuur	10.648	10.000	10.463
3.5.2	Detachering personeel	83.708	79.000	182.559
3.5.5	Ouderbijdragen	467.103	461.000	548.190
3.5.6	Overige	145.000	51.000	109.320
	Overige baten	706.459	601.000	850.532
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Vrijwillige ouderbijdragen	79.462	80.000	84.034
	Ouderbijdragen werkweken, excursies e.d.	347.354	317.000	406.429
	Ouderbijdragen overige activiteiten	40.287	64.000	57.727
3.5.5	<u>Ouderbijdragen</u>	467.103	461.000	548.190
	Kantineverkopen	36.953	24.000	29.841
	Overige personele baten	8.675	13.000	40.361
	Diversen	99.372	14.000	39.118
3.5.6	<u>Overige</u>	145.000	51.000	109.320

Analyse verschillen begroting

3.5.2	Aan het Sovon werd inzake van der Meij College € 3.782, aan de VU € 13.732 en aan Playing for Succes € 1.219 meer gedetacheerd. Het restant ad. 14.025 lager betreft detacheringen aan de Stichting Werkkring.
3.5.5	Aan vrijwillige ouderbijdragen is € 6.103 meer ontvangen dan begroot. Voor werkweken, excursies e.d. € 30.354 meer dan begroot en voor overige activiteiten € 23.713 en overige vrijwillige ouderbijdragen € 538 minder dan begroot. Voor een deel van de meerdaagse reizen en overige activiteiten is in 2023 Nationaal Programma Onderwijs geld ingezet.
3.5.6	Stijging kantineverkopen met € 12.953. Minder overige personele baten € 4.325.

Diversen € 85.372 hoger dan begroot: van der Meij College € 61.608, voornamelijk ontvangen gelden Sterk Techniek Onderwijs (€ 57.948), overige € 23.644, waaronder vergoedingen voor overige projectkosten Regionaal Platform Onderwijs Arbeidsmarkt NHN € 19.177.

Lasten

4.1	Personeelslasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	17.416.810	16.874.000	16.159.825
4.1.2	Overige personele lasten	1.437.772	975.000	1.404.929
4.1.3	Af: uitkeringen	-133.555	-70.000	-104.898
	Personeelslasten	18.721.027	17.779.000	17.459.856
	<i>Uitsplitsing</i>			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	13.734.633	12.902.000	12.471.900
4.1.1.2	Sociale lasten	1.789.563	1.700.200	1.620.099
4.1.1.3	Pensioenlasten	1.892.614	2.271.800	2.067.826
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>17.416.810</u>	<u>16.874.000</u>	<u>16.159.825</u>
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
4.1.1	Hogere kosten personele formatie per saldo € 571.776 o.a. door stijging van de cao-lonen en uitkering werkdrukverminderingssuren en door daling pensioenpremies en lagere personele inzet ten behoeve van het nationaal programma onderwijs; lagere overige lasten per saldo € 28.966, voornamelijk lagere kosten (€ 34.793) voor ziektevervanging, totaal verschil € 542.810.			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	248.446	121.000	438.331
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	115.012	176.000	180.162
4.1.2.3	Overig	1.074.314	678.000	786.436
	Overige personele lasten	1.437.772	975.000	1.404.929
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Werkzaamheden derden	443.663	230.000	281.745
	Scholingskosten	227.991	141.000	167.696
	Diverse andere kosten	352.660	307.000	336.995
4.1.2.3	Overig	1.024.314	678.000	786.436
	Uitbesteding logistiek boeken	101.939	96.000	95.801
	Diverse werkzaamheden Opleidingsschool	9.794	16.000	-
	Diversen	331.930	118.000	185.944
	<u>Werkzaamheden derden</u>	<u>443.663</u>	<u>230.000</u>	<u>281.745</u>
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
4.1.2.1	Toevoegingen onder aftrek van vrijval € 127.446 hoger. Lager voor de voorziening wachtgeld € 6.000, hoger voor de voorzieningen jubilea € 19.446, transitievergoedingen € 24.000, langdurig zieken € 32.000, WGA'ers € 57.000 en LBP € 1.000.			
4.1.2.2	Vershil € 60.988 lager. Docenten VMC € 53.214 lager (begroot € 55.000), docent Langedijk € 21.953 hoger (begroot €-), per saldo tachering € 31.261 lager, Zaffier € 506 lager (begroot € 49.000), uitzendkrachten € 43.594 lager (begroot € 55.000) en overig personeel € 14.373 hoger (begroot € 17.000).			
4.1.2.3	Diversen werkzaamheden derden € 213.930 hoger, voor ontwikkeltraject schoolleiding € 50.663, onderzoek samenwerking JA en SOVON € 77.245, De Nieuwe Alkmaarse € 3.454, juridische kosten € 9.200, begeleiding aanbesteding en inkoop ICT € 25.465, examentraining en coaching leerlingen € 14.631 (NPO), VMC € 7.248, SWV € 17.908 en overig € 8.816.			

Scholingskosten € 136.991 hoger, o.a. algemene studiedag € 34.018, trainingen in het kader van werkdrukverlichting € 14.876 en meer individuele scholingstrajecten docenten.

4.2	Afschrijvingen	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.2.2	Materiële vaste activa	385.057	426.000	441.715
	Afschrijvingen	385.057	426.000	441.715

Een bedrag ad. € 1.110, de opbrengst van afgeschreven computerapparatuur, is verantwoord onder afschrijvingen.

4.3	Huisvestingslasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.3.1	Huur	84.099	85.000	71.910
4.3.3	Onderhoud	375.379	360.000	387.108
4.3.4	Energie en water	289.964	270.000	229.744
4.3.5	Schoonmaakkosten	420.343	382.000	378.301
4.3.6	Heffingen	13.628	12.000	8.890
4.3.7	Overige	15.668	13.000	19.989
	Huisvestingslasten	1.199.081	1.122.000	1.095.942

Uitsplitsing

	Functionele aanpassing gebouw	8.252	-	-
	Dotatie onderhoud gebouw	90.715	110.000	57.304
	Overige onderhoud	276.412	250.000	329.804
4.3.3	Onderhoud	375.379	360.000	387.108

Analyse verschillen begroting

4.3.3 Op de dotatie onderhoud is in mindering gebracht € 19.285. Voor de samenstelling van dit bedrag zie de toelichting op de balans 2.2.3 Onderhoudsvoorziening. De functionele aanpassing betreft de herinrichting kantine vmbo € 8.252. Overig onderhoud € 26.412 hoger, klein onderhoud € 13.346, onderhoud installaties € 5.694, gemeentelijk onderhoud De Binding Langedijk € 5.046 (indexering 2023: 8,6%) en overig € 2.326.

4.4	Overige lasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.4.1	Administratie en beheerslasten	695.609	627.000	587.236
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	896.333	853.000	777.848
4.4.4	Overige	1.190.230	988.000	1.262.409
	Overige lasten	2.782.172	2.468.000	2.627.493

Uitsplitsing

	Administratie en beheer	589.389	530.000	494.621
	Algemene kosten	106.220	97.000	92.615
4.4.1	Administratie en beheerslasten	695.609	627.000	587.236

Analyse verschillen begroting

- 4.4.1 De stijging ad. € 59.389 van de kosten van administratie en beheer wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten voor contributie voor de VOION schoolleidersbeurs € 33.478 en voor ICT infrastructuur € 29.753 ten behoeve van de servers en het netwerkbeheer; per saldo overige lasten lager € 3.842.

De algemene kosten zijn gestegen met € 9.220, voornamelijk door hogere prijzen voor papier en auteursrechten.

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
Digitale leermiddelen en boeken	378.953	381.000	365.261
Rijks subsidie VAVO-leerlingen	157.068	179.000	116.753
Overige	360.312	293.000	295.834
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	896.333	853.000	777.848

Analyse verschillen begroting

- 4.4.2 Aan digitale leermiddelen en boeken is € 2.047 minder uitgegeven (boeken € 21.649 minder en digitaal € 19.602 meer).

De kosten van onderhoud en klein inventaris zijn € 10.283 hoger, voornamelijk door de kosten van reparatie van boeken. Overige leermiddelen en kosten secties € 57.028 hoger, voornamelijk door grote bestellingen van materialen voor tekenen en handvaardigheid, de toename van externe sportlessen en uitbreiding van de samenwerking met bibliotheken voor het verbeteren van de leesvaardigheid. De doorbetaling van rijks subsidie voor VAVO-leerlingen is € 21.931 lager dan begroot, vanwege afname van het aantal VAVO-leerlingen.

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
Partners Opleiden in school	297.720	327.000	354.970
Overige kosten	892.510	661.000	907.439
4.4.4 Overige	1.190.230	988.000	1.262.409

Analyse verschillen begroting

- 4.4.4 De doorbetalingen aan de deelnemers van Opleiden in de school zijn per saldo € 29.280 lager doordat het aantal deelnemers iets is afgenomen. Deze doorbetalingen hebben geen effect op het resultaat.

De overige kosten nemen toe met € 231.510. Daarvan is € 159.366 van werkweken, excursies etc. en overige activiteiten (€ 81.720 NPO). Omdat voor deze activiteiten een ouderbijdrage wordt betaald (zie overige baten), wordt het resultaat niet beïnvloed. Het restant, per saldo € 72.144 hoger kan worden toegeschreven aan hogere lasten voor diverse projecten en activiteiten € 27.554 (€ 8.340 NPO), communicatie en werving € 29.632 en overige leerlinggebonden kosten € 14.958.

Accountants honoraria

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
Controle van de jaarrekening school	46.800	38.900	37.026
Andere controle werkzaamheden van de jaarrekening; Overdracht dossier	-	-	-

Overige controle werkzaamheden	-5.000	-	5.000
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet controle diensten	-	-	-
	<u>41.800</u>	<u>38.900</u>	<u>42.026</u>

Financieel

5 Financiële baten en lasten

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
5.1 Rentebaten	371.559	-	34.624
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	51.290	-	-71.176
5.5 Rentelasten(-/-)	-	-	-
Financiële baten en lasten	<u>422.849</u>	<u>-</u>	<u>-36.552</u>

De waardeveranderingen financiële vaste activa betreft het rendement van een deel van de private middelen. Het uitgekeerde dividend wordt herbelegd. Door stijgende beurskoersen is het rendement € 51.290 hoger dan begroot. Het resterende rendement van de private middelen bestaat uit een deel van de rentebaten onder 5.1.

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

WNT-verantwoording 2023 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 2023 € 173.000. Het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs: klasse D.

Complexiteitspunten per criterium

Totale baten per kalenderjaar 2021 (t-2): 4 punten.

Het aantal bekostigde leerlingen per 1-10-2021 (t-2): 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 2023	K. Hoogvorst
bedragen x € 1	
Functiegegevens	college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.197
Beloningen betaalbaar op termijn	20.686
<i>Subtotaal</i>	140.883
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	173.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	141.230
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	K. Hoogvorst
Functiegegevens	college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	114.039
Beloningen betaalbaar op termijn	20.758
<i>Subtotaal</i>	134797
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	168.000

Gegevens 2023 bedragen x € 1	K. Hoogvorst
Bezoldiging	134.797

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (vermelding alle toezichthouders)

Gegevens 2023 bedragen x € 1	P.G. Wemmers	C.J.J. Kat	A.M. Kroon
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.300	3.300	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.950	17.300	17.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	3.300	3.300	3.300
Het bedrag van de overschrijden en de 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 2022 bedragen x € 1	P.G. Wemmers	C.J.J. Kat	A.M. Kroon
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.300	3.300	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.200	16.800	16.800

Gegevens 2023 bedragen x € 1	S. Hof	J. Korver	C.G.M. Sprenkeling
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 27/03	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.300	-	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.300	4.076	17.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	3.300	-	3.300
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2022 bedragen x € 1	S. Hof	J. Korver	C.G.M. Sprenkeling
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 - 31/12

Bezoldiging			
Bezoldiging	3.300	3.300	1.375
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.300	16.300	7.042

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	N. Kabalt
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	Lid N.v.t.
Bezoldiging	
Bezoldiging	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	N. Kabalt
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	Lid 01/01 - 31/7
Bezoldiging	
Bezoldiging	1.650
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	9.758

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2023 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 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.

Voorstel bestemming saldo baten en lasten

Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te verdelen:

	EUR
Toevoeging aan Algemene Reserve	122.580
Toevoeging aan bestemmingsreserve werkdrukvermindering	246.328
Onttrekking aan bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs	-206.770
Toevoeging aan bestemmingsreserve privaat	85.860
Totaal	<u>247.998</u>

Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2022 EUR	Resultaat jaar 2022 EUR	Art 2: 403 BW Ja/Nee	Deelnemers %	Consolidatie Ja/Nee
VMC	coöperatie	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee
SWV NK VO/VSO	Vereniging	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 209,1 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 205,4). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2022: 0).

Directie	3,8 FTE (2023 4,3)
Onderwijzend Personeel	149 FTE (2023 145,7)
Overig Personeel	56.3 FTE (2023 55,4)

Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar en omstreken
Alkmaar, 17 juni 2024
Namens het college van bestuur,

K. Hoogvorst
Voorzitter

Alkmaar, 17 juni 2024
Goedgekeurd door de raad van toezicht,

P.G. Wemmers
Voorzitter

A.M. Kroon

S. Hof

C.G.M. Sprenkeling
Niet in gelegenheid te tekenen

C.J.J. Kat



OVERIGE GEGEVENS

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.

