

BESTUURSVERSLAG 2019

stichting christelijk voortgezet onderwijs Alkmaar e.o.



Woord vooraf van het college van bestuur	2
Jaarverslag van de raad van toezicht	3
BESTUURSVERSLAG, KENGETALLEN EN GRAFIEKEN	11
A.1 Bestuursverslag	12
A.2 Kengetallen.....	51
A.3 Grafieken	53
JAARREKENING	56
B.1.1 Balans	57
B.1.2 Staat van Baten en Lasten.....	58
B.1.3 Kasstroomoverzicht.....	59
B.2 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten.....	60
B.2.1 Toelichting op de balans.....	68
B.2.2 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	73
B.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum	73
B.2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	74
B.2.5 Voorstel bestemming saldo baten en lasten	81
B.2.6 Verbonden partijen	81
B.2.7 Gemiddeld aantal werknemers.....	81
OVERIGE GEGEVENS.....	83
C.1 Winstbestemming	84
C.2 Accountantsverklaring	85

WOORD VOORAF VAN HET COLLEGE VAN BESTUUR

“Het Jan Arentsz kenmerkt zich door een kwaliteitscultuur.”

“Het Jan Arentsz betreft leerlingen bij beleid- en besluitvorming en luistert naar haar ouders.”

“Op het Jan Arentsz waarderen leerlingen de persoonlijke aandacht die ze krijgen.”

“Het Jan Arentsz zorgt voor bevoegd en bekwaam personeel.”

“Oud-leerlingen van het Jan Arentsz spreken lovend over hun oude school.”

‘We doen het niet voor de inspectie’, zeiden we tegen elkaar. Maar, de complimenten die zij in het verslagjaar gaf na het vierjaarlijks onderzoek zijn natuurlijk meer dan welkom.

Het is goed om te lezen dat het samen optrekken met ouders en leerlingen wordt gezien. Dat ons streven naar een excellent schoolklimaat zijn sporen nalaat in de school. Dat onze visie ook volgens de inspectie ertoe doet voor de dagelijkse praktijk.

‘We doen het niet voor de inspectie’, maar dit rapport stimuleert ons om het nog beter te doen.

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

Dat vraagt van elke vestiging dat zij met haar personeel en leerlingen, maar ook met de ouders van die leerlingen (educatief partnerschap) nadenkt over de vraag hoe dit streven kan worden vertaald in eigentijds onderwijs en in een profiel dat past in de context van de vestiging. Elke vestiging heeft ook in 2019, in overleg met ouders en leerlingen, nieuwe stappen gezet in de ontwikkeling van een eigen gezicht (profiel) dat past in het Jan Arentsz brede streven naar een excellent schoolklimaat.

Complimenten, zoals die van de inspectie, laten zien dat we stappen zetten. En ook de hardere resultaten, zoals opbrengstenkaarten en tevredenheidsonderzoeken laten zien dat het steeds beter gaat. Maar, er is ruimte voor verbetering, voor nog meer samenhang ook door nog meer focus op de koers. Het strategisch meerjarig beleidsplan dat in 2018 vorm kreeg laat dit ook zien. Als het ons lukt om onze visie op onderwijs, onze visie op kwaliteit en verantwoording nog meer richtinggevend te laten zijn voor onze dagelijkse praktijk, trekken we de stijgende lijn van de afgelopen jaren nog verder door.

Dick Bruinzeel

Voorzitter College van Bestuur

JAARVERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

Blijven(d) leren en ontwikkelen

De bestuurder en de raad van toezicht (hierna raad) zijn samen verantwoordelijk voor het Jan Arentsz, maar ieder vanuit een eigen rol. De basis van de relatie tussen de raad en de bestuurder is vertrouwen, en het is daarbij steeds zoeken naar een goede balans tussen vertrouwen geven en controle uitoefenen. De raad en de bestuurder hebben samen gekozen voor waardegedreven toezicht. De taak van de raad is om de bestuurder en de organisatie in staat te stellen om op basis van bepaalde ijkpunten aan de slag te gaan en initiatieven te nemen. Dat alles in het kader van onze maatschappelijke opdracht.

In 2019 werkte de raad met het in 2018 vastgestelde, interne toezichtkader. In zoverre stond het verslagjaar in het teken van evalueren, en blijven(d) leren en ontwikkelen. Het aangescherpte dan wel nieuwe toezichtkader, dat voldoet aan de uitgangspunten van de Code Goed Onderwijsbestuur VO, biedt voldoende houvast, maar vraagt op sommige momenten ook om een andere werkwijze dan voorheen.

De raad stelt vast dat het toezichtkader en de andere documenten, zoals de statuten, de reglementen en het meerjarig strategisch beleidsplan 2018-2022, het afgelopen jaar goed richting hebben kunnen geven aan het verbeteren van de toezichthoudende rol van de raad. In 2019 is de raad vooral scherp geweest op haar eigen rol en heeft zij haar werkwijze verder aangescherpt. Samen met de bestuurder is er daarbij voor gekozen om tijdens de gesprekken met elkaar in de eerste plaats aan te sluiten bij de gedefinieerde sturingsdomeinen: identiteit, visie op onderwijs, sturing en organisatie, personeel, onderwijsresultaten, financieel beheer en kwaliteitscultuur.

De zelfevaluatie van 3 juni 2019 onder leiding van Hartger Wassink heeft opgeleverd dan wel bevestigd dat het voor het slagen van waardegedreven toezicht, belangrijk is dat de ijkpunten en de kaders voor de uitvoering vooraf helder worden benoemd en geformuleerd. Alleen dan kan er achteraf vanuit vertrouwen op een goede wijze verantwoording worden afgelegd door de bestuurder. Daarmee gaan de raad en de bestuurder de komende periode verder. Dat zal een kwestie zijn van blijven(d) leren en ontwikkelen.

In 2019 heeft de Onderwijsinspectie het Jan Arentsz bezocht. Uit het inspectierapport blijkt dat de bovenstaande manier van werken, die niet alleen voor de relatie tussen de raad en de bestuurder geldt, maar Jan Arentsz breed wordt gevolgd, positief is beoordeeld. Uiteraard is dat een extra stimulans om door te gaan op de ingeslagen weg.

Samenstelling van de raad

In december is er, na twee zittingsperioden van vier jaar, afscheid genomen van Frans Feldberg. De raad is hem dankbaar voor zijn jarenlange inzet en betrokkenheid. Zijn opvolger, Joost Korver, is per 1 december 2019 benoemd. Voor wat betreft de huidige samenstelling van de raad wordt de raad naar bijlage 1 bij dit 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 het 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 ontwikkelpunten.

Op deze plaats wil de raad een paar punten aanstippen.

a. Eigentijds onderwijs

Eigentijds onderwijs is een belangrijke pijler voor het Jan Arentsz om te komen tot een excellent schoolklimaat. De raad is steeds op de hoogte gehouden van het functioneren en de resultaten van de Tijdelijke Ontwikkelgroep (TOG) van het Jan Arentsz. Twee deelnemers van de TOG hebben tijdens een studie-avond verteld over hun werkwijze en de behaalde resultaten.

Daarnaast is het onderwerp eigentijds onderwijs tijdens de vergaderingen veel ter sprake gekomen. Dit in het kader van aansluiting van leerlingen bij volgende stappen, modernisering van de onderwijstijd, profilering van Jan Arentsz etc. Borging van deze portefeuille c.q. kennis in de raad is belangrijk geweest bij het werven van een nieuw lid ter vervanging van Frans Feldberg. Met de benoeming van Joost Korver meent de raad dat dit is gelukt.

De raad heeft er alle vertrouwen in dat in de komende periode weer stappen gezet kunnen worden op het gebied van eigentijds onderwijs. Er is het nodige in gang gezet. Het is uiteraard het streven dat de opbrengsten die daarmee beoogd werden, blijvend worden gerealiseerd.

b. Financiën en doelmatige besteding

Het afgelopen jaar is uiteraard ook goed gekeken naar de begroting en de meerjarenraming. De raad stelt vast dat de speerpunten in de continuïteitsparagraaf (lessentabelreductie door gedeeltelijke extensivering onderwijs en heroriëntatie managementstructuur) een goede basis vormen 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 keuzen gemaakt? Zijn de kosten proportioneel in relatie tot de activiteiten? Op alle vragen kan positief geantwoord worden. Verder is één van de belangrijkste ijkpunten de onderwijskwaliteit. De inzet van middelen moet verantwoord zijn en vanuit de bedoeling van onderwijs vooral gericht zijn op onderwijskwaliteit. Daarover vonden vruchtbare en verhelderende gesprekken plaats tussen de bestuurder en de raad. Zo blijven we met elkaar sturen op de bedoeling van een goede onderwijskwaliteit.

c. Helder profiel

De raad heeft er vertrouwen in dat de ingezette koers en het meerjarig strategisch beleidsplan 2018-2022 van het Jan Arentsz zal leiden tot een scherper profiel van de school. Het vergroten van de naamsbekendheid en het verstevigen van het imago van Jan Arentsz is van belang voor een toekomstbestendige positie in een “markt” met krimpende leerlingenaantallen.

Uit het imago-onderzoek dat is gedaan in het verslagjaar werd duidelijk dat Jan Arentsz haar positieve elementen met meer durf, brutaliteit en overtuiging mag communiceren. Jan Arentsz mag haar bescheidenheid, die past bij de cultuur van de school, soms wat meer loslaten. De raad heeft gezien dat Jan Arentz daar in 2019 zeer voortvarend aan heeft gewerkt wat onder mee heeft geleid tot een scherpere wervingsstrategie.

Woord van dank

Op diverse momenten zijn leden van de raad op het Jan Arentsz aanwezig geweest. Dat waren onder andere vergaderingen, informatieavonden, nieuwjaarsreceptie, vergaderingen met de contact-oudergroepen, de medezeggenschapsraad, en diploma-uitreikingen. Steeds valt de raad op dat iedereen die bij het Jan Arentsz betrokken is, en met waardering geldt dat in het bijzonder voor het personeel, zich met veel toewijding inzet. Dat iedereen de leerling en het onderwijs centraal stelt. Dat het niet alleen om de prestaties van de leerlingen gaat, maar ook om de persoonlijke ontwikkeling van deze jonge mensen. Zoals het hoort in een scholengemeenschap waar vanuit het perspectief van een christelijke identiteit wordt samengeleefd en samengewerkt. Een plek waar iedereen uniek is, zichzelf kan en mag zijn, en weet dat hij of zij waardevol is.

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 2019 is de samenstelling van de raad van toezicht als volgt.

De heer P.G. Wemmers, lid per 1 mei 2017

Voorzitter, juridische zaken, en remuneratiecommissie

Functie: Advocaat en MfN-registermediator bij Rensen Advocaten te Alkmaar
Nevenfuncties: Lid bestuur van de Stichting Permanente Opleiding van de Orde van Advocaten in het Arrondissement Alkmaar (tot 27 maart 2017 voorzitter)
Lid Commissie Zaalhockey van de Alkmaarsche Mixed Hockey Club

De heer J.F.M. Feldberg, lid per 28 november 2011, afgetreden per 12 december 2019

Onderwijskundige zaken

Functie: Hoogleraar Data-Driven Business Innovation, School of Business and Economics, Vrije Universiteit Amsterdam
Director Amsterdam Center for Business Analytics
Board member Data Science Alkmaar
Nevenfuncties: Directeur/Eigenaar Pivot I&E Management BV
Lid raad van afgevaardigden ONVZ Zorgverzekeraar

Mevrouw S. Hof, lid per 15 mei 2018

Communicatie

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

Mevrouw N. Kabalt, lid per 1 augustus 2018

Financiën en auditcommissie

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

Nevenfuncties: Lid van bestuur van TKI Urban Energy (onderdeel van topsectoren van ministerie van EZ)
Lid van bestuur van Kansen voor West (onderdeel van Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling)
Voorzitter FET (formule E-team, organisatie ter bevordering van elektrisch vervoer)
Founding Partner H2Storage, bedrijf voor de opslag van waterstof ten behoeve van mobiliteit

De heer J. Korver, lid per 1 december 2019

Onderwijskundige zaken en auditcommissie

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

Nevenfuncties: --

De heer C.P.A. Mosch, lid per 1 augustus 2013

Plaatsvervangend voorzitter, personeel en remuneratiecommissie

Functie: HR, Legal & General Affairs Manager en bij Bejo Zaden B.V.
Nevenfuncties: Bestuurder Stichting Seed Valley
Lid cao-onderhandelingsdelegatie werkgevers Tuinzaadbranche
Lid Gemandateerd Overleg Bedrijfspensioenfonds voor de Landbouw namens werkgevers Tuinzaadbranche
Lid bestuur Ondernemersfederatie Schagen
Voorzitter bestuur Ondernemersfederatie Schagen, sector Industrie & Bedrijven
Lid bestuur Industrie & Bedrijvengroep Schagen

Mevrouw L.A.J. Mulders, lid per 1 augustus 2013

Identiteit/levensbeschouwing en remuneratiecommissie

Functie: Programmamanager Pre-University College, VU
Nevenfuncties: 4 en 5 mei comité 'de Gevallen Hoornblazer', Amstelveeld-/Weteringbuurt Amsterdam
Commissie Jacoba van Tongerenlezing

BIJLAGE 2 Samenvatting activiteiten raad

Toezichhoudende taken

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

- De raad heeft de begroting voor 2020 en de meerjarenbegroting 2020-2023 goedgekeurd.
- De raad heeft het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2018 goedgekeurd. In dat jaarverslag heeft de raad ook verantwoording over het eigen functioneren afgelegd.
- De raad heeft goedgekeurd een voorgenomen besluit van het college van bestuur tot wijziging van de statuten.

Bijeenkomsten en overleggen

- De raad is in 2019 tien keer bijeengekomen, inclusief bijeenkomst met o.a. vestigingsdirecteuren, teamleiders, medezeggenschapsraad in september. Bij zes bijeenkomsten was de voltallige raad aanwezig. Bij vier bijeenkomsten moest een lid zich laten excuseren.
- Leden van de raad hebben vergaderingen van de medezeggenschapsraad en de contact- oudergroepen bezocht en er zijn leden aanwezig geweest bij diverse voor de school belangrijke bijeenkomsten zoals informatieavonden en diploma-uitreikingen.
- Buiten het Jan Arentsz nemen leden van de raad deel aan bijeenkomsten van bijvoorbeeld de Top-Groep Noord-Holland. Tijdens deze bijeenkomsten ontmoeten diverse raden van toezicht en bestuurders elkaar en wordt gesproken en nagedacht over schooloverstijgende thema's.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie vult namens de raad de rol van werkgever van het college van bestuur nader in. Daarnaast is de commissie verantwoordelijk voor de werving en selectie van kandidaten voor vacatures in de raad zelf. De commissie heeft vanuit haar werkgeversrol twee voortgangsgesprekken met de bestuurder van het Jan Arentsz gevoerd. Er is o.a. gesproken over de ontwikkelingen binnen de school, de behaalde successen en de voornemens voor het nieuwe jaar.

Auditcommissie c.q. financiële commissie

In 2019 heeft een lid van de raad, mevrouw Kabalt, gesprekken gevoerd met de bestuurder en controller van het Jan Arentsz. Het betreft geen formele auditcommissie. Het is een vooroverleg waarbij centraal staan de financiën van het Jan Arentsz. Met ingang van 2020 zal een ander lid van de raad, de heer Korver, dit overleg ook gaan bijwonen. Ook zal worden nagedacht over het verder vormgeven van deze commissie.

Studie-avonden

Naast de ‘reguliere’ vergaderingen, zijn in het verslagjaar twee studie-avonden georganiseerd. Deze studie-avonden dragen bij aan de verdere professionalisering van raad waarbij het opdoen van kennis vanzelfsprekend van belang is.

- Voor de raad is op 14 januari 2019 een studie-avond ‘Passend onderwijs’ georganiseerd. De bestuurder van het samenwerkingsverband VO Noord-Kennemerland, Anne Veldt, en Mirjam van der Vaart, van Adviesbureau BMC, hebben deze avond een voorlichting gegeven. Onderwerpen op de agenda waren: het sturings- en organisatiemodel en wijze waarop de governance is georganiseerd, de landelijke beeldvorming van passend onderwijs, het realiseren van een dekkend netwerk in Noord Kennemerland, de gevolgen van krimp voor passend onderwijs en de bestuurlijke verhoudingen binnen het samenwerkingsverband.
- Op 8 april 2019 vond een studie-avond plaats over ‘eigentijds onderwijs’. Deze avond werd vooral ingevuld met een presentatie door de Tijdelijke Ontwikkelgroep die binnen het Jan Arentsz is ingesteld om de ontwikkeling van eigentijds onderwijs schoolbreed te verbeteren en het samenwerken meer vorm te geven.

Gesprek met de medezeggenschapsraad

In het verslagjaar heeft de raad wegens omstandigheden geen twee, maar één keer overleg gevoerd met een delegatie van de medezeggenschapsraad. De raad ervaart dat het gesprek met de medezeggenschapsraad steeds meer vorm en structuur krijgt. De voorzitters van de raad en de medezeggenschapsraad proberen vooraf inhoud aan het overleg te geven door bijvoorbeeld het opstellen van de agenda en het verspreiden van stukken ten behoeve van het overleg.

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 over de volgende zaken.

- De aanmeldingen van de leerlingen voor het schooljaar 2019-2020.
- Ontwikkelingen om techniekonderwijs te stimuleren: Sterk Techniek Onderwijs en Dudoc XP.
- Overleg en afspraken met gemeente over veiligheid naar aanleiding van incidenten.
- Werkring:
 - ontwikkelen van een programma voor teamleiders;
 - samen optrekken bij ontwikkelen kijkwijzer professioneel statuut.
- De Inspectie heeft het praktijkexamen Zorg en Welzijn op het VMC bekeken. Het oordeel was positief.
- Het vierjaarlijks onderzoek van de Inspectie.
- Herijking van de statuten en regelingen.
- De bestuurlijke samenwerking in de regio rond het thema terugloop leerlingenaantallen.
- De totstandkoming van het jaarverslag 2018 en de toelichting van de accountant hierop.
- De financiële rapportages (4 en 7 maanden).
- De gemeenschappelijke bijeenkomsten van de contact oudergroepen.
- De examenresultaten van 2019.
- De verdere professionalisering van de raad.
- De oriëntatie op de toekomstige financiële structuur van Jan Arentsz.



BESTUURSVERSLAG, KENGETALLEN EN GRAFIEKEN

A.1 BESTUURSVERSLAG

Algemene informatie

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

In Alkmaar:



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

Vestiging 2: Havo/Atheneum/Gymnasium/Technasium

In Langedijk:



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

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

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



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

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

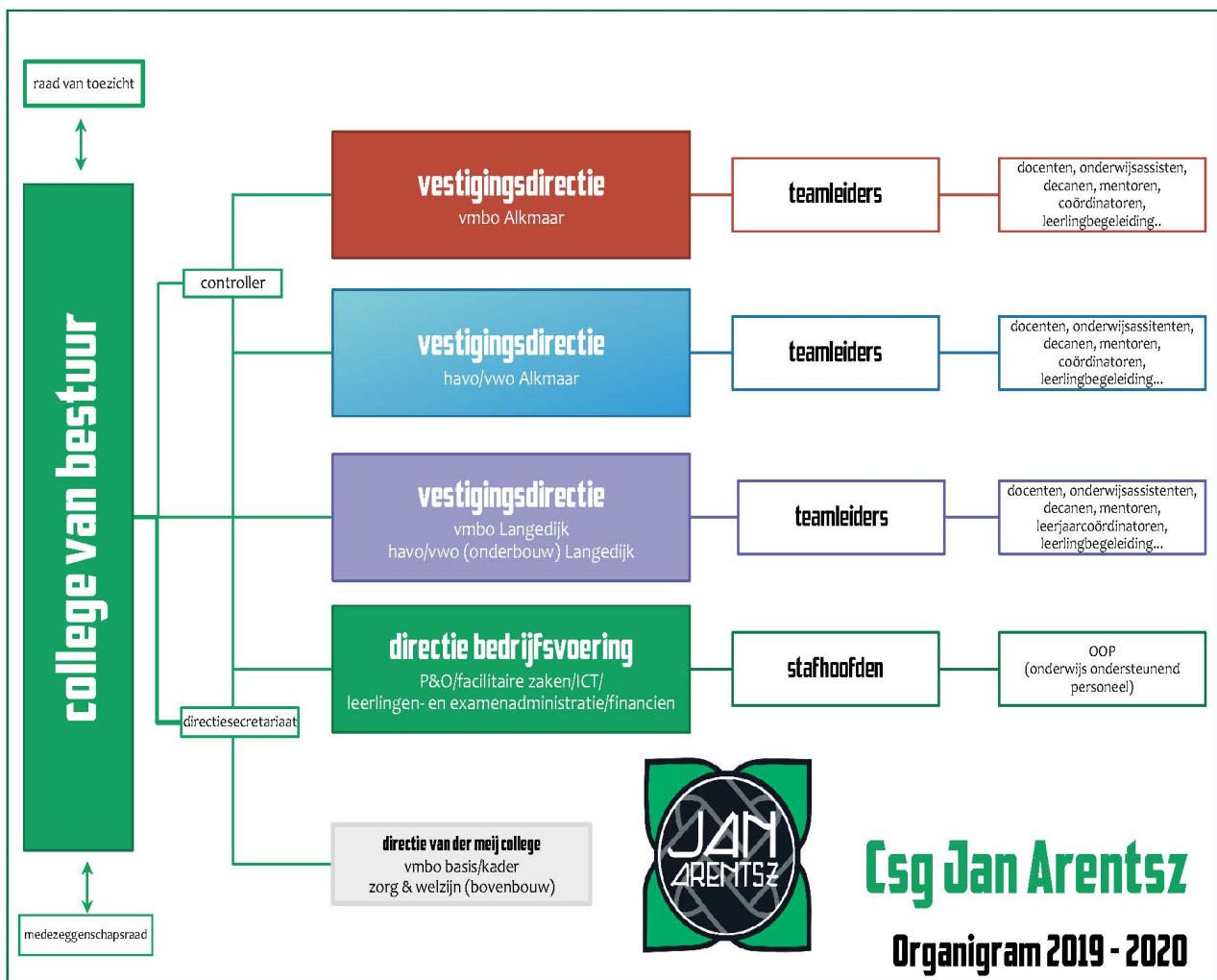
Juridische structuur

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

Statutaire vestigingsplaats en adres

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

Organisatiestructuur



De Christelijke Scholengemeenschap Jan Arentsz kent een eenhoofdig college van bestuur. De vestigingen en de afdeling bedrijfsvoering worden geleid door directeuren. Drie van deze vestigingen, de twee vestigingen aan de Mandenmakerstraat en de vestiging vmbo-beroepsonderwijs Zorg en Welzijn van het Van der Meij College liggen in de gemeente Alkmaar. De vierde ligt in de gemeente Langedijk. Het college van bestuur en de afdeling bedrijfsvoering zijn gehuisvest in het gebouw aan de Mandenmakerstraat te Alkmaar.

Governance

De ‘Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs’ wordt nageleefd.

Klachtenafwikkeling

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

Ambitie

‘Onze leerlingen centraal, onze docenten in het midden’

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

Reflectie op de koers

‘Van tegen de stroom in roeien, naar voor de wind zeilen’

In 2018 heeft een reflectie op de koers plaatsgevonden. De conclusie was dat we doorgaan op de ingeslagen weg.

Op de eerste plaats worden de opbrengsten langzaam maar zeker zichtbaar. De rendementen en opbrengsten zijn stijgend. De ouder- en leerlingentevredenheid neemt toe. De leerwegen en de vestigingen hebben een duidelijker gezicht met een eigen onderwijsconcept. Dat is iets om trots op te zijn en we verwachten dat we de komende jaren nog meer vruchten gaan plukken van deze koers.

Op de tweede plaats lijken we vanuit de omgeving ook meer de wind in de zeilen te krijgen, waar we in het verleden nog het gevoel hadden dat we tegen de stroom moesten inroeien. De opvattingen over de wijze waarop een onderwijsorganisatie zou moeten worden gestuurd en welke opbrengsten onderwijs zou moeten nastreven (zie bijvoorbeeld sectorakkoord), staan niet meer zo ver af van onze keuzes als eerder het geval was.

Op de derde plaats sluit onze visie op organisatie en personeel nog steeds aan bij recente ontwikkelingen. De komst van passend onderwijs zorgt ervoor dat meer dan voorheen leerlingen onze school binnenko-

men die een beroep doen op het vermogen van de docenten om te differentiëren. Zoals op andere plekken in Nederland krijgt ook onze school te maken met krimp van het aantal leerlingen. Een krimp die geen gelijke tred zal houden met het hogere tempo waarin docenten afscheid nemen van het onderwijs vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Op sommige scholen in de omgeving is de krapte die daardoor ontstaat op de arbeidsmarkt nu al voelbaar. Voor docenten en voor aankomende docenten valt er wat te kiezen en dan is het belangrijk om een school te zijn die professionele ruimte en mogelijkheden om te groeien biedt.

Op de vierde plaats geven ouders en leerlingen aan dat zij behoefte hebben aan een Jan Arentsz met een duidelijk gezicht, aan maatwerk en aan professionaliteit.

Alle reden om op de ingeslagen weg door te gaan, om de principes van waaruit we werken als een tweede natuur eigen te maken en de verbeteringen die nodig zijn te realiseren.

Het vraagstuk van daling in leerlingaantallen vraagt ook om een bestuurlijk antwoord. Daarbij is de wens leidend om als zelfstandig bestuur en brede scholengemeenschap verder te gaan. Uitgaande van de sturingsfilosofie van het Jan Arentsz zal duidelijk zijn dat samenwerking in de regio gezocht zal worden op inhoudelijke thema's en dat vormen met rechtspositionele gevolgen voor personeel pas verkend worden als inhoudelijke samenwerking daartoe aanleiding geeft.

En ten slotte en niet onbelangrijk 'Onze ambitie past bij onze identiteit'.

Speerpunten

In de afgelopen jaren is ook het nodige aan onderzoek gedaan in de vorm van vragenlijsten bij ouders en leerlingen, door het afnemen van een tweejaarlijkse teammonitor en het werkdrukonderzoek, door digitale ouderpanels, enz. Er hebben tal van bijeenkomsten plaatsgevonden waarin ouders en leerlingen feedback hebben gegeven op de koers en de uitvoering daarvan. Op basis van onze analyse van deze onderzoeken hebben we in het strategisch beleidsplan 2018-2022 speerpunten geformuleerd.

Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur

'Van reflex naar reflectie'

Zowel uit de teammonitor als uit het werkbelevingsonderzoek (2017 uitgevoerd) kwam naar voren dat het Jan Arentsz een sterke sociale verbondenheid kent. Er was ruimte voor verbetering als het gaat om het team als 'professioneel werkverband'.

Daarom is in 2019 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 (Goed) dat de inspectie geeft.

Uit het inspectierapport:

"De wijze waarop het bestuur professionalisering stimuleert en faciliteert en de gezamenlijkheid waarin er wordt gewerkt aan verbetering, overstijgt de basiskwaliteit met verve."

Versterken rol en positie van de teamleider

De teamleider maakt het verschil

De teamleider heeft een cruciale rol in de schoolontwikkeling. Hij geeft leiding aan teams, individuele docenten en aan onderwijskundige verbeteringen en vernieuwingen. Daarnaast geeft de teamleider samen met het team uitvoering aan het educatief partnerschap en is hij – vanuit de ambitie om een excellent schoolklimaat te realiseren – nauw betrokken in de leerlingbegeleiding. De teamleider zorgt met andere woorden idealiter voor het verbinden van de mensen binnen de organisatie aan elkaar en aan de ambities, waardoor onze visie in de dagelijkse praktijk leidend is. En hoewel ook op dit punt de inspectie lovend is bij haar bezoek in 2019, willen we hierin nog een stap zetten. Om die reden zijn we in 2019 gesprekken gestart waarin we met elkaar nagaan welke mix van rollen (operationeel, functioneel en hiërarchisch) passen bij onze koers, welke leidende principes daarbij passen en wat dit betekent voor de huidige teamleiders. In 2020 wordt dit proces voortgezet. De teammonitor die dan wordt afgenomen zal daarbij weer de benodigde input kunnen geven.

Uit het inspectierapport:

“Voorbeeldgedrag, leidende principes die in alle gesprekken en op alle plekken in de scholen terugkomen, maken duidelijk dat er binnen de csg Jan Arentsz een kwaliteitscultuur heerst die ambitieus is en die resultaat heeft in de dagelijkse werkwijze.”

Heroriëntatie managementstructuur

‘Van verticale sturing naar zelfsturing’

Nu de teamleider zich verder ontwikkelt als leidinggevende met een functionele opdracht (leidinggeven aan verbetering en vernieuwing van de onderwijspraktijk) en een hiërarchische opdracht (leidinggeven aan personeels- en teamontwikkeling), is de vraag gerechtvaardigd wat er nog nodig is aan verticale sturing en dus aan directie en bestuur. Het denken hierover heeft ertoe geleid dat op momenten van natuurlijk verloop toegewerkt wordt naar een streefformatie waarin nog plek is voor een bestuurder en drie directieleden.

Duurzame inzetbaarheid

‘Zonder jouw inbreng en betrokkenheid kunnen we het niet’

De school streeft naar duurzame inzetbaarheid voor alle medewerkers. Persoonlijke en vakinhoudelijk 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.

Uit het inspectierapport:

“Het bestuur zorgt voor bevoegd en bekwaam personeel. Personeel dat bij CSG Jan Arentsz in dienst is, blijft dat vaak gedurende een lange periode. Personeelsleden geven daarover desgevraagd aan dat er binnen het Jan Arentsz "mijn talenten worden gezien en erkend". Zo worden personeelsleden gestimuleerd en ook gefaciliteerd in het aangaan van nieuwe uitdagingen of een verbreding of verandering van takenpakket waarmee zij zich verder kunnen ontwikkelen. Ook in de schoolleiding zijn weinig wisselingen wat een stabiele continuïteit met zich meebrengt, die tegelijkertijd op ontwikkeling vanuit de eigen ambities van de scholen is gericht.”

Eigentijds onderwijs

‘De toekomst van de wereld zit vandaag in onze klas!’

Uit het inspectierapport:

“Doordat docenten hun professionele ruimte nemen en initiatieven ontplooiën om het onderwijs te ontwikkelen, is er behoefte aan verbinding tussen de verschillende ontwikkelingen en afstemming met de ambities uit het strategisch beleid. Het bestuur heeft deze (tijdelijke) groep gevraagd om dat wat er gebeurt binnen de scholen aan onderwijsontwikkeling en verbetering, meer met elkaar te verbinden en beter 'in de etalage te zetten'. Daarmee 'stuurt' het bestuur op borging en bestendiging van de koers op de gestelde doelen uit het Strategisch Beleidsplan.”

De tijdelijke ontwikkelgroep is in 2019 voortvarend te werk gegaan en heeft interviews gehouden met directie, OOP, teamleiders en docentexperts. Deze inventarisatie van goede praktijken op het gebied van eigentijds onderwijs zijn voorgelegd aan ouders en leerlingen uit alle lagen van de school. Dit heeft geleid tot een vijftal bouwstenen die kenmerkend zijn en nastrevenswaardig als het gaat om ons streven naar eigentijds onderwijs. Deze bouwstenen, de pijlers, laten zich samenvatten in de woorden “plezier, autonomie, verschillen, feedback, betekenisvol”. In maart 2020 zal de tijdelijke ontwikkelgroep tijdens een schoolbrede studiedag de opbrengsten presenteren en nemen de teamleiders de regie over het proces weer over.

Verankering academische opleidingsschool

‘Van hulpstructuur naar visie op professionalisering’

In 2019 heeft er een proces van herijking plaatsgevonden om te komen tot een ‘herontwerp’ van de wijze waarop invulling wordt gegeven aan het Jan Arentsz als academische opleidingsschool. In een proces van co-creatie met direct betrokkenen is gesproken over ambities en over de vraag wat deze betekenen voor ons herontwerp.

De ambitie van het Jan Arentsz is:

We zijn een academische opleidingsschool en dat betekent dat...

- Jezelf blijven ontwikkelen en anderen steunen in hun ontwikkeling vanzelfsprekend is binnen onze school.

- We een reflectieve en onderzoekende houding van belang vinden,
 - * Om zo (gezamenlijk) te reflecteren op onze dagelijkse praktijken
 - * Zodat we deze verder verbeteren en waar nodig veranderen.
- Onze professionalisering ten dienste staat van onze eigen ontwikkeling enerzijds en van het realiseren van onze onderwijsambities (brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap) en de vestiging specifieke praktijken die daaraan vorm geven anderzijds.
- ‘Opleiden in de school’ niet alleen betrekking heeft op het opleiden en begeleiden van studerenden, maar zich uitstrekt van studerende tot senior docent.
- We gebruik maken van kennis en ervaring binnen school en binnen nabije netwerken.
- We met onze professionaliseringsinspanningen ook een maatschappelijk belang dienen: het voorzien in voldoende en goed onderwijspersoneel binnen de regio.

Deze ambities hebben tot gevolg:

- Dat we ernaar streven dat studerenden niet alleen zicht krijgen op en ervaringen opdoen die hen startbekwaam maken voor het onderwijs in de regio, maar ook meer zicht krijgen op de ambities van een school, de praktijken die daarbij horen, het gedrag dat daarbij past in het contact met collega’s, met leidinggevendenden, met leerlingen en met ouders. In ons geval dus zicht krijgen op de ambities van Jan Arentsz (JA). Dit vergt een ‘focusverlegging’ van het bestaande programma, van de klussenmand, van de rol van de vakbegeleider, van de rol die de schoolopleider speelt in het grotere geheel.
- Dat er een inductieprogramma is waarin de nieuwkomer echt kennis maakt met de visie, de waarden en herkenbare gedeelde praktijken binnen het JA waarin zij kunnen nadenken over hun eigen route hierin, hun eigen loopbaanpad, zodat de nieuwkomers zich kunnen verbinden aan de visie van JA. Dit laatste kan natuurlijk niet zonder de verbinding aan de mensen van JA. Om dit te realiseren wordt al gewerkt aan een verbreding/verdieping van bestaande bijeenkomsten. De bestaande bijeenkomsten waren vooral een Welkom, de verbreding/verdieping kunnen we scharen onder Welkom Plus. Inmiddels hebben twee bijeenkomsten tussen schoolleiding/bestuur en nieuwe collega’s plaatsgevonden en is de derde in ontwikkeling.
- Dat de teamleiders meer aan het stuur komen als het gaat om de professionalisering van de studerenden, nieuwkomers en zittend personeel.

Uit het inspectierapport:

“Opleidingsschool breed ingezet .

Doordat de scholen de status van academische opleidingsschool hebben, is er een actief netwerk en verbinding met een wetenschappelijke omgeving ontstaan. Deze wordt niet alleen voor het werven van nieuwe docenten en het aanbieden van opleidings- en stageplaatsen ingezet. Kennis vanuit de universiteit wordt gebruikt bij het ontwikkelen van beleid of bij het uitvoeren van opdrachten door leerlingen.”

‘Heeft iemand de overhead gezien?’

De strategische keuzes van het Jan Arentsz hebben grote gevolgen gehad voor de verwachtingen die er zijn ten aanzien van de ondersteunende processen. De natuurlijke neiging tot standaardisering en tot ‘implementeren’ van beleid top down, wordt onderdrukt en gezocht wordt naar een aanpak waarbij sprake is van ‘alignement’ van de secundaire met de primaire processen en waarin omgekeerd teams en vestigingen niet vergeten de ondersteunende dienst te betrekken. Ook in het verslagjaar is aandacht geweest voor dit proces van aansluiting.

‘Passend onderwijs vraagt om passende samenwerking’

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

		<u>Samenvatting besteding directe kosten</u>
Lichte ondersteuning	€ 585.000	kleine klassen, coaching, mentoraat, verzuim-,
Extra ondersteuning	€ 305.000	zorgcoördinatie, orthopedagogiek, MDO, maatwerkbe-
		geleiding, trajectvoorziening, interne time-out, pedag-
		agogisch onderwijsassistentie, leerroute nieuwkomers
Ontwikkelagenda	€ 124.000	coachingsuur, MDO, ontwikkeling kernvakken, toetsing
Verzuimpreventie	€ 6.000	verzuimcoördinatie, verzuimbegeleiding
Individuele arrangementen	€ 20.000	8 x hulp en zorg via externe organisaties
Projecten	€ 8.000	trainingsprogramma docenten + div.
	<u>€1.048.000</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 van het samenwerkingsverband 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 (lump sum En gelden van samenwerkingsverband) wordt, zoals binnen het Jan Arentsz gebruikelijk is, via een horizontale dialoog met de interne stakeholders gesproken. Binnen het Jan Arentsz gelden leidende principes die maken dat besluitvorming slechts op instemming of een positief advies kan rekenen als er een proces van co-creatie is doorlopen. Dit geldt uiteraard ook voor passend onderwijs. Bij de meer intensieve vormen van ondersteuning zijn ouders en leerlingen nog nadrukkelijker in beeld bij het zogenaamde multidisciplinair overleg (MDO).

Het Jan Arentsz streeft naar een excellent schoolklimaat en wil daarmee bereiken dat onze leerlingen in school een plek hebben waarin wordt voldaan aan hun psychologische basisbehoeften, (autonomie, relatie en competentie). met haar nadruk op een excellent schoolklimaat streeft het Jan Arentsz naar een

hoog niveau op het gebied van de basisondersteuning. Teams en mentoren spelen hierin een belangrijke rol door het creëren van veilig en eigentijds onderwijs. Ook speelt hierin een belangrijke rol dat binnen het Jan Arentz veel werk wordt gemaakt van het samen optrekken met de ouders. Een groep medewerkers ondersteunt de teams bij haar werk en/of komt in actie als lichte, extra of intensieve ondersteuning nodig is. Dit gebeurt in de vestiging Langedijk en in het lyceum in Alkmaar in een zogenaamde trajectvoorziening.

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

Met name binnen het VMBO in Alkmaar is er sprake van een ontwikkeling binnen de onderbouw BBKB die aparte aandacht verdient, omdat hier de gedachte van een extra voorziening buiten de klas is losgelaten.

Binnen het vmbo in Alkmaar werd met de gelden voor de lichte ondersteuning gezorgd dat er kleinere klassen gevormd konden worden.

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

Al in 2017 gaven de leerlingen uit de basiskaderklassen van klas 1 aan ontevreden te zijn over de aansluiting.

Het team “onderbouw-beroepsgericht” heeft zich daarom afgevraagd wat er moet veranderen en heeft sinds die tijd, met gelden vanuit de ontwikkelagenda van het samenwerkingsverband, gewerkt aan een ook door ouders en leerlingen gewenste situatie:

- * minder docenten (minder handen voor de klas)
- * meer differentiatie (individueel/kleine groepen)
- * zo min mogelijk lokaalwisselingen
- * zo min mogelijk roosterwijzigingen
- * alle schoolspullen op school
- * 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 lln

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

Personeelsbeleid

‘Bij gelijke geschiktheid gaat de voorkeur uit naar iemand zonder ervaring’

Uit het inspectierapport:

“Het bestuur zorgt voor bevoegd en bekwaam personeel. Personeel dat bij CSG Jan Arentsz in dienst is, blijft dat vaak gedurende een lange periode. Personeelsleden geven daarover desgevraagd aan dat er binnen het Jan Arentsz "mijn talenten worden gezien en erkend.”

Het personeelsbeleid is erop gericht een bijdrage te leveren aan het handelingsvermogen van de medewerker. Voor docenten geldt dat het opbouwen van dit handelingsvermogen groter wordt door het opbouwen van een repertoire. Dat betekent ook dat een startende docent andere behoeftes heeft dan een ervaren collega. Het is dan ook belangrijk dat scholing en professionalisering aansluiten bij een gevoelde behoefte en dat deze plaatsvindt op het juiste moment. Jaarlijks voeren leidinggevenden gesprekken waarin de vraag gesteld wordt wat nodig is om het handelingsvermogen te vergroten. In de gesprekken vormt de feedback die de werknemer ophaalt bij collega's, leidinggevenden en in het geval van docenten ook bij leerlingen het vertrekpunt. Personeelszaken heeft een aantal instrumenten beschikbaar waarmee de feedback kan worden opgehaald.

Uit het inspectierapport:

In de regio is het CSG Jan Arentsz een actieve partner in de 'stichting werkring': een netwerk in de regio van onderwijsinstellingen dat ten doel heeft om mobiliteit van personeel mogelijk te maken en personeel van de aangesloten partners verder te professionaliseren. dat gebeurt door workshops, thema-middagen alsook door het verbinden van personeelsleden.

Doordat de scholen de status van academische opleidingsschool hebben, is er een actief netwerk en verbinding met een wetenschappelijke omgeving ontstaan. Deze wordt niet alleen voor het werven van nieuwe docenten en het aanbieden van opleidings- en stageplaatsen ingezet. Kennis vanuit de universiteit wordt gebruikt bij het ontwikkelen van beleid of bij het uitvoeren van opdrachten door leerlingen.

Voor de medewerkers is er een groot aanbod op het gebied van scholing en professionalisering waaruit gekozen kan worden. Dat het Jan Arentsz onderdeel is van de Stichting Werkring en partner in de Academische Opleidingsschool Noord Holland West zorgt ervoor dat er wat te kiezen valt. Zo volgen jaarlijks leidinggevenden (in spé) een managementopleiding binnen de Stichting Werkring, ook in het verslagjaar, en zijn er in het verslagjaar grote aantallen collega's getraind in een lesobservatie methodiek (Icalt)

Uit het inspectierapport:

“In de schoolleiding zijn weinig wisselingen wat een stabiele continuïteit met zich meebrengt, die tegelijkertijd op ontwikkeling vanuit de eigen ambities van de scholen is gericht.”

vanuit de opleidingsschool. Vanuit de eigen gelederen en vanuit de opleidingsschool vindt ook het nodige aan professionalisering plaats. Hierbij kan gedacht worden aan intercollegiale consultatie, aan intervisie,

aan trainingen door eigen collega's op studiedagen, aan wederzijdse lesbezoeken enz. Dat professionalisering steeds meer en steeds vaker voor en door collega's plaatsvindt is niet toevallig. Het Jan Arentsz heeft veel geïnvesteerd in de ontwikkeling van deze netwerkorganisaties en plukt daar nu de vruchten van.

Vertrouwen in het handelingsvermogen van de docent vraagt ook dat ons taakbeleid aansluit bij de gewenste professionele ruimte die we binnen de teams tot volle wasdom willen laten komen. Het Jan Arentsz heeft om die reden gekozen voor een open model dat slechts een onderscheid maakt in lessen en taken. Het is aan de teams om keuzes te maken hoe zij de taken verdelen en hoe zij evalueren. Uit de evaluaties op teamniveau die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden blijkt dat het taakbeleid dat een paar jaar terug is ingevoerd inderdaad de beoogde regelruimte voor de teams heeft bewerkstelligd.

De verzuimcijfers laten in 2019 een wisselend beeld zien. Met een gemiddelde voor alle vestigingen van 4,2 % (2018: 3,9%, 2017: 4,3%, 2016: 4,6% en een meldingsfrequentie van 1,5 is er nog steeds sprake van een ziekteverzuim dat zich naar verwachting (de benchmarkgegevens zijn nog niet bekend) positief onderscheidt van het landelijke beeld. Op basis van de informatie van de bedrijfsarts mag geconcludeerd worden dat er geen verontrustende signalen zijn ten aanzien van arbeids-gerelateerd verzuim. In het verslagjaar heeft overigens geen werkdrukonderzoek plaatsgevonden (dat zal in 2020 weer worden afgenomen). Wel weten we dat passend onderwijs en de intrede van de 'straatcultuur' zorgt voor meer belasting. De activiteiten op het gebied van de 'ontwikkelagenda passend onderwijs' en het scholen van personeel in de 'transformatieve school' zijn interventies die hiervoor zijn ingezet. Aan een kleine groep frequent verzuimers wordt apart aandacht besteed. De beheersing van uitkeringen van ontslag vindt plaats door het toepassen van de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) met betrekking tot transitievergoedingen.

Uit het inspectierapport:

“Door het uitvoeren van een leeftijdsfasebewust personeelsbeleid geeft het bestuur oudere collega's de kans om een aantal uren minder te werken, wat ruimte biedt om jonge startende docenten te kunnen behouden door het aanbieden van een aantal vaste uren.”

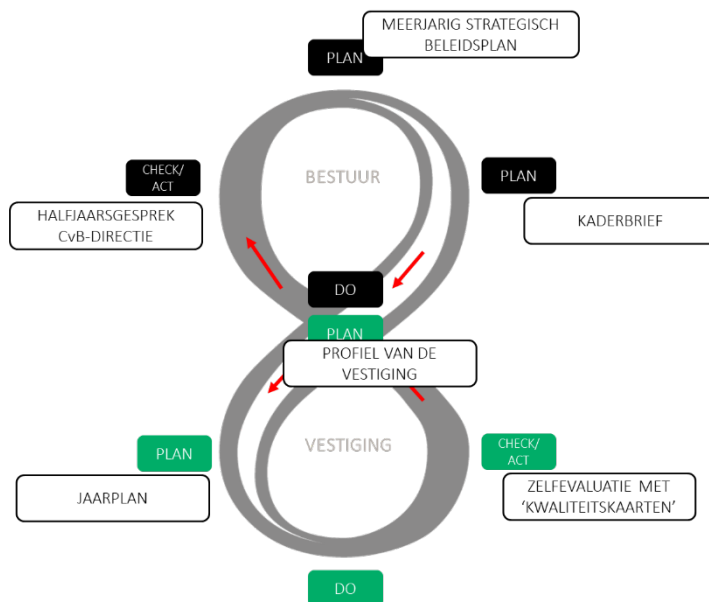
Kwaliteitscultuur

‘Waarnemen, verklaren, bijstellen’

Uit het inspectierapport:

“De gezamenlijkheid waarin en de wijze waarop het personeel werkt aan de verbetering en ontwikkeling van het onderwijs, wordt stevig bewaakt en gestuurd door de koersvastheid van het bestuur. Voorbeeldgedrag, leidende principes die in alle gesprekken en op alle plekken in de scholen terugkomen, maken duidelijk dat er binnen het CSG Jan Arentsz een kwaliteitscultuur heerst die ambitieus is en die resultaat heeft in de dagelijkse werkwijze.

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



Plan & Do

Het meerjarig strategisch beleidsplan is het centrale beleidsdocument van de Jan Arentsz.

Check & Act

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

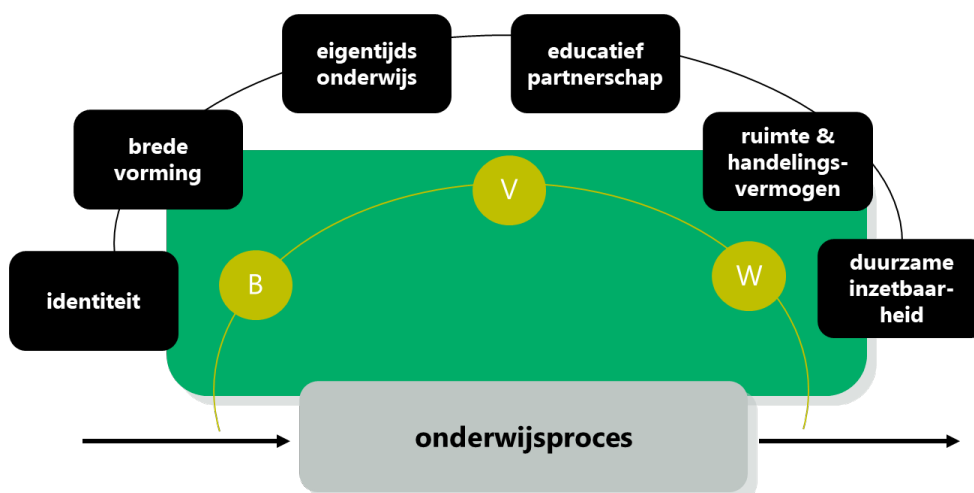
We hebben visie-uitspraken op het gebied van onderwijs vertaald naar minimale verwachtingen op het gebied van brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap.

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

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

We hebben speerpunten geformuleerd.

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



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

BREDE VORMING	<p>In het geven van kansen, met aandacht voor meer dan kwalificatie en met het zorgdragen voor een klimaat van samenwerking, wil de school uiting geven aan haar identiteit.</p> <p>In ons onderwijs is zichtbaar dat leerlingen kansen krijgen de school te verlaten met een diploma dat bij hen past.</p> <p>In ons onderwijs is – naast kwalificatie – aandacht voor socialisatie en persoonsvorming.</p> <p>Binnen onze school geven we leiding in het proces van groepsvorming en het creëren van een positief, op samenwerking gericht klimaat in de klas en daarbuiten.</p>
EIGENTIJDS ONDERWIJS	<p>Onze identiteit, gevormd in het verleden, krijgt een eigentijds antwoord.</p> <p>Er wordt een onderscheid gemaakt in leerlingen die meer autonomie en leerlingen die minder autonomie nodig hebben.</p> <p>Daarbij hoort dat gebruik wordt gemaakt van de inbreng van leerlingen.</p> <p>Docenten maken het leerproces van leerlingen zichtbaar.</p> <p>Docenten leren leerlingen te reflecteren op de gebruikte leerstrategieën en passen hun aanbod daarop aan.</p> <p>Bij de inrichting van het onderwijs wordt gebruik gemaakt van inzichten uit onderzoek en literatuur.</p> <p>Er wordt, daar waar dit van toegevoegde waarde is, gebruik gemaakt van nieuwe technologie en digitale leermiddelen.</p>
EDUCATIEF PARTNERSCHAP	<p>In de wijze waarin we samen optrekken met de ouders van onze leerlingen wordt onze identiteit zichtbaar.</p> <p>Iedere vestiging kiest een vorm om ouders en leerlingen mee te laten denken over de invulling van het onderwijs.</p> <p>Ieder team gebruikt de input van ouders en leerlingen bij verbeteringen en veranderingen die worden doorgevoerd.</p> <p>De school trekt gezamenlijk met ouders/verzorgers op bij het geven van tijdige en adequate feedback aan de leerling, ieder vanuit de eigen verantwoordelijkheid, om zo de driehoek leerling-ouder-school te versterken.</p>

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

Domein	Supersignalen
BREDE VORMING	
KWALIFICATIE	<ul style="list-style-type: none"> • Onderwijspositie t.o.v. advies po • Onderbouwsnelheid • Bovenbouwsucces • Examencijfers

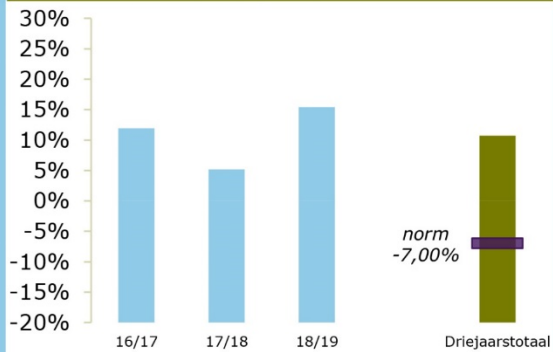
Domein	Supersignalen
PERSOONSVORMING/SOCIALISATIE	<ul style="list-style-type: none"> • De lessen sluiten aan bij de gebeurtenissen uit het nieuws. • Ik ben tevreden over de buitenschoolse activiteiten. • Ik ben tevreden over de begeleiding richting vervolgstudie. • Ik ben tevreden over mijn mentor. • Ik ben tevreden over de sfeer op school. • Ik voel me veilig op school.
EIGENTIJDS ONDERWIJS	<ul style="list-style-type: none"> • De leraren dagen mij uit mijn best te doen. • De leraren houden rekening met mijn sterke en zwakke punten. • Leraren geven afwisselend les. • Leraren gebruiken digitaal lesmateriaal. • Ik krijg extra hulp als ik problemen heb met leren.
EDUCATIEF PARTNERSCHAP	<ul style="list-style-type: none"> • De mening van de leerlingen telt mee. • Leraren behandelen mij met respect. • Ik ben tevreden over mijn mentor. • Ik ben tevreden over de mentor van mijn kind.
SAMENWERKINGSCULTUUR	
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.
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.
FINANCIËEL BEHEER	<ul style="list-style-type: none"> • Solvabiliteit • Rentabiliteit • Liquiditeit • Weerstandsvermogen

**‘Welk beeld geven de ‘supersignalen?’
‘Ons onderwijs wordt steeds eigentijds!’**

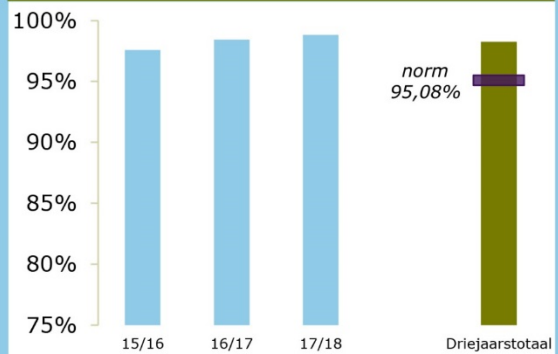
Alkmaar:

ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

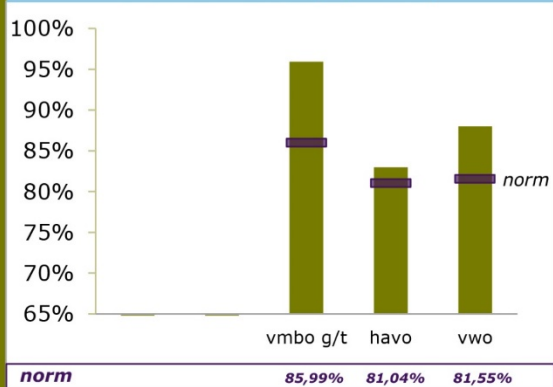


Onderbouwsnelheid

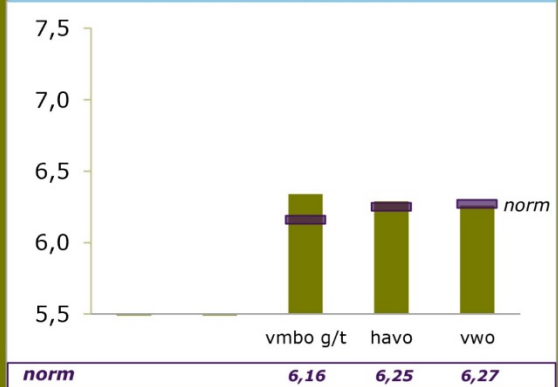


BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaarstotaal)



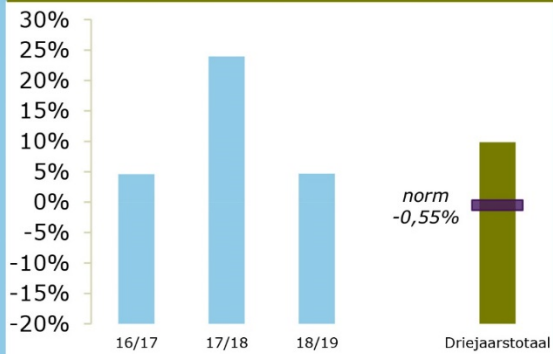
Examencijfers (Driejaarstotaal)



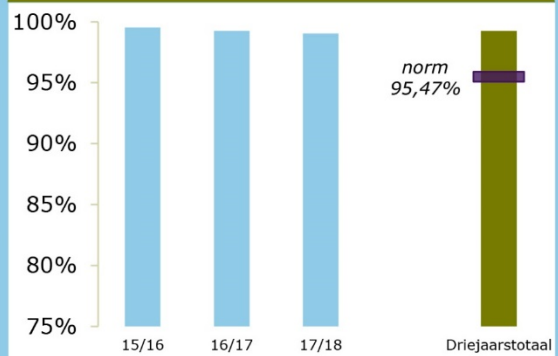
Langedijk:

ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

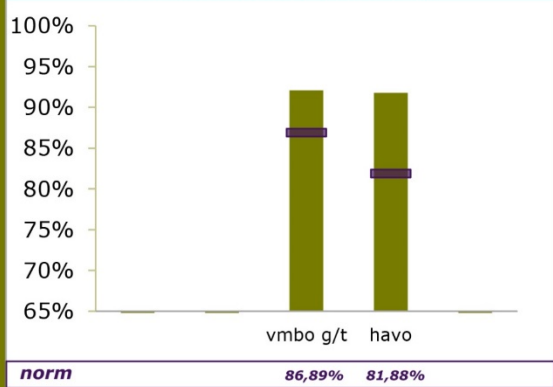


Onderbouwsnelheid

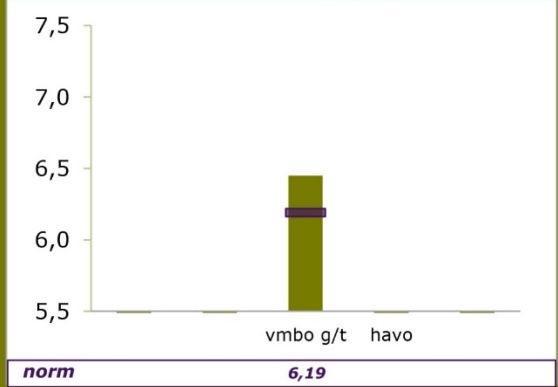


BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaarstotaal)



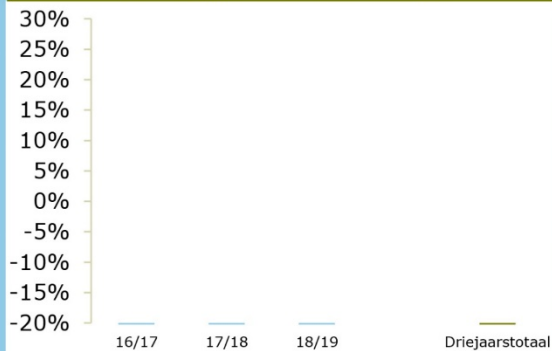
Examencijfers (Driejaarstotaal)



Van der Meij College (afdeling zorg en welzijn):

ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

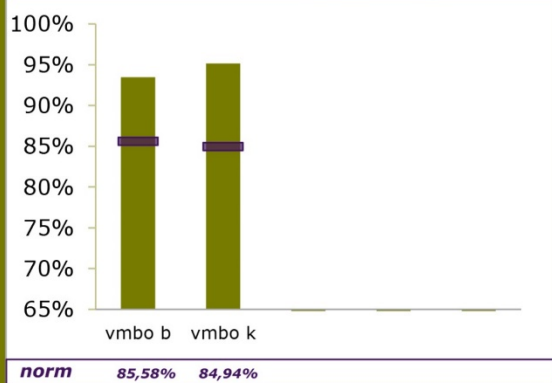


Onderbouwsnelheid

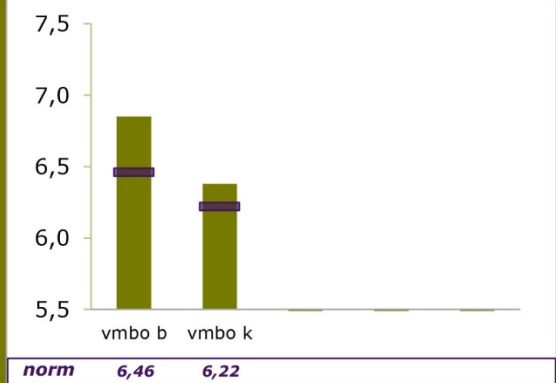


BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaarstotaal)

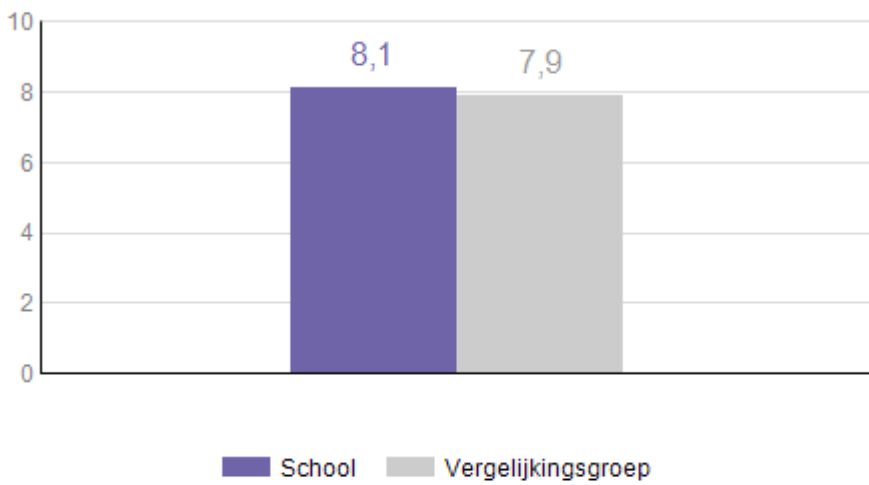
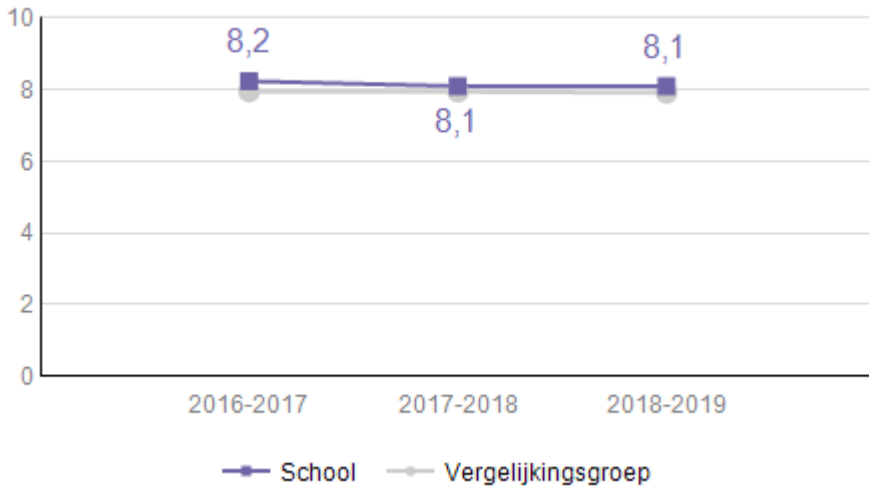


Examencijfers (Driejaarstotaal)

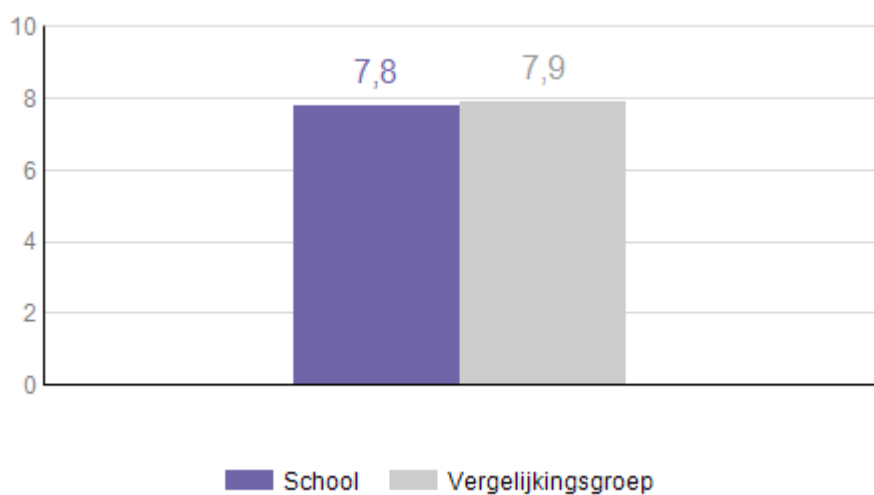
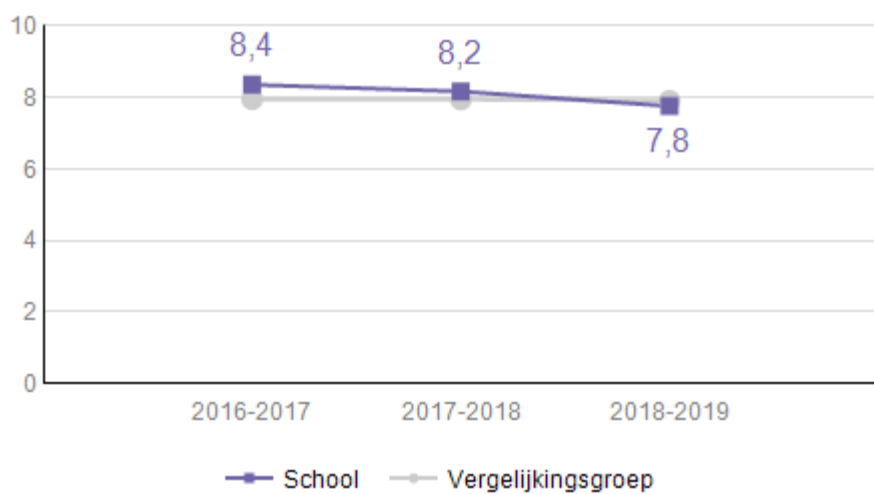


In het verslagjaar zijn de opbrengstenkaarten van alle afdelingen voldoende. Rendementen en opbrengsten zijn boven de norm.

Alkmaar:



Langedijk:



Tevredenheid leerlingen

Alkmaar:

Hoe tevreden waren leerlingen over de school de afgelopen jaren?



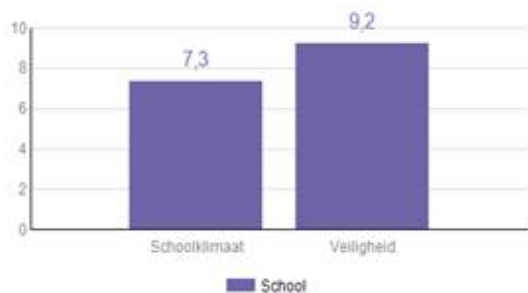
Langedijk:

Hoe tevreden waren leerlingen over de school de afgelopen jaren?



Schoolklimaat en veiligheid Alkmaar:

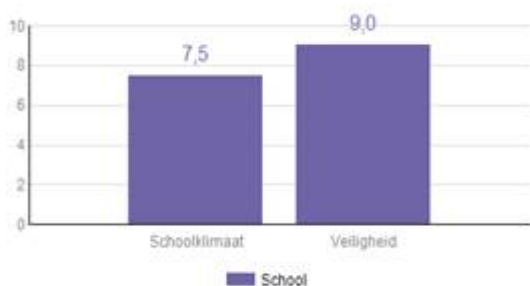
Hoe tevreden zijn de leerlingen over het schoolklimaat en de veiligheid van de school in 2019-2020?



Aantal leerlingen: 1490 (op 1 oktober) - Aantal respondenten: 1276
Bron: Kwaliteitscholen

Schoolklimaat en veiligheid Langedijk:

Hoe tevreden zijn de leerlingen over het schoolklimaat en de veiligheid van de school in 2019-2020?



Aantal leerlingen: 473 (op 1 oktober) - Aantal respondenten: 353
Bron: Kwaliteitscholen

Cijfers Langedijk

Kijken we naar de metingen die in 2019 hebben plaatsgevonden dan valt op dat onze ouders tevreden zijn over de school (8,0 ten opzichte van landelijk een 7,9). Dit cijfer steekt ook gunstig af bij het verleden (in het schooljaar 2014-2015 gaven de ouders de school nog een 7,4). Wel valt op dat in Langedijk een neerwaartse trend is de afgelopen jaren. Nadere analyse leert dat in 2019 de ouders van leerlingen uit één klas minder tevreden waren. Deze feedback heeft de vestiging zich uiteraard ter harte genomen. De leerlingen zijn wat zuiniger met een 6,7 voor Alkmaar en een 7,0 voor Langedijk, maar dat is geheel in lijn met het landelijke beeld (landelijk is tevredenheidscijfer 6,7).

De tevredenheidscijfers van zowel ouders als leerlingen geven een (positief) beeld, maar vertellen ons onvoldoende als het gaat om de vraag of we onze ambities op het terrein van brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap waarmaken. Lastig daarbij is ook dat de vragenlijsten niet zodanig zijn opgesteld dat hierop een eenduidig antwoord te geven is. Ze hebben betrekking op een veelheid aan aspecten. Om toch iets te kunnen zeggen over onze vorderingen op genoemde terreinen hebben we een selectie gemaakt van vragen die wat ons betreft iets zeggen over onze vorderingen op bovenstaande terreinen. In het verslagjaar is voor het eigentijds onderwijs ook nagedacht over eigen vragen in de vragenlijsten voor ouders en leerlingen die onze vorderingen op het gebied van eigentijds onderwijs beter in beeld brengen. Die vragen zullen in 2020 een rol gaan spelen.

Supersignalen Jan Arentsz

	2018-2019	2017-2018	2016-2017	2015-2016	Landelijk 17-18
BREDE VORMING	6,7	6,4	6,7	6,6	6,4
Vmbo	6,3	6,2	6,5	nb	
Havo	6,6	6,2	6,5	6,2	
Vwo	7,0	6,7	7,1	6,7	
Langedijk	6,8	6,6	6,6	6,8	
EIGENTIJDS ONDERWIJS	6,9	6,2	6,6	6,1	6,6
Vmbo	6,8	6,2	6,5	nb	
Havo	6,7	6,0	6,4	5,8	
Vwo	6,9	6,2	6,8	6,3	
Langedijk	7,0	6,4	6,8	6,3	
EDUCATIEF PARTNERSCHAP	7,6	7,6	7,6	7,3	7,5
Vmbo	7,5	7,4	7,5	nb	
Havo	7,4	7,4	7,3	6,9	
VWO	7,6	7,6	7,8	7,6	
Langedijk	7,9	8,0	7,8	7,5	

* in 2017-2018 en 2015-2016 is de Laks-enquete afgenomen.

RUIMTE & HANDELINGSVERMOGEN	2019	2017	2015	2013	
PROFESSIONEEL TEAMGEDRAG		3,4	3,2	3,1	
Vmbo	team	3,2	3,1	3,0	
Havo	monitor	3,2	3,2	3,1	
Vwo	wordt	3,4	3,1	2,9	
Langedijk	in	3,6	3,4	3,2	
SOCIAAL TEAMGEDRAG		4,0	3,8	3,8	
Vmbo	2020	3,6	3,4	3,7	
Havo	afge-	4,0	4,0	4,0	
Vwo	nomen	4,2	3,9	3,8	
Langedijk		4,2	4,0	3,8	

Scores op supersignalen worden nooit op zichzelf beoordeeld. De supersignalen zijn niet bedoeld om af te rekenen. Daarom werken we ook niet met groen/oranje/rood-markeringen (stoplichten) of smileys. Scores worden altijd in samenhang met een kwalitatieve analyse besproken in een verklarend gesprek. Het gaat niet om goed/slecht. Scores op supersignalen moeten een aanleiding zijn om met elkaar het

gesprek te voeren over (dieperliggende) verklaringen en een katalysator zijn voor het proces van continue verbetering binnen de school.

Bij de vragen over persoonsvorming en socialisatie (brede vorming) geven de leerlingen ons een 6,7 gemiddeld, op het gebied van eigentijds onderwijs een 6,9, terwijl bij vragen over educatief partnerschap een 7,6 wordt gegeven. Dat er in het meerjarig strategisch beleidsplan extra aandacht is voor het thema eigentijds onderwijs lijkt nu al haar vruchten af te werpen. Alle afdelingen laten hierin een stijgende lijn zien. Diezelfde trend is zichtbaar bij brede vorming. De scores bij educatief partnerschap zijn onverminderd hoog.

Horizontale dialoog

‘Als je snel wilt gaan ga dan alleen, als je ver wilt komen ga dan samen’

Uit het inspectierapport:

“Het bestuur communiceert actief over doelen en resultaten en voeren daarover actief een dialoog. De wijze waarop het bestuur het voeren van de dialoog en het denken en handelen vanuit gemeenschappelijk belang weet te realiseren en hoe het zorgt dat medezeggenschap wordt ingevuld, overstijgt de basiskwaliteit. Ook in de wijze waarop het bestuur leerlingen betreft bij beleid- en besluitvorming zien we de eigen ambities van het bestuur herkenbaar terug.”

Het Jan Arentsz heeft sedert 2011 in haar collectieve ambitie opgenomen dat zij streeft naar educatief partnerschap. De school realiseert zich dat kwaliteitsverbetering van haar onderwijs alleen mogelijk is als ze samen optrekt met de ouders in de begeleiding van zoon en/of dochter. Met de vorming van ouderpanels, en het nadrukkelijker betrekken van de contact-oudergroepen per vestiging bij de beleidsvoorbereiding, wordt steeds nadrukkelijker vorm gegeven aan de horizontale dialoog en verantwoording. De ouders hebben in de zogenaamde ‘trektocht eigentijds onderwijs’ een nadrukkelijke inbreng gehad in speciaal voor ouders en leerlingen belegde bijeenkomsten. Ook in het verslagjaar zijn de contact-oudergroepen bij elkaar gekomen, zijn er gemeenschappelijke bijeenkomsten met de contactouders van alle vestigingen belegd en hebben onderzoeken plaatsgevonden via de digitale ouderpanels. Dat het aantal ouders dat mee wil praten in de vertegenwoordigende lichamen is toegenomen is verheugend te noemen.

Uit het inspectierapport:

“Het bestuur heeft tegenspraak georganiseerd zowel op bestuurs- als op schoolniveau. Zo zijn er Contactoudergroepen waarin met ouders wordt gesproken over het onderwijskundig beleid en de behaalde resultaten. Ook worden thema's met ouders besproken waar het bestuur of de school graag de inbreng van ouders bij meeneemt, en thema's waarover ouders graag met medewerkers van de school over in gesprek gaan.”
Het bestuur spreekt regelmatig met leerlingen over de ambities van de school en vraagt daarbij actief de inbreng van de leerlingen.

Het contact met de ouders onderhoudt de school via brieven, nieuwsbrieven, de website, huisbezoeken, met ouderavonden en spreekuren. Samen met de ouders is enkele jaren geleden besloten om het contact meer langs digitale weg te laten verlopen. Deze digitale communicatie raakt inmiddels ingeburgerd. Daarnaast heeft elke vestiging zijn contact-oudergroep, die periodiek overleg voert met de vestigingsdirectie over het gevoerde vestigingsbeleid. Twee keer per jaar is er een gezamenlijke bijeenkomst met de contact-oudergroepen. De ouders zijn met vier personen vertegenwoordigd in de medezeggenschapsraad.

Uit het inspectierapport:

“De leerlingengeleding van de MR spreekt periodiek en structureel tijdens een lunchsessie met het bestuur, waarin er tijd is om de achtergronden achter de dossiers die aan de GMR zullen worden voorgelegd, toe te lichten.”

De school heeft een enthousiaste leerlingenraad, die zich in het verslagjaar weer voor tal van zaken sterk heeft gemaakt. De leerlingenraad is, doordat een aantal leerlingen examen heeft gedaan verjongd, maar dat is door haar leden goed opgevangen. Een grote groep leerlingen wordt actief betrokken bij de beleidsvoorbereiding. De leerlingenraad is ook nauw betrokken bij de medezeggenschapsraad. Ook buiten de leerlingenraad of in samenwerking met de leerlingenraad worden door leerlingen steeds meer initiatieven genomen. Zo kent de school een vereniging genaamd Inspiration. Onder begeleiding van een docent ontplooiën deze leerlingen tal van activiteiten, zoals het verzorgen van 3D print-lessen aan andere leerlingen (leerlingen uit Alkmaar hebben ook les gegeven aan leerlingen in Langedijk) en groep 8-leerlingen, het organiseren van een schooldag, de nieuwjaarsreceptie, het verzorgen van de catering onder andere tijdens de aanmelding, enzovoorts. Inmiddels telt de vereniging meer dan honderd leden. In de vestiging Langedijk heeft de leerlingenparticipatie een extra impuls gekregen. Daar is inmiddels een leerlingenraad van vier leerlingen opgericht; per jaarlaag een leerling.

Uit het inspectierapport:

“De gehele GMR wordt op initiatief van het bestuur begeleid en geschoold in het lezen van de begroting en de jaarrekening. Het bestuur zorgt samen met de GMR dat er binnen de GMR wordt toegezien op het zorgvuldig doorlopen van besluit- en beleidsvormingsprocedures en processen. Wanneer de GMR hier onvoldoende vertrouwen in heeft, wordt het dossier teruggebracht naar de beleidsvormende tafels. Dit gebeurt overigens zelden omdat alle betrokkenen bij beleidsvorming zeer bewust werken aan draagvlak en een breed gedragen voorstel, vanuit de leidende principes en de besturingsfilosofie. De wijze waarop de medezeggenschap wordt ingevuld en vorm krijgt, is daarmee een concreet voorbeeld van de realisatie van de ambities met betrekking tot de kwaliteitscultuur.

Goede en betrouwbare schoolexamens (toetsing en examinering)

‘Terug naar de bedoeling’

In de gesprekken die de directie jaarlijks voert met de secties wordt de secties gevraagd naar hun analyse van de examenresultaten en waar nodig naar hun plan van aanpak. Ook staat het thema ‘goede en betrouwbare schoolexamens’ daarbij op de agenda. De geringe discrepanties tussen schoolexamen en centraal examen 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 is het ook binnen het Jan Arentsz noodzakelijk om na te denken over de vraag welke rol toetsing en examinering speelt in onze visie op onderwijs. Dat er bij het ontwikkelen van nieuwe eigentijdse onderwijspraktijken ook 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 is er ook binnen het Jan Arentsz nog eens kritisch gekeken naar de gehanteerde programma’s van toetsing en afsluiting (PTA). Hierbij is gebruik gemaakt van het protocol dat door de VO-raad ter beschikking is gesteld aan de scholen.

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

Tijdens het inspectiebezoek wees de inspectie ons ook op een aantal tekortkomingen. Deze zijn inmiddels uiteraard hersteld. Bovendien is naar aanleiding van de terugkoppeling van de inspecteurs en naar aanleiding van onze eigen reflectie besloten tot een jaarlijkse collegiale visitatie door de examencommissies die het Jan Arentsz heeft bij elkaar.

Zelfevaluatie bestuur

Bestuur en raad van toezicht hebben in het verslagjaar onder begeleiding van een externe begeleider een evaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht en het CvB georganiseerd. De focus lag bij deze zelfevaluatie op de wijze waarop door beide partijen vanuit de eigen rol invulling wordt gegeven aan het nieuwe toezichtkader. Dit toezichtkader vraagt van zowel toezichthouder als bestuurder rolvastheid en een helder beeld van hetgeen gerapporteerd dient te worden. Van het CvB vraagt deze werkwijze dat hij voor de raad zichtbaar maakt welke voortgang er wordt geboekt binnen de afgesproken sturingsdomeinen. Tijdens de zelfevaluatie werd duidelijk dat de besprekingen met de raad aan kwaliteit hebben gewonnen door het nieuwe toezichtkader, maar ook dat deze nog aan effectiviteit zouden kunnen winnen door in de rapportages door het CvB nog meer focus op deze voortgang te leggen en zichtbaar te maken welke ijkpunten de bestuurder hierbij zelf hanteert. Zowel binnen de reguliere vergaderingen als in de gesprekken met de remuneratiecommissie is de conclusie getrokken dat de vergaderingen op deze manier aan effectiviteit winnen.

Huisvesting en materiële voorzieningen

ICT

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

In het verslagjaar heeft een tijdelijke ontwikkelgroep (TOG) binnen de school voorbeelden opgehaald van, en een groot aantal interviews afgenomen over, eigentijds onderwijs. Deze voorbeelden worden gedeeld tijdens schoolbrede studiedagen.

Leermiddelen

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

Toch worden langzaam maar zeker meer digitale leermiddelen ingezet. Dat maakt het mogelijk voor docenten om meer op de persoonlijke leerbehoeften van leerlingen in te spelen. De ontwikkeling staat echter nog in de kinderschoenen en de marktpartijen doen 'whatever it takes' om docenten/scholen aan zich te binden. Digitale licenties worden goedkoop in de markt gezet, waarna de jaren erop vaak forse prijsstijgingen worden doorgevoerd (de licentiefuik).

De commerciële druk vanuit de uitgevers, die veel investeren in de ontwikkeling van digitaal leermateriaal, is ook dit verslagjaar weer toegenomen. Die investeringen moeten worden terugverdiend en daarom doen uitgevers veel moeite om hun methoden bij docenten en vaksecties te promoten. Zo worden docenten uitgenodigd om voor hun vak gebruik te maken van een licentiemodel waarvoor een bedrag per leerling/per vak/per jaar moet worden betaald.

In 2016 is een rekenmodel ontwikkeld dat secties ondersteunt bij het maken van de keuze voor open, zelfontwikkeld of commercieel lesmateriaal. Er wordt gestimuleerd steeds meer gebruik te maken van open lesmateriaal. Het voordeel daarvan is dat de kosten voor leermiddelen betaalbaar kunnen blijven,

er ruimte ontstaat voor docenten om open leermateriaal aan te vullen en te arrangeren en voor infrastructuur en beheer. We streven ernaar de komende jaren secties/docenten nog meer te faciliteren als zij de stap willen zetten naar het gebruik van open leermiddelen. Dit streven begint langzamerhand vorm te krijgen. Steeds meer secties maken gebruik van deze mogelijkheid.

In het vwo is een paar jaar terug gestart met een device per leerling. Twee jaar geleden volgde de vestiging Langedijk en komend schooljaar de havo en vmbo (TL) afdelingen.

Na een zorgvuldige afweging is voor de goed betaalbare, flexibel inzetbare, duurzame, veilige en goed beheersbare Chromebook gekozen. Omdat het schoolbudget onvoldoende ruimte biedt, wordt het device door de ouders zelf aangeschaft. Het wordt daarmee van de ouder/leerling zelf. De ervaring leert dat dit een sterk positief effect heeft omdat de leerlingen merkbaar zorgvuldiger met een eigen device omgaan en het device ook thuis kunnen gebruiken. Overigens is aanschaf door de ouder geen verplichting. Met ouders die de device niet zelf kunnen of willen aanschaffen wordt in overleg met de school een passende oplossing gezocht.

Huisvesting

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

De werkplaats voor het Technasium is inmiddels ruim een schooljaar in gebruik. Komend schooljaar zal Technasium ook op ons vwo worden ingevoerd.

Ook is in het verslagjaar de verbouwing van de vestiging Langedijk (in de multifunctionele accommodatie De Binding) door de gemeente Langedijk, afgerond. In goed overleg met de gemeente Langedijk is een nieuwe gebruiksovereenkomst opgesteld. De jaarlijkse kosten voor het gebruik van de Binding zijn voor ons gelijk gebleven.

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 geresulteerd in het opheffen van opleidingen op verschillende scholen. Op initiatief van de gemeente Alkmaar is overleg tussen de (besturen van) verschillende scholen op gang gebracht om te komen 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 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 afdeling Zorg en Welzijn behoort toe aan het Jan Arentsz. En zoals in de andere sectoren, heeft deze de laatste jaren een krachtige ontwikkeling doorgemaakt. Dat heeft geresulteerd in betere opbrengsten en in een veiliger schoolklimaat. Ook in 2019 is deze ontwikkeling zichtbaar. De examenresultaten van de Zorg en Welzijn leerlingen waren weer uitstekend en er is weer hard gewerkt aan het op peil houden van het schoolklimaat.

Omgeving

De csg Jan Arentsz participeert actief in de volgende samenwerkingsverbanden:



De Stichting Werkring, een provinciaal samenwerkingsverband voor onder andere de oprichting en instandhouding van een mobiliteitscentrum. Met de schoolbesturen die participeren in de Stichting Werkring worden rond het thema 'leidinggeven aan eigenaarschap' activiteiten ontplooid. Dat krijgt vorm in tal van projecten, zoals gemeenschappelijke scholing, kennisconferenties, gemeenschappelijk onderzoek op P&O-gebied, gemeenschappelijke invoeringstrajecten van nieuw eigen beleid en overheidsbeleid. Voor een overzicht en nadere uitwerking wordt verwezen naar de website www.werkring.nl



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



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



De Academische Opleidingsschool Noord-Holland-West. Een partnerschap voor het opleiden van leraren met vier opleidingsinstituten en tien scholen voor voortgezet onderwijs (project OPLIS): de Hogeschool van Amsterdam (Onderwijs & Opvoeding), de Hogeschool INHolland, het Onderwijscentrum VU, de ILO van de Universiteit van Amsterdam, het Petrus Canisius College te Alkmaar, het eerste Christelijk Lyceum te Haarlem, Jac. P. 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



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

Technasium Netwerk Noord-Holland

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



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

Doelstellingen en programma's:

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

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

Financiële informatie

Financiële situatie op balansdatum

Solvabiliteit en liquiditeit¹

De solvabiliteit, de omvang van het eigen vermogen en voorzieningen ten opzichte van het balanstotaal, neemt in geringe mate toe.

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

Risicomanagement

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

	Publieke Middelen	Publiek +Privaat	Signaleringswaarde
<u>Vermogensbeheer</u>			
Solvabiliteit	0,71	0,76	<0,3
Weerstandsv Vermogen	21,01%	29,34%	<5%
<u>Budgetbeheer</u>			
Liquiditeit	2,62	3,29	<0,75
Rentabiliteit 3jaar	-	4,14%	<0%
Rentabiliteit 2jaar	-	3,40%	<-5%
Rentabiliteit 1 jaar	-	3,04%	<-10%
Huisvestingsratio	0,05	-	>0,1

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. Op grond van financiële gegevens uit de jaarrekening, de continuïteitsparagraaf of eventueel signalen wordt bepaald of de financiële positie moet worden onderzocht. Bij de analyse gebruikt de inspectie ter detectie van de risico's bovenstaande kengetallen. Een overzicht van de signaleringswaarden is in grafiekvorm te vinden in hoofdstuk A3 Grafieken. Voor het risicoprofiel wordt uitgegaan van de risico's door de Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (Don) vertaald in de financiële buffer (5%). In 2011 is een risicoprofiel gemaakt, waarbij rekening gehouden werd met de specifieke omstandigheden en risico's van de instelling. Uit deze inventarisatie zijn geen grotere risico's voortgekomen dan de risico's die de Commissie Don heeft vevat in haar kengetallen. Daarom is het financieel beleid daarop gebaseerd. Wij zien thans geen aanleiding dit standpunt te herzien. Op pagina 54 is in grafische vorm de financiële buffer weergegeven.

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.

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

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

Treasury management

Het beleid van de school is om tijdelijk overtollige liquide middelen zo defensief mogelijk te beleggen. Daarbij wordt de regeling Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 in acht genomen. Het beleid is erop gericht om vrijwel uitsluitend beleggingen of spaarvormen aan te gaan in risicoloze vastrentende financieringsvormen, zoals termijndeposito's en bedrijfsspaarrekeningen. In het verslagjaar werden de middelen op direct opneembare bedrijfsspaarrekeningen gestald (bij een double A bank). Een gering deel van de private middelen is belegd in een direct opzegbaar mixfonds.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Leerlingen

Het gemiddelde aantal leerlingen (exclusief VAVO-leerlingen) daalde in 2019 met 66 naar 2.117. Per teldatum, 1 oktober 2019, daalde het aantal leerlingen met 100 naar 2.059 (exclusief VAVO leerlingen).

Investeringsniveau in inventaris en apparatuur

Het investeringsniveau is per saldo afgenomen ten opzichte van 2018 met € 142.406 door lagere uitbreidingsinvesteringen ad. € 232.259 en hogere vervangingsinvesteringen ad. € 89.853.

Exploitatieresultaat

Resultaat	€ 613.364
Begroot	€ -348.000
Verschil t.o.v. begroting	€ 961.364
<u>Verschillen t.o.v. de begroting</u>	
• Rijkssubsidie, hoger	€ 950.000
• Overige baten, hoger	€ 84.000
• Personele lasten, hoger	€ -94.000
• Huisvestingslasten, lager	€ 57.000
• Overige lasten, hoger	€ -90.000
• Financiële baten, hoger	€ 54.000

Belangrijke invloeden op het resultaat

De Rijkssubsidie is hoger dan geraamd door een hogere lumpsum vergoeding vanwege loonontwikkelingen, extra middelen voor meer ontwikkeltijd, werkdrukverlaging, lerarentekort of onderwijsinnovatie en meer leerlingen dan geraamd. Ook veroorzaakt de toename het één jaar eerder toekennen dan gebruikelijk van de bijdrage voor loonontwikkelingen ten behoeve van de prestatiebox-middelen, alsmede een hogere bijdrage van de ontwikkelagenda en verzuimaanpak Passend Onderwijs. Van de overige baten

hebben voornamelijk de hogere overige personele baten waaronder de detachering van personeel effect op het resultaat.

De personele lasten worden grotendeels beïnvloed door hogere loonkosten als gevolg van de stijging van de pensioenpremies en sociale lasten per 1 januari. De toename wordt verzacht door lagere lasten voor de directieformatie (van der Meij College), voor de teamleidersformatie (Alkmaar), voor de formatie onderwijsondersteunend personeel vanwege het tijdelijk niet vervullen van een vacature hoofd facilitaire zaken en voor vervanging van onderwijzend personeel gedurende ziekteverlof.

Ten gunste zijn gebracht van de huisvestingskosten, dotatie onderhoud gebouw, een correctie van vóór 2019 toegevoegde bedragen voor de vervanging van een fietsenstalling alsmede vrijgevallen geplande onderhoudsuitgaven van de voorziening onderhoud gebouw.

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

Als gevolg van stijgende beurskoersen is het rendement van de private middelen positief en hoger dan geraamd. De lage rentestand veroorzaakt een daling van de rentebaten. Voor een gedetailleerde analyse van de verschillen wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

Resultaatanalyse

Extra middelen ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, onderwijsinnovatie	€ 337.000
Incidentele cao middelen	€ 110.000
Private middelen, rendement	€ 58.000
Resultaat uit overige overheidsbijdragen en overig	€ 108.000
	<hr/>
	€ 613.000

De extra middelen ad. € 337.000 zijn in december beschikbaar gesteld voor 2020 en 2021. Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene Reserve. In de jaren 2020 en 2021 zal het hiervan ten laste worden gebracht. Van het ter beschikking gesteld bedrag voor loonontwikkelingen 2019 is ca. 0,8% nog niet in cao-afspraken vervat. Waarschijnlijk zal het als gevolg van een nieuwe cao in 2020 moeten worden aangewend.

Correcties van voorgaande kalenderjaren hebben substantiële invloed op het resultaat uit overige overheidsbijdragen en overige baten en lasten. Er is € 74.000 vrijgevallen van in eerdere jaren gedane toevoegingen aan voorzieningen en € 36.000 herziene baten nieuwkomers 2017 en 2018. Per saldo is het resultaat 2019 € -2.000.

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

Toekomstige ontwikkelingen

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

Begroting 2020

(meerjarenbegroting 2020-2023)

Baten	€ 18.839.000
Lasten	€ -19.007.000
Saldo	€ -168.000

De belangrijkste doelen hebben betrekking op:

Onderwijsbeleid

- Excellent schoolklimaat
- Onderwijskwaliteit
- Onderwijskenmerken
- Versterken samenwerkings- en kwaliteitscultuur
- Wetenschapsoriëntatie (WON)
- Ontwikkeling eigentijds onderwijs
- Passend onderwijs

Personeelsbeleid

- Voldoen aan eisen functiemix
- Teamontwikkeling
- Versterken rol en positie teamleider
- Duurzame inzetbaarheid
- Lessentabel reductie

Facilitairbeleid

- Ondersteuning primaire proces
- ICT, brede invoering devices

Per 1 augustus 2020 is in de personele formatie rekening gehouden met het verwachte aantal leerlingen per 1 oktober 2020, 1/32 lesvermindering (3fte) en de verlaging van de directieformatie (1fte) door natuurlijk verloop. Voor nadere informatie mede in het kader van het meerjarenperspectief wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf.

Continuïteitsparagraaf

Kengetal	Verslagjaar	Begroting		
		2020	2021	2022
A1 Aantallen leerlingen 1/10	2.083	2.060	2.026	2.011
A2 Personele bezetting in FTE* (31-12)				
Directie (incl. CVB)	6,3	5,8	5,3	4,8
Onderwijzend Personeel	147,8	137,8	132,6	127,7
Overige medewerkers	51,6	51,3	51,0	50,6
	205,6	194,9	188,9	183,1

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

Toelichting op de kengetallen

A1 Leerlingenaantallen

De ontwikkelingen van de leerlingaantallen in de voorgaande jaren laten een dalende trend zien. De uitstroom is groter dan de instroom. Het totale leerlingaantal van de school daalt in schooljaar 2019-2020 met 107 leerlingen. De verwachting voor de komende jaren is dat het (relatieve) marktaandeel van de laatste jaren wordt behouden door het ingezette beleid. Goede onderwijsresultaten, een sterke profilering en het bieden van eigentijds onderwijs. In de meerjarenbegroting 2020-2023 is voor de instroom van de basisscholen daarom rekening gehouden met een gemiddeld belangstellingspercentage van de toeleverende scholen van de laatste vier jaar. De recente aanmeldingen geven een iets positiever beeld met name voor vmbo beroepsgericht. Als gevolg van de dalende demografie neemt het totaal aantal leerlingen per 1 oktober 2020 bij dit scenario af met 23 leerlingen, per 1 oktober 2021 met 34 leerlingen en per 1 oktober 2022 met 15 leerlingen.

A2 Personele bezetting

De personeelsformatie onderwijzend personeel is vanaf 1 augustus 2020 berekend op grond van de leerlingenprognose zoals hierboven beschreven. In de berekeningen is er tevens van uitgegaan dat de afgesproken lesvermindering door de vestigingen wordt gehaald. Per 1 augustus 2020 is dit 3 fte en per 1 augustus e.v. 6 fte. Tevens is met natuurlijk verloop rekening gehouden. Op grond hiervan neemt de personele formatie van schooljaar 2020-2021 met 3,6 fte onderwijzend personeel ten opzichte van 2019-2020 af (regulier 134,2 fte). In het verslagjaar waren gemiddeld 144,0 fte onderwijzend personeel in dienst (exclusief 3,8 fte vervangingen).

A2 Meerjarenbalans	Begroting			
	Verslagjaar EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
ACTIVA				
<u>Vaste Activa</u>				
Materiële vaste activa	2.027.000	2.230.000	2.092.000	1.929.000
Totaal vaste activa	2.027.000	2.230.000	2.092.000	1.929.000
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	528.000	528.000	528.000	528.000
Effecten	444.000	449.000	454.000	457.000
Liquide middelen	7.274.000	6.905.000	7.117.000	6.644.000
Totaal vlottende activa	8.246.000	7.882.000	8.099.000	7.629.000
Totaal activa	10.273.000	10.112.000	10.191.000	9.558.000
PASSIVA				
<u>Eigen Vermogen</u>				
Algemene Reserve	4.202.000	4.029.000	4.045.000	3.899.000
Bestemmingsreserve publiek	36.000	36.000	36.000	36.000
Bestemmingsreserve privaat	1.680.000	1.685.000	1.690.000	1.693.000
	5.918.000	5.750.000	5.771.000	5.628.000
Voorzieningen	1.846.000	1.853.000	1.911.000	1.421.000
Kortlopende schulden	2.509.000	2.509.000	2.509.000	2.509.000
Totaal passiva	10.273.000	10.112.000	10.191.000	9.558.000

Toelichting

Financieringsstructuur

Het buffervermogen, het vermogen om onverwachte tegenvallers te kunnen opvangen is op 5% gesteld (zie de toelichting bij Risicoprofiel). Per ultimo verslagjaar is dit buffervermogen 20,9% (incl. private middelen). Dit percentage zal de komende jaren dalen, maar zal naar verwachting niet onder 5% gaan uitkomen. Daar waar nodig zullen vanuit de private reserve middelen beschikbaar worden gesteld om ontwikkelingen op gebied van profilering, professionalisering en werving mogelijk te maken. Uitgangspunt daarbij is dat de school een gezonde financiële situatie behoudt en dat de vermogenspositie van de school minimaal blijft voldoen.

Huisvesting

Er zijn geen belangrijke investeringen de komende jaren voor huisvesting te verwachten met uitzondering van de geplande onderhoudswerkzaamheden ten laste van de voorziening onderhoud gebouw.

Reserves en voorzieningen

De Algemene Reserve neemt in de komende jaren af als gevolg van de geraamde exploitatiesaldi. Tevens zal de Algemene Reserve per saldo met ca. € 337.000 in 2020 en 2021 afnemen als gevolg van de besteding van de extra middelen ten behoeve van ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, onderwijsinnovatie en lera-
rentekort die in 2019 is toegevoegd. In de meerjarenbegroting kon hiermee geen rekening gehouden worden vanwege het late tijdstip van de bekendmaking van deze Rijksbijdrage. Ook zou ca. € 110.000 dat nog beschikbaar is van de loonruimte 2019 en niet in cao-afspraken is vervat in 2020 ten laste van de Algemene Reserve kunnen komen. Beide genoemde bedragen zijn derhalve niet in de cijfers meegenomen. Voornamelijk toevoegingen aan de voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid laten de voor-
zieningen per saldo in de jaren 2021 en 2022 toenemen. In 2022 wordt het saldo sterk beïnvloed door onttrekkingen aan de onderhoudsvoorziening vanwege gepland onderhoud.

A2 Staat van Baten en Lasten	Begroting			
	Verslagjaar EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
BATEN				
Rijksbijdragen	19.304.000	18.066.000	17.933.000	17.470.000
Ov. Overheidsbijdragen/subs.	17.000	18.000	18.000	18.000
Overige baten	787.000	750.000	750.000	750.000
TOTAAL BATEN	20.108.000	18.834.000	18.701.000	18.238.000
LASTEN	Verslagjaar	2020	2021	2022
Personeelslasten	15.789.000	15.337.000	14.976.000	14.705.000
Afschrijvingen	416.000	464.000	505.000	475.000
Huisvestingslasten	1.040.000	1.028.000	1.026.000	1.026.000
Overige lasten	2.307.000	2.178.000	2.178.000	2.178.000
TOTAAL LASTEN	19.552.000	19.007.000	18.685.000	18.384.000
Saldo Baten en Lasten	555.000	-173.000	16.000	-146.000
Saldo financiële bedrijfsv. Saldo buiteng.baten en lasten	58.000	5.000	5.000	3.000
TOTAAL RESULTAAT	613.000	-168.000	21.000	-143.000

Toelichting

Rijksbijdragen

Met de volgende effecten is rekening gehouden:

- Verhoging prestatiebox middelen vanwege het sectorakkoord
- Toename in verband met het Actieplan Leerkracht
- In 2020 een toename van de subsidie en v.a. 2022 een afname vanwege het vervallen van midde-
len ontwikkelagenda van het Samenwerkingsverband en verlaging van de lichte ondersteunings-
middelen
- Geschatte ontwikkeling leerlingenaantal

Personeelslasten

De loonkosten nemen af door de gevolgen vermeld bij A2 personele bezetting. Er is geen rekening gehouden met lasten die kunnen voortvloeien uit de Participatiewet, het verplicht aannemen van mensen met een arbeidsbeperking. De verhoging van de pensioenlasten per 1 januari 2020 is niet meegenomen, omdat de dekking in 2020 door het Rijk nog moet plaatsvinden en daardoor ook niet in de baten is verwerkt. Verwacht wordt dat dit geen gevolgen heeft voor het resultaat.

Afschrijvingen

Voornamelijk door geplande investeringen voor de vervanging van ICT apparatuur en infrastructuur en audiovisuele apparatuur nemen de afschrijvingslasten toe.

Ontwikkeling resultaat

Structureel is het resultaat in 2020 € -168.000. Door de beleidsmaatregelen en natuurlijk verloop is het resultaat in 2021 licht positief. Daarna loopt het tekort weer op naar € -143.000.

Meerjarenperspectief

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

- **Reductie managementformatie:** Er heeft een heroriëntatie binnen bestuur en directie plaatsgevonden die heeft geleid tot een streefformatie voor de langere termijn. Op middellange termijn (periode van 3 jaar) zal de directieformatie bestaan uit drie vestigingsdirecteuren en een bestuurder (nu vijf directeuren). Vanaf medio 2022 is dit een reductie van ca 1,5 fte directieformatie (ongeveer 140.000 euro). Op de langere termijn, afhankelijk van de ontwikkeling die de teams doormaken, komt een streefformatie in beeld waarin er een verdere reductie van de managementlaag boven de teamleiders plaatsvindt. Deze houdt gelijke tred met de verdere professionalisering van de teams en teamleiding.
- **Lessentabel reductie met behoud van onderwijstijd:** Met de nieuwe wet op de onderwijstijd is er ook meer ruimte om voor een deel van onze leerlingen (met instemming van ouders en leerlingen in de MR) het onderwijs te extensiveren. De vestigingsdirectie heeft de opdracht gekregen om deze ruimte te benutten en te komen tot een lessentabel reductie. In het schooljaar 2020-2021 en 2021-2022 moet deze reductie leiden tot een substantiële besparing in de lessen formatie. In het schooljaar 2019-2020 is en wordt geoefend met vormen van keuzewerktijd. Deze tijd biedt onze leerlingen de door hen gewenste keuzevrijheid enerzijds en levert een besparing op aan contacturen, doordat voor de bemensing hiervan minder docenten nodig zijn. Deze initiatieven worden in de schooljaren opgeschaald waardoor de noodzakelijke bezuiniging wordt gerealiseerd (v.a. 2020-2021 ca. 3 fte, ongeveer 210.000 euro en 2021-2022 weer ca 3 fte, cumulatief 420.000 euro). Het werk dat is verricht door de tijdelijke ontwikkelgroep in de afgelopen twee jaar is daarbij van grote waarde gebleken bij het delen van goede praktijken op het gebied van meer extensieve vormen van onderwijs.

In de laatste meerjarenramingen is te zien dat twee interventies hun effect niet zullen missen en dat het ons hiermee gaat lukken om de schaalnadelen het hoofd te bieden.

Een geheel sluitende begroting op de wat langere termijn realiseren we hiermee nog niet. Dus is het nodig dat ook andere in voorgaande jaren genoemde interventies verder vormgegeven worden. Te denken valt hierbij aan (niet uitputtend):

- Daar waar dure kleine groepen (met name in de bovenbouw) gevormd moeten worden, worden maatregelen genomen om de kosten hiervan te reduceren.
- 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.
- De mogelijkheid om minder ruimhartig om te gaan met streefgetallen van de functiemix wordt bekeken.

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 groeidoelstelling heeft, wil de school wel terug naar haar 'natuurlijke' marktaandeel (gemiddelde over een reeks van jaren). Daarvoor is het belangrijk om in alle afdelingen, in het bijzonder in de vwo afdeling, een onderscheidend profiel te hebben. De ingrediënten zijn aanwezig. Bundeling in aansprekende concepten vindt plaats. Ouders en leerlingen laten in toenemende mate merken het onderscheidende aanbod ook als zodanig te waarderen. De start van een technasium afdeling heeft niet helemaal opgeleverd wat we er getalsmatig van hadden verwacht. Dat een collega bestuur in de regio besloten heeft om een paar vestigingen meer categoriaal te maken heeft hierbij een rol gespeeld.

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

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

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Strategie

Welke risico's loopt het Jan Arentsz? De belangrijkste zijn uiteraard gerelateerd aan demografische en arbeidsmarktontwikkelingen. Het docententekort zal zonder ingrijpende landelijke interventies ook voor het Jan Arentsz gaan spelen. En de terugloop van het aantal leerlingen is nu al voelbaar. Dit zijn ontwikkelingen die niet op zich staan en niet los gezien kunnen worden van de strategische verkenningen die in 2018 zijn gemaakt bij het bepalen van de koers en de thema's voor deze beleidsperiode. Zo gezien kan een risico analyse niet los gezien worden van de strategische keuzes die gemaakt zijn en de wijze waarop het Jan Arentsz met haar visie op onderwijs, op kwaliteit, op sturing, op personeel en op verantwoording, werkt aan een omgeving die eigentijds is voor ouders, leerlingen en personeel. Naarmate het ons beter lukt om te werken aan brede vorming, eigentijds onderwijs en educatief partnerschap, en het ons beter lukt om daarin onze gemeenschappelijke lat te bewaken zal het Jan Arentsz in de omgeving herkend worden als een school met een uniek aanbod en profielen die beantwoorden aan de wensen van ouders en leerlingen. En daarmee geeft de school een antwoord op het risico dat zijn loopt vanwege de daling van het leerlingaantal.

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

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

De belangrijkste interventies zijn onder het meerjarenperspectief toegelicht.

Coronacrisis

Door de coronacrisis en de noodzaak om gedurende een langere periode onderwijs op afstand te geven, verwachten we dat een deel van onze leerlingen, met name diegenen die toch al kwetsbaar waren, een onderwijsachterstand oplopen. Om deze leerlingen de aandacht te kunnen geven die nodig is de achterstand in te lopen denken we dat de personele inzet in schooljaar 2020-2021 tijdelijk zullen moeten uitbreiden.

Een ander gevolg van de coronacrisis is dat we zien dat er "leerwinst" wordt geboekt op het terrein van onderwijs en toetsing op afstand. Het ligt in de rede om dit onbedoelde positieve neveneffect van deze crisis te borgen door tijdelijk middelen in te zetten om deze goede praktijken te inventariseren (passend bij onze visie op een eigentijdse invulling van brede vorming) en verder te brengen tot gedeelde praktijken. Ervan uitgaande dat dit past bij de teamopdracht (samen werken, samen verbeteren en samen ontwikkelen) betekent dit dat er in aanvulling op het budget dat door de minister in december 2019 ter beschikking is gesteld, extra middelen naar de teams gaan.

Wij verwachten geen continuïteitsproblemen als gevolg van de coronacrisis.

Andere risico's

Het Jan Arentsz heeft horizontaal toezicht (sinds 2010) afgesproken met de Belastingdienst. Om fiscale risico's te beheersen is gestart met de ontwikkeling van een TCF (tax control framework). In een jaarlijks

overleg met de Belastingdienst werden de vorderingen besproken. Door wijzigingen van de eisen van de Belastingdienst voor de omvang van de organisatie is het horizontaal toezicht in 2020 beëindigd. Evenwel wordt de ontwikkeling van het TCF voortgezet

In het kader van de risico's met betrekking tot de privacy is volgens de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) een functionaris benoemd. Het beleid is vastgelegd in reglementen voor leerlingen, ouders en medewerkers. Periodiek vindt er een risicoanalyse plaats.

Voor het risico van de bereikbaarheid van internet zijn maatregelen getroffen via de provider die voor omleiding zorgdraagt tijdens DDos-aanvallen. Tevens kan er een tweede internetlijn worden gebruikt die bij nood kan worden ingeschakeld.

Risicoprofiel

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

Rapportage toezichthoudend orgaan

Voor het jaarverslag van de Raad van Toezicht wordt verwezen naar pagina 3 t/m 6.

A.2 KENGETALLEN

In de onderstaande tabel staan de kengetallen voor de jaren 2016 tot en met 2019 die in het bestuursverslag gebruikt zijn bij de analyse van de financiële situatie op balansdatum. Voor 2016, 2017 en 2018 zijn extra kolommen opgenomen met vergelijkingscijfers van de sector (Bron: Duo Gegevensboek).

TOELICHTING		2016	2017	2018	2019	NL GPL 4		
						2016	2017	2018
LEERLINGEN								
Aantal leerlingen per 1/10		2.267	2.200	2.159	2.059			
Aantal leerlingen per 1/10 vallend onder samenwerking VAVO- VO- Gemeenten		36	16	31	24			
Gemiddeld aantal leerlingen (excl. VAVO)		2.277	2.239	2.183	2.117			
Groei/krimp aantal leerlingen Index; basis 2008 (2.561)		88,9	87,4	85,2	82,7			
SOLVABILITEIT EN LIQUIDITEIT								
Eigen vermogen (x € 1.000) Algemene reserve		5.071	5.234	5.304	5.918			
Liquiditeit (current ratio) vlottende activa / kortlopende schulden		3,06	3,16	3,05	3,29	1,95	2,1	2,15
Solvabiliteit 1 eigen vermogen / balans totaal		0,53	0,55	0,55	0,58	0,48	0,49	0,48
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen) / balans totaal		0,74	0,74	0,74	0,76	0,63	0,64	0,64
BATEN								
Overheidsbijdrage (x € 1.000)		18.311	18.701	18.669	19.321			
Overige baten (x € 1.000)		840	814	1.008	787			
Financiële baten (x € 1.000) Saldo		23	23	-18	58			
LASTEN								
Personele lasten (x € 1.000)		15.731	15.751	15.705	15.789			
Materiële lasten (x € 1.000)		3.880	3.624	3.906	3.763			
Gemiddelde lasten per leerling (x €1)		8.613	8.653	8.973	9.236			
RESULTAAT (GEWONE BEDRIJFSVOERING)								
Exploitatieresultaat (x € 1.000) baten – lasten (gewone bedrijfsvoering)		-437	163	71	613			
Rentabiliteit exploitatieresultaat / totale baten x 100% (gewone bedrijfsvoering)		-2,3%	0,8%	0,4%	3,0%	0%	0,7%	0,9%

						NL GPL 4		
TOELICHTING		2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018
LASTENVERDELING								
Totaal								
Personele lasten	personele lasten / totale lasten x 100%	80,2%	81,3%	80,1%	80,8%	78,7%	79,7%	79,0%
Materiële lasten	materiële lasten / totale lasten x 100%	19,8%	18,7%	19,9%	19,2%	21,3%	20,3%	21,0%
Personele lasten								
<i>Kostensoorten</i>								
Lonen en salarissen	lonen en salarissen / personele lasten x 100%	72,1%	73,5%	74,6%	72,7%			
Sociale lasten	sociale lasten + pensioenlasten / personele lasten x 100%	20,7%	20,2%	20,8%	21,4%			
Overig	overige personele lasten / personele lasten x 100%	7,2%	6,3%	4,6%	5,9%			
Materiële lasten								
Afschrijvingen	afschrijvingen / materiële lasten x 100%	13,4%	12,9%	10,8%	11,1%			
Huisvestingslasten	huisvestingslasten / materiële lasten x 100%	25,4%	26,7%	31,9%	27,6%			
Overige materiële lasten	overige materiële lasten / materiële lasten x 100%	61,1%	60,4%	57,2%	61,3%			
RISICOMANAGEMENT EN AFHANKELIJKHEID								
Voorzieningenniveau	voorzieningen / totale baten x 100%	10,5%	9,7%	9,1%	9,2%	7,6%	7,9%	8,4%
Eigen vermogenniveau	eigen vermogen / totale baten x 100%	26,4%	26,8%	27,0%	29,3%	-	-	-
Afhankelijkheid Rijksbijdrage	Rijksbijdrage / totale baten x 100%	95,4%	95,5%	94,9%	95,7%	94,4%	94,1%	94,1%
INVESTERINGEN								
Investeringsniveau inventarissen en apparatuur	Investeringsniveau inventarissen en apparatuur / totale baten x 100%	1,8%	2,2%	3,1%	2,3%	2,2%	2,0%	-

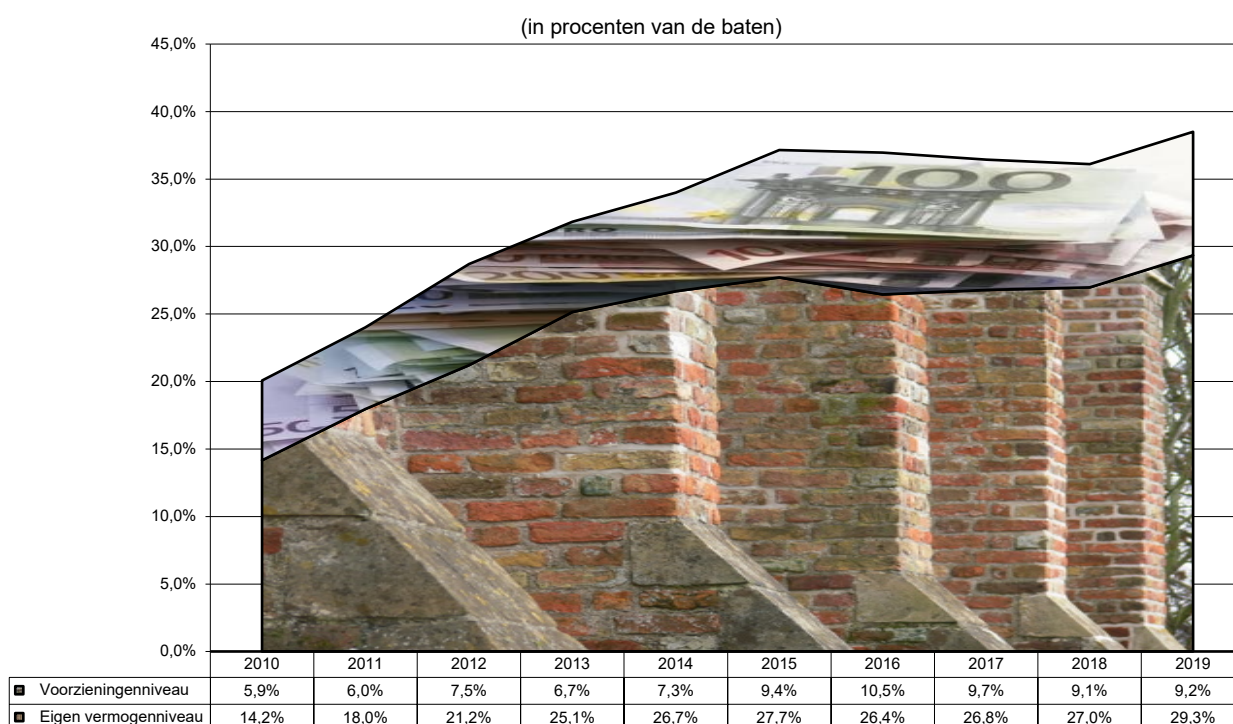
A.3 GRAFIEKEN

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

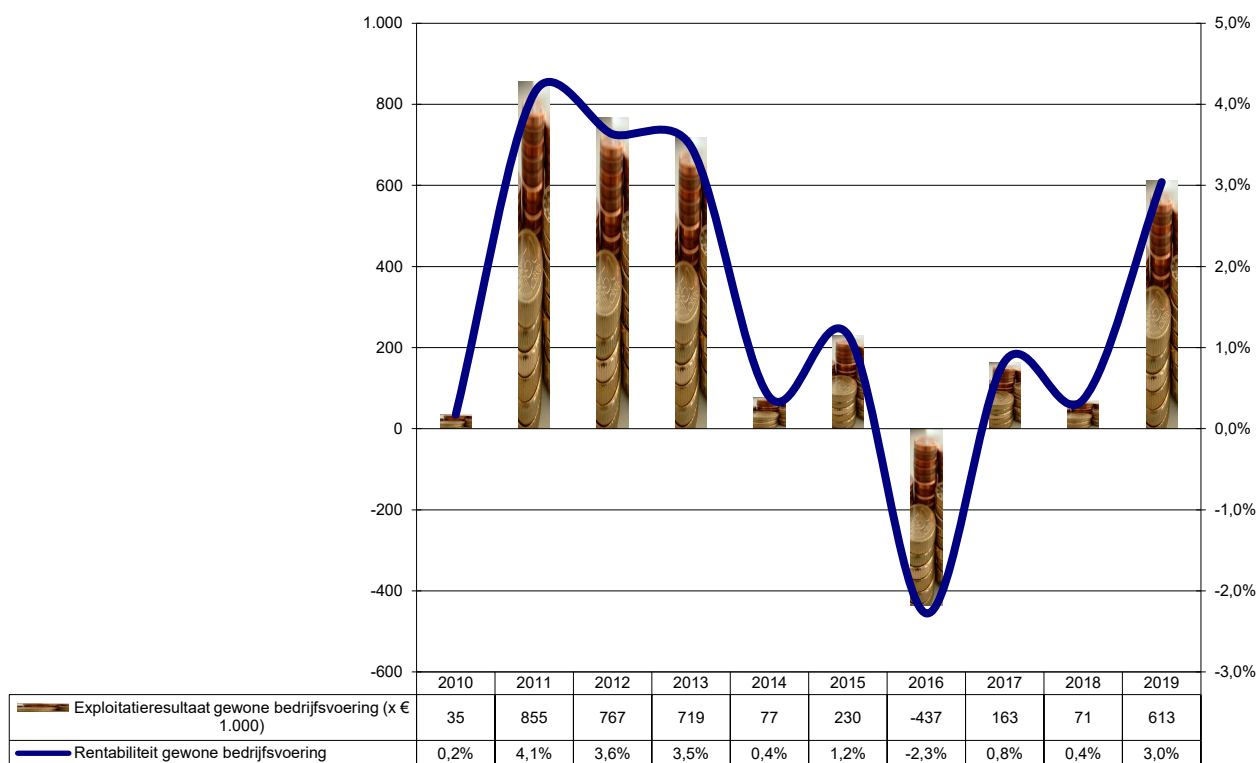
Grafiek 1: Liquiditeit en solvabiliteit



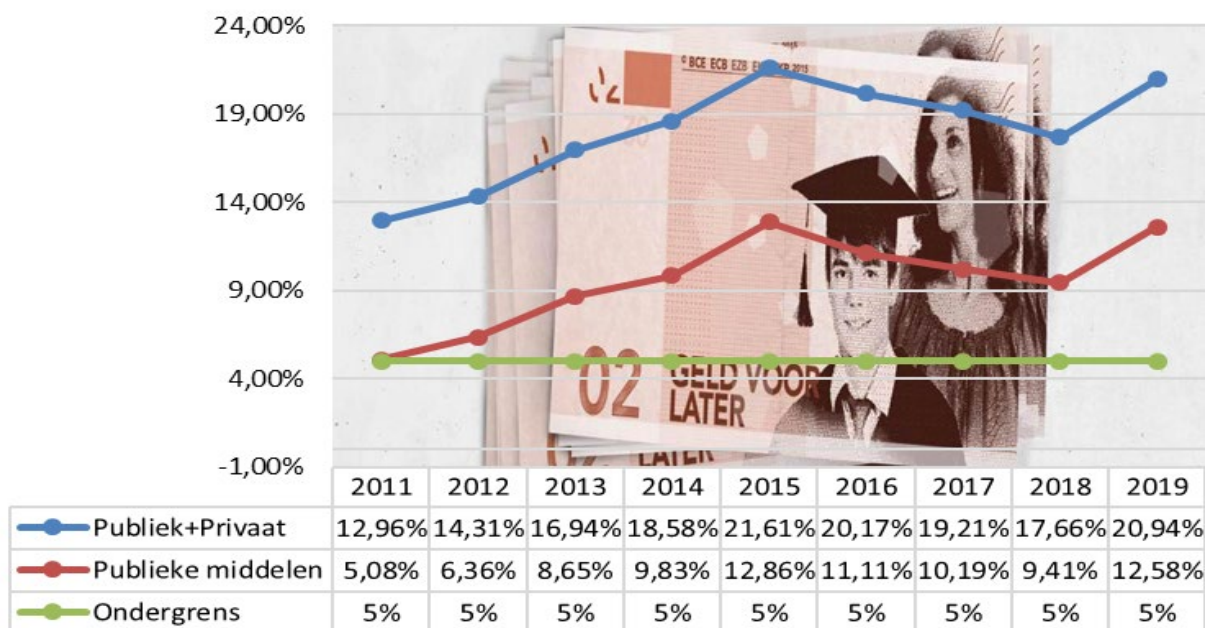
Grafiek 2: Voorzieningen en eigen vermogen



Grafiek 3: Exploitatieresultaat en rentabiliteit gewone bedrijfsvoering

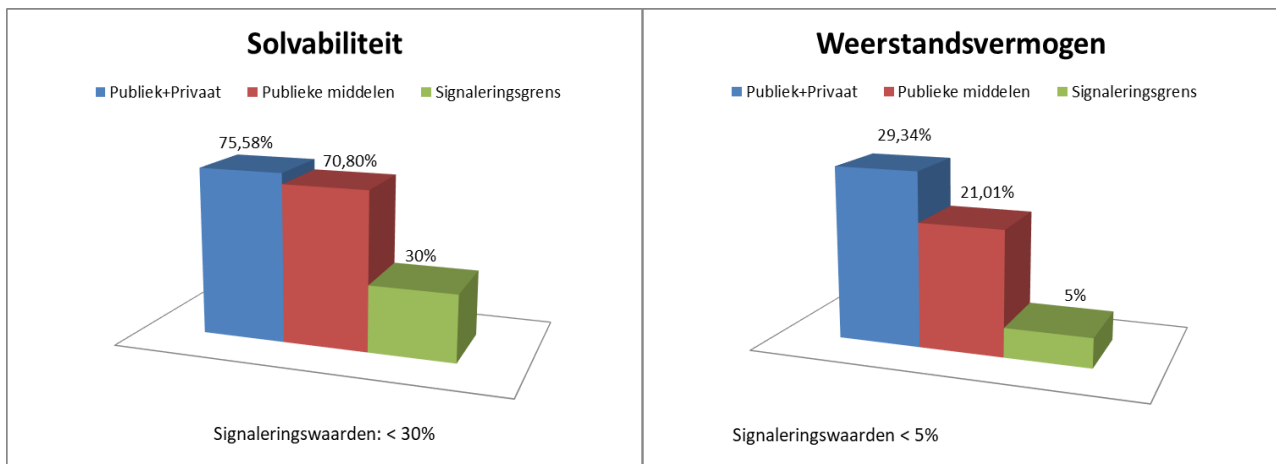


Grafiek 4: Financiële buffer

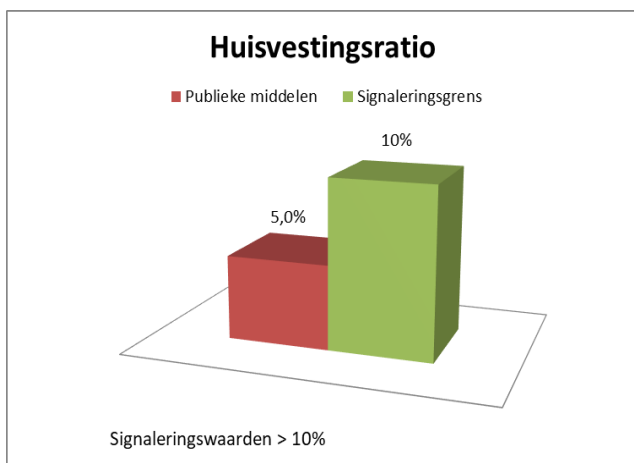
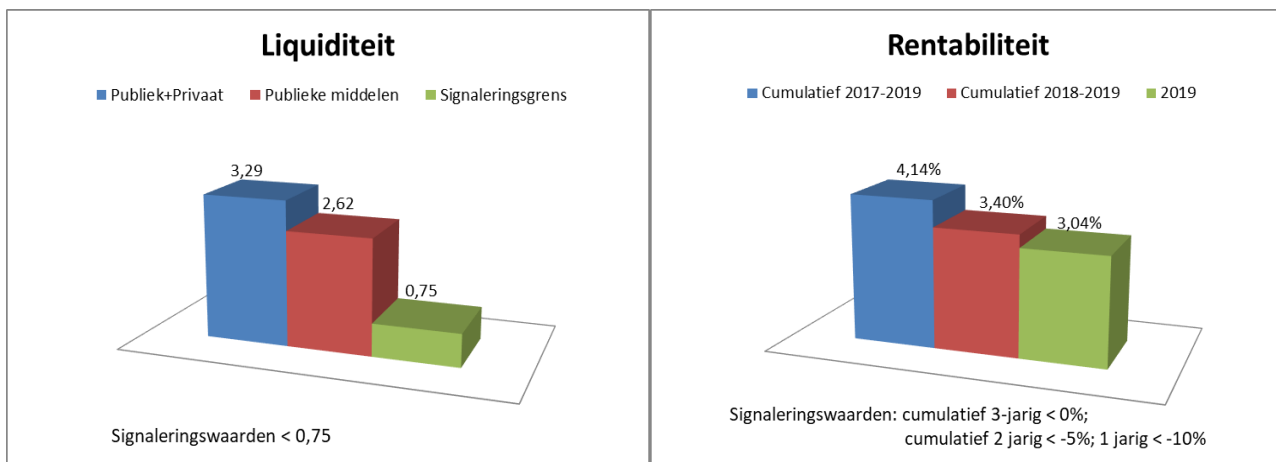


Kengetallen bij het toezicht door de Onderwijsinspectie op de Financiële continuïteit

Vermogensbeheer



Budgetbeheer





JAARREKENING

Naam: Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar en omstreken

Rechtsvorm: Stichting

Vestigingsadres: Mandenmakerstraat 11, Alkmaar

KvK nummer: 41241510

Postadres: Postbus 8003, 1802 KA Alkmaar

Email: info@ja.nl

Contactpersoon: F.M. Wesselman

B.1.1 BALANS

(na resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	<u>2.026.965</u>	<u>1.972.806</u>
	Totaal vaste activa	<u>2.026.965</u>	<u>1.972.806</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	527.815	372.385
1.6	Effecten	444.252	386.666
1.7	Liquide middelen	<u>7.274.150</u>	<u>6.864.492</u>
	Totaal vlottende activa	<u>8.246.217</u>	<u>7.623.543</u>
	Totaal activa	<u>10.273.182</u>	<u>9.596.349</u>
2	Passiva		
		31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
2.1	Eigen Vermogen	5.917.538	5.304.174
2.2	Voorzieningen	1.846.483	1.793.788
2.4	Kortlopende schulden	<u>2.509.161</u>	<u>2.498.387</u>
	Totaal passiva	<u>10.273.182</u>	<u>9.596.349</u>

B.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
3.1 Rijksbijdragen	19.304.383	18.347.000	18.646.327
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.569	24.000	22.254
3.5 Overige baten	786.800	703.000	1.007.619
<u>Totaal baten</u>	<u>20.107.752</u>	<u>19.074.000</u>	<u>19.676.200</u>

4 Lasten

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
4.1 Personeelslasten	15.789.407	15.696.000	15.705.178
4.2 Afschrijvingen	416.054	416.000	420.066
4.3 Huisvestingslasten	1.039.726	1.097.000	1.239.687
4.4 Overige lasten	2.307.298	2.217.000	2.222.557
<u>Totaal lasten</u>	<u>19.552.485</u>	<u>19.426.000</u>	<u>19.587.488</u>

Saldo baten en lasten

555.267

-352.000

88.712

5 Financiële baten en lasten

Resultaat

58.097

4.000

-18.143

613.364

-348.000

70.569

B.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2019 EUR	2018 EUR
Saldo Baten en Lasten	555.267	88.712
<i>Aanpassing voor:</i>		
Afschrijvingen (pagina 68, 1.2.2)	418.310	420.354
Mutaties voorzieningen (pagina 70, 2.2)	52.695	-93.509
<i>Veranderingen in vlottende middelen</i>		
Vorderingen (pagina 68, 1.5)	-155.430	9.998
Effecten (pagina 69, 1.6.3)	-57.586	18.782
Schulden (pagina 71, 2.4)	10.774	30.652
<u>Totaal kasstroom uit bedrijfs-operaties</u>	824.030	474.989
Ontvangen interest (pagina 81, 5.)	510	565
Betaalde interest -/-	-	-
Mutaties overige financiële vaste activa en beleggin- gen (pagina 81)	57.587	-18.708
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>	882.127	456.846
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa (pagina 68, 1.2)	-472.469	-614.875
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	2.744
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	-472.469	-612.131
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-	-
<u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	=	=
<u>Mutatie liquide middelen</u>	409.658	-155.285
<i>Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:</i>		
Stand per 1 januari	6.864.492	7.019.777
Mutatie boekjaar	409.658	-155.285
Stand per 31 december	7.274.150	6.864.492

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

1 Algemene toelichting

1.1 Activiteiten

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

1.2 Stelselwijzigingen

In 2017 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

1.3 Schattingswijzigingen

In 2017 hebben zich geen schattingswijzigingen voorgedaan.

1.4 Verbonden partijen

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

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

1.5 Toelichting op het kasstroomoverzicht

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

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

1.6 Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor

het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

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

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

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

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

2.3 Materiële vaste activa

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

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

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

2.4 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

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

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

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

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

Er heeft geen bijzondere waardevermindering van vaste activa plaatsgevonden.

2.5 Vorderingen

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

2.6 Effecten

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

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

2.7 Liquide middelen

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

2.8 Eigen vermogen

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

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

Bestemmingsreserve uitgesteld Bapo-verlof

Het saldo per 31 december 2019 bedraagt € 43.152 en is bedoeld voor het financieren van de kosten van opname van uitgesteld Bapo-verlof.

Bestemmingsreserve (privaat)

Het saldo per 31 december 2019 bedraagt € 1.680.000 en is bedoeld voor niet gesubsidieerde uitgaven.

Per 1 januari 2010 is de Stichting Jan Arentsz opgeheven. Het vermogen is per die datum overgedragen aan de Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar e.o.

2.9 Voorzieningen

Algemeen

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

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

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

Voorziening onderhoud gebouw

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

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 % (2017 2,5%) als discontovoet 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 2020 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 afgevoeld 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. De nieuwe 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 geïnterimiseerde verlofuren per 31 december 2019 rekening houdend met de blijf kans. Het saldo verlofuren per 31 juli 2019 dat vier jaar is gespaard is gefixeerd op het per 1 augustus 2019 geldende bruto-uurloon.

2.10 Schulden

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

2.11 Leasing

Operationele leasing

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

2.12 Financiële instrumenten

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

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

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

3.2 Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

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

3.3 Rijksbijdragen

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

3.4 Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

3.5 Overige baten

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

3.6 Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

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

De beleidsdekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per 31 december 2019 is 95,8%.

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

De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

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

3.7 Afschrijvingen materiële vaste activa

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

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

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

3.8 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

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

Aangehouden eigen vermogensinstrumenten die beursgenoteerd zijn.

4 Financiële instrumenten en risicobeheersing

4.1 Marktrisico

Prijrisico

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

Rente-en kasstroomrisico

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

Voor schulden met variabele 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.

B.2.1 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

1.2.2	Inventaris en apparatuur	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde	Investe-	Aanschaf	Afschrijving	Afschrij-	Aanschaf	Afschrijving	Boekwaarde
		Prijs	Cumulatief	01-01-2019	ringen	prijs desin-	Cumulatief	vingen	Prijs	cumulatief	31-12-2019
		01-01-2019	01-01-2019	EUR	EUR	vesterin-	desinveste-	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	gen	ringen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Materiële vaste activa	6.024.074	4.566.325	1.457.749	433.277	612.247	612.247	353.422	5.845.104	4.307.500	1.537.604
	v.d.Meij Col- lege	1.223.629	708.572	515.057	39.192	-	-	64.888	1.262.821	773.460	489.361
	Materiële vaste activa	7.247.703	5.274.897	1.972.806	472.469	612.247	612.247	418.310	7.107.925	5.080.960	2.026.965

De investeringen ad € 472.469 bestaan voor € 244.318 uit uitbreidingsinvesteringen.

Vorderingen

1.5 Vorderingen

		31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.5.1	Debiteuren	75.811	42.512
1.5.2	OC&W	-	-
1.5.6	Overige overheden	22.296	-
1.5.7	Overige vorderingen	199.077	125.630
1.5.8	Overlopende activa	230.631	204.243
	Vorderingen	527.815	372.385
	Uitsplitsing		
1.5.7.1	Personeel	-	-
1.5.7.2	Renten	510	565
1.5.7.3	Overige	198.567	125.065
	<u>Overige vorderingen</u>	<u>199.077</u>	<u>125.630</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	229.895	203.690
1.5.8.2	Overige overlopende activa	736	553
	<u>Overlopende activa</u>	<u>230.631</u>	<u>204.243</u>

De toename van 1.5.1 Debiteuren wordt voornamelijk veroorzaakt door vorderingen van ouderbijdragen voor de werkweek naar Malawi. 1.5.6 per 31 december 2019 betreft vorderingen in het kader van Passend Onderwijs en een huurvergoeding van de gemeente Langedijk voor een gymzaal. De toename van overige vorderingen komt door vorderingen op het UWV ad. € 20.055 met betrekking tot uitgekeerde transitievergoedingen wegens ontslag bij arbeidsongeschiktheid. Tevens door een vordering op OC&W van € 50.245 voor een herziening van de subsidie Nieuwkomers per 1-10-2018.

De toename van de vooruitbetaalde kosten komt grotendeels door de vooruitbetaling van de verblijfkosten van een werkweek.

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Effecten & Liquide middelen

1.6 Effecten

	Boekwaarde 01-01-2019 EUR	Investerings EUR	Desinvesteringen EUR	Waarde mutatie EUR	Boekwaarde 31-12-2019 EUR
1.6.3 Overige effecten	386.666	7.740	-	49.846	444.252
Effecten	386.666	7.740	-	49.846	444.252

Onder overige effecten is een mixfonds van private middelen opgenomen. De investeringen betreft de herbelegging van dividend. Het bedrag ad. € 444.252 is de gezamenlijke reële waarde van ter beurze genoteerde overige effecten. Dit fonds staat ter vrije beschikking van de instelling.

1.7 Liquide middelen

	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.7.1 Kasmiddelen	2.388	5.536
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	7.271.762	6.858.956
Liquide middelen	7.274.150	6.864.492

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 € 57.586 begrepen uit hoofde van effecten.

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2019 geldmiddelen zijn opgeofferd. Van de totale investeringen van € 472.469 kan een bedrag van ongeveer € 244.318 worden aangemerkt als uitbreidingsinvesteringen.

Eigen vermogen

2.1 Eigen Vermogen

	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve	3.417.155	221.867	-	3.639.022
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	55.450	-12.298	-	43.152
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.761.000	-139.000	-	1.622.000
Eigen vermogen	5.233.605	70.569	-	5.304.174

	Stand per 31-12-2018	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve	3.639.022	562.669	-	4.201.691
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	43.152	-7.305	-	35.847
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.622.000	58.000	-	1.680.000
	5.304.174	613.364	-	5.917.538
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek) Uitgesteld Bapo-verlof	43.152	-7.305	-	35.847

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 2019 is het gerealiseerde rendement toegevoegd.

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2019	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2019	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	771.000	176.844	117.104	12.740	818.000	120.000	242.000	456.000
2.2.3 Onderhoudsvoorziening	1.022.788	130.000	62.613	61.692	1.028.483	158.000	711.000	159.483
Voorzieningen	1.793.788	306.844	179.717	74.432	1.846.483	278.000	953.000	615.483

	Stand per 01-01-2019	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2019	Looptijd <1 jaar	Looptijd 1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1.1 Voorziening Spaarverlof	30.000	-	15.000	-	15.000	10.000	5.000	-
2.2.1.2 Voorziening Jubilea	205.000	26.039	25.039	-	206.000	42.000	99.000	65.000
2.2.1.3 Voorziening Transitievergoed.	-	10.000	-	-	10.000	10.000	-	-
2.2.1.4 Voorziening Wachtgeld	25.000	2.000	4.260	12.740	10.000	4.000	6.000	-
2.2.1.5 Voorziening Langdurig zieken	36.000	21.000	36.000	-	21.000	21.000	-	-
2.2.1.6 Voorziening WGA	4.000	-	4.000	-	-	-	-	-
2.2.1.7 Voorziening LBP	471.000	117.805	32.805	-	556.000	33.000	132.000	391.000
Personeelsvoorzieningen	771.000	176.844	117.104	12.740	818.000	120.000	242.000	456.000

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

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

De voorziening Transitievergoedingen is gevormd voor verplichtingen aan werknemers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst waarvan het zeer waarschijnlijk is dat deze niet wordt verlengd. Volgens de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) per 1 januari 2020 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.

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 € 2.000 toegevoegd. Daarbij worden verplichtingen in acht genomen van de komende drie jaar.

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

De voorziening Levensfase Bewust Personeelsbeleid (LBP) is gevormd voor duurzame inzetbaarheid personeel. De regeling biedt de mogelijkheid om een spaartegoed op te bouwen dat eerst later tot opname van doorbetaald verlof zal leiden. De verplichtingen betreffen de geïnventariseerde verlofuren per 31 december 2019 rekening houdend met de blijf kans.

2.2.3 Onderhoudsvoorziening

De vrijval ad. € 61.692 betreft een correctie ad. € 42.392 van de per 1 januari 2019 toegevoegde lasten voor de vervanging van een fietsenstalling, lagere kosten dan gepland voor de vervanging van beglazingsfolie € 4.587, schaamschotten € 3.650, schilderwerk € 4.704 en diverse overige werkzaamheden € 6.359.

Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
2.4.1	Kredietinstellingen	-	-
2.4.3	Crediteuren	308.872	308.822
2.4.4	OCW	-	-
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	674.441	692.282
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen	208.362	198.412
2.4.9	Overige kortlopende schulden	107.076	121.888
2.4.10	Overlopende passiva	1.210.410	1.176.983
	Kortlopende schulden	2.509.161	2.498.387
2.4.7.1	Loonheffing	490.612	504.137
2.4.7.2	Omzetbelasting	3.830	12.953
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	179.999	175.192
	Belastingen en premies sociale verzekeringen	674.441	692.282
2.4.9.2	Overige	107.076	121.888
	Overige kortlopende schulden	107.076	121.888

2.4.9 Overige kortlopende schulden bestaat per ultimo 2019 uit een doorbetaling van de rijks-subsidie voor VAVO-leerlingen ad. € 47.180, subsidies Samenwerkingsverband € 10.256, uren onderwijsondersteunend personeel €41.431, exploitatiebijdrage kantine Langedijk € 7.500 en overige € 709.

2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OC&W	55.291	48.276
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	547.012	560.903
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	33.000	10.131
2.4.10.8	Overige	575.107	557.673
	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.210.410</u>	<u>1.176.983</u>

Per 31 december 2019 is opgenomen onder 2.4.10.2 een vooruitontvangen subsidie lerarenbeurs studieverlof ad. € 21.226 (31-12-2018 € 14.876), subsidie zij-instromers ad. € 5.487 en een subsidie doorstroomprogramma PO-VO van € 28.578 (31-12-2018 33.400).

In 2.4.10.8 is verantwoord het saldo € 16.568 (31-12-2018 € 71.369) van het project opleiden in de school en academische opleidingsschool en het saldo van het project versterking samenwerking lerarenopleidingen € 217.433 (31-12-2018 € 217.433). De werkzaamheden van dit laatste project zijn afgerond. Het saldo zal aan activiteiten worden besteed in lijn en verdere ontwikkeling van de samenwerking. Er is € 216.868 (31-12-2018 € 170.428) vooruitontvangen aan ouderbijdragen voor werkweken, excursies en activiteiten en overige € 106.738 (31-12-2018 € 81.044). Per saldo is de toename € 17.434. Tevens is hier opgenomen de vooruitontvangen subsidie 2018 Voortijdig School Verlaten (VSV) ad. € 17.500 (31-12-2018 € 17.399).

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

Overzicht op grond van de Wet overige OCW-subsidies

Model G

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

Omschrijving	Toewijzing		De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking	
	Kenmerk	Datum	Geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
			Aankruisen wat van toepassing is	
Lerarenbeurs, verlof	2018/2/942543	20-9-2018	X	
Lerarenbeurs, verlof	2018/2/1000388	22-10-2018	X	
Lerarenbeurs, verlof	1007630	20-09-2019		X
Lerarenbeurs, verlof	1019959	19-12-2019		X
Doorstroomprog.po-vo	DPOVO17064	20-12-2017		X
Opleidingsscholen	934818	20-11-2018	X	
Opleidingsscholen	1013100	20-11-2019		X

B.2.2 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

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 € 80.813 (< 1 jaar € 16.416, > 1 jaar - < 5 jaar € 64.397).

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 2019 bedraagt € 236.444 (<1 jaar € 236.444, >1 jaar - < 5 jaar € -).

Contract Service onderhoud lift

Voor service-onderhoud is een contract afgesloten ten behoeve van de lift Mandenmakerstraat gebouw F. De overeenkomst is ingegaan op 14 augustus 2003 en loopt door tot 14 augustus 2023. Het verschuldigd bedrag per 31 december 2019 bedraagt € 19.068 (< 1 jaar € 5.260, >1 jaar - < 5 jaar € 13.808, > 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 € 882.785 (€ 176.577 < 1 jaar, > 1 jaar - < 5 jaar € 706.228).

B.2.3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Als gevolg van de coronacrisis wordt verwacht dat een deel van de leerlingen een onderwijsachterstand oplopen. Om deze leerlingen aandacht te kunnen geven die nodig is de achterstand in te lopen denken wij dat we de personele inzet in schooljaar 2020-2021 tijdelijk zullen moeten uitbreiden.

B.2.4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
3.1.1	17.807.484	16.940.000	17.367.318
3.1.2	446.383	423.000	438.017
3.1.3	1.050.516	984.000	840.992
	<u>19.304.383</u>	<u>18.347.000</u>	<u>18.646.327</u>
	<i>Uitsplitsing</i>		
3.1.1.1	16.096.932	15.361.000	15.726.579
3.1.1.2	241.414	200.000	197.730
3.1.1.3	692.785	686.000	701.009
3.1.1.4	41.894	32.000	40.657
3.1.1.5	704.421	636.000	651.950
3.1.1.6	30.038	25.000	49.393
	<u>17.807.484</u>	<u>16.940.000</u>	<u>17.367.318</u>
3.1.2.1.1	41.070	30.000	44.991
3.1.2.2.1	405.313	393.000	393.026
3.1.2.2.2	-	-	-
	<u>446.383</u>	<u>423.000</u>	<u>438.017</u>
3.1.3	1.050.516	984.000	840.992
	<u>1.050.516</u>	<u>984.000</u>	<u>840.992</u>

Analyse verschillen begroting

- 3.1.1.1 Verhoging met € 735.932 vanwege de kabinetsbijdrage voor loonontwikkelingen, extra middelen voor werkdrukverlichting alsmede lerarentekort en meer leerlingen dan geraamd.
- 3.1.1.2 Hoger per saldo € 41.414, voornamelijk door correcties van subsidies van 2018.
- 3.1.1.5 Toename met € 68.421 door het een jaar eerder toekennen van de bijdrage voor loonontwikkeling.
- 3.1.2.1.1 Hoger per saldo € 11.070 dan begroot, bestaande uit hogere bijdragen ad.€ 7.334 voor technisch vmbo en € 14.513 voor zij-instromers, lagere bijdragen ad. € 7.600 voor subsidies Lenteschool en € 3.177 doorstroom PO-VO.
- 3.1.3 De vergoeding neemt toe met € 66.516, voornamelijk door de middelen voor de ontwikkelagenda, verzuimaanpak en individuele leerlingbegeleidingstrajecten.

3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
3.2.1	Participatiebudget	-	-	-
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.569	24.000	22.254
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.569	24.000	22.254
	<i>Uitsplitsing</i>			
3.2.2.1	Gemeente Alkmaar verbouwing/renovatie	-	-	-
3.2.2.2	Gemeenten diversen	15.181	17.000	16.302
3.2.2.3	Overige	1.388	7.000	5.952
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.569	24.000	22.254
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
3.2.2.3	Het verschil ad. € 5.612 wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere vergoedingen voor een opstroom beurs.			

Andere baten

3.5	Overige baten	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
3.5.1	Verhuur	12.602	14.000	13.886
3.5.2	Detachering personeel	163.430	138.000	171.313
3.5.5	Ouderbijdragen	489.558	461.000	495.979
3.5.6	Overige	121.210	90.000	326.441
	Overige baten	786.800	703.000	1.007.619
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Vrijwillige ouderbijdragen	96.590	94.000	101.138
	Ouderbijdragen werkweken, excursies e.d.	314.960	290.000	322.871
	Ouderbijdragen overige activiteiten	78.008	77.000	71.970
3.5.5	Ouderbijdragen	489.558	461.000	495.979
	Kantineverkopen	55.448	64.000	62.662
	Overige personele baten	51.541	22.000	223.731
	Diversen	14.221	4.000	40.048
3.5.6	Overige	121.210	90.000	326.441
	<i>Analyse verschillen begroting</i>			
3.5.2	Aan het Sovon inzake van der Meij College werd € 31.610 meer gedetacheerd dan begroot. Het restant ad. 6.180 lager betreft detacheringen aan de VU, Playing for Succes en de Stichting. Werkkring.			
3.5.5	Vrijwillige ouderbijdragen werkweken, excursies zijn € 28.558 hoger, voornamelijk door de toename voor werkweken, excursies e.d. met € 24.960, toename overige activiteiten € 1.008, meer geïnde vrijwillige ouderbijdragen dan begroot € 2.590.			
3.5.6	Daling kantineverkopen € 8.552, toename overige personele baten ad. € 29.541 bestaande uit vergoeding vakbondsverlof € 14.680, restitutie opstroombeurs € 6.600, een projectvergoeding PO-VO € 7.000 en diverse overige personele baten € 1.261. Diversen hoger dan begroot: van der Meij College € 6.777, overige € 3.544.			

Lasten

4.1	Personeelslasten	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	14.865.201	14.778.000	14.974.063
4.1.2	Overige personele lasten	1.045.737	1.018.000	857.639
4.1.3	Af: uitkeringen	-121.531	-100.000	-126.524
	Personeelslasten	15.789.407	15.696.000	15.705.178

Uitsplitsing

4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	11.481.990	11.517.000	11.713.954
4.1.1.2	Sociale lasten	1.498.212	1.467.000	1.495.173
4.1.1.3	Pensioenlasten	1.884.999	1.794.000	1.764.936
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>14.865.201</u>	<u>14.778.000</u>	<u>14.974.063</u>

Analyse verschillen begroting

4.1.1 Hogere kosten reguliere formatie per saldo € 140.065 door stijging van de premies sociale lasten en pensioenpremies en niet begrote transitievergoedingen; lagere vervangingskosten voor ziekteverlof en zwangerschapsverlof, hogere onttrekkingen voorziening spaarverlof en langdurig zieken, per saldo lager voor deze posten € 52.864, totaal verschil € 87.201.

4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	164.104	160.000	-19.118
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	196.305	184.000	168.394
4.1.2.3	Overig	685.328	674.000	708.363
	Overige personele lasten	1.045.737	1.018.000	857.639

Uitsplitsing

	Werkzaamheden derden	201.704	202.000	275.458
	Scholingskosten	159.730	151.000	134.576
	Diverse andere kosten	323.894	321.000	298.329
4.1.2.3	<u>Overig</u>	<u>685.328</u>	<u>674.000</u>	<u>708.363</u>
	Uitbesteding logistiek boeken	90.338	95.000	94.140
	Diverse werkzaamheden Opleidingsschool	9.961	3.000	6.752
	Diversen	101.405	104.000	174.566
	<u>Werkzaamheden derden</u>	<u>201.704</u>	<u>202.000</u>	<u>275.458</u>

Analyse verschillen begroting

4.1.2.1 Toevoegingen onder aftrek van vrijval € 4.104 hoger. Lager voor de voorzieningen wachtgeldverplichtingen €-15.740 en jubilea € -8.961, hoger voor de voorzieningen LBP € 7.805, langdurig zieken € 11.000 en transitievergoedingen voor tijdelijke aanstellingen € 10.000. In 2018 was een vrijval ad. € -202.745 opgenomen, de dotatie bedroeg € 183.627.

4.1.2.2 Verschil € 12.305 hoger. Voor docenten VMC € 141.840 (begroot €142.000) WNK €43.255 (begroot € 42.000) en uitzendkrachten VMC € 11.210 (begroot € -).

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

WNT-verantwoording 2019 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 2019 € 152.000. Het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs: klasse D.

Complexiteitspunten per criterium

Driejaargemiddelde van de totale baten per kalenderjaar: 4 punten.

Driejaargemiddelde van het aantal bekostigde leerlingen: 2 punten.

Het gewogen aantal onderwijssoorten: 3 punten.

Totaal aantal complexiteitspunten: 9 punten.

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

Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1	D. Bruinzeel
Functiegegevens	college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	127.428
Beloningen betaalbaar op termijn	20.069
<i>Subtotaal</i>	147.497
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	152.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	147.497
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldige betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	125.900
Beloningen betaalbaar op termijn	18.341
<i>Subtotaal</i>	144.241
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	146.000
Totale bezoldiging	144.241

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (vermelding alle toezichthouders)

bedragen x € 1	G.F. Ruiten	P.G. Wemmers	J.F.M. Feldberg	L.A.J. Mulders	C.P.A. Mosch
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	-	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	-	3.300	2.500	-	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	-	22.800	15.200	15.200	15.200
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018					
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/07	01/08 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	-	-	2.500	-	3.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	12.720	9.180	14.600	14.600	14.600

bedragen x € 1	N. Kabalt	S. Hof	P.G. Wemmers	S. Vermeulen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	-	-
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	3.300	3.300	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.200	15.200	-	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018				
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/08 - 31/12	15/05 - 31/12	01/01 - 31/07	01/01 - 31/07
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	1.650	-	-	1.925
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.120	9.240	8.480	8.480

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

4.2	Afschrijvingen	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
4.2.2	Materiële vaste activa	416.054	416.000	420.066
	Afschrijvingen	416.054	416.000	420.066

Een bedrag ad. € 2.256, voornamelijk de opbrengst van afgeschreven computerapparatuur, is verantwoord onder afschrijvingen.

4.3	Huisvestingslasten	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
4.3.1	Huur	64.996	69.000	69.125
4.3.3	Onderhoud	276.780	347.000	521.939
4.3.4	Energie en water	223.066	207.000	185.745
4.3.5	Schoonmaakkosten	383.358	390.000	377.471
4.3.6	Heffingen	13.074	13.000	12.614
4.3.7	Overige	78.452	71.000	72.793
	Huisvestingslasten	1.039.726	1.097.000	1.239.687

Uitsplitsing

	Functionele aanpassing gebouw	1.325	-	245.983
	Dotatie onderhoud gebouw	68.308	130.000	103.683
	Overige onderhoud	207.147	217.000	172.273
4.3.3	Onderhoud	276.780	347.000	521.939

Analyse verschillen begroting

4.3.3 Ten gunste van de dotatie onderhoud is in mindering gebracht € 61.692. De vrijval betreft een correctie ad. € 42.392 van vóór 2019 toegevoegde bedragen voor de vervanging van een fietsenstalling, lagere kosten dan gepland voor de vervanging van beglazingsfolie € 4.587, schaamschotten € 3.650, schilderwerk € 4.704 en diverse overige werkzaamheden € 6.359. In 2018 is de interne verbouwing ten behoeve van het Technasium verantwoord onder functionele aanpassing gebouw ad. € 245.983.

4.4 Overige lasten

		2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
4.4.1	Administratie en beheerslasten	548.869	572.000	547.385
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	845.765	775.000	757.609
4.4.4	Overige	912.664	870.000	917.563
	Overige lasten	2.307.298	2.217.000	2.222.557

Uitsplitsing

	Administratie en beheer	450.994	454.000	435.779
	Algemene kosten	97.875	118.000	111.606
4.4.1	Administratie en beheerslasten	548.869	572.000	547.385

Analyse verschillen begroting

- 4.4.1 De daling ad. € 3.006 van de kosten van administratie en beheer wordt veroorzaakt door lagere kosten voor software ad. € 21.717, hogere lasten voor ict infrastructuur € 8.392, contributies € 8.222 en overige lasten administratie en beheer € 2.097.

Van de algemene kosten zijn gedaald de reprovkosten met € 10.822, de tonerkosten met € 1.285, de kantinekosten met € 7.551 en overige met € 467, totale daling € 20.125.

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
Digitale leermiddelen en boeken	417.639	350.000	369.824
Rijks subsidie VAVO-leerlingen	127.129	133.000	100.140
Overige	300.997	292.000	287.645
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	845.765	775.000	757.609

Analyse verschillen begroting

- 4.4.2 Aan digitale leermiddelen en boeken is € 67.639 meer uitgegeven. De aanschaf van deze middelen is afhankelijk van een vijfjarige levenscyclus. Uitgestelde aanschaffingen van 2017 en 2018 zijn voornamelijk de oorzaak van de hogere lasten.

Er zijn minder VAVO-leerlingen per 1 oktober dan begroot. De doorbetaling van Rijks subsidies aan ROC's is daarom € 5.871 lager.

De kosten van onderhoud en klein inventaris zijn € 8.014 hoger dan begroot. Aan overige middelen is per saldo € 983 meer uitgegeven.

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
Partners Opleiden in school	268.730	267.000	277.430
Overige kosten	643.934	603.000	640.133
4.4.4 Overige	912.664	870.000	917.563

Analyse verschillen begroting

- 4.4.4 De doorbetalingen aan de deelnemers van de projecten Opleiden in de school en Samenwerking Lerarenopleidingen en Scholen zijn per saldo € 1.730 hoger. Deze doorbetalingen hebben geen effect op het resultaat.

De overige kosten nemen toe met € 40.934. Daarvan is € 32.408 van werkweken, excursies etc. Omdat voor deze activiteiten een ouderbijdrage is betaald (zie overige baten), wordt het resultaat niet beïnvloed. Het restant, per saldo ad.€ 8.526 kan worden toegeschreven aan hogere lasten voor diverse vormen van leerlingbegeleiding, waaronder de opvangklas, testkosten onderbouwleerlingen etc. ad. € 14.793 en lagere lasten voor overige € 6.267.

Accountantshonoraria

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
Controle van de jaarrekening school	33.766	33.000	33.000
Andere controle werkzaamheden van de jaarrekening; Overdracht dossier	-	-	-
Overige controle werkzaamheden	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet controle diensten	-	-	-
	33.766	33.000	33.000

Financieel

5 Financiële baten en lasten

	2019 EUR	Begroting 2019 EUR	2018 EUR
5.1 Rentebaten	510	1.000	565
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	57.587	3.000	-18.708
5.5 Rentelasten(-/-)	-	-	-
Financiële baten en lasten	58.097	4.000	-18.143

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 € 54.587 hoger dan begroot. Het resterende rendement van de private middelen bestaat uit een deel van de rentebaten onder 5.1.

B.2.5 VOORSTEL BESTEMMING SALDO BATEN EN LASTEN

Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te verdelen:

	EUR
Toevoeging aan Algemene Reserve	562.669
Onttrekking aan bestemmingsreserve uitgesteld Bapo-verlof	-7.305
Toevoeging aan bestemmingsreserve privaat	58.000
Totaal	<u>613.364</u>

B.2.6 VERBONDEN PARTIJEN

Naam	Juridische vorm 2018	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2019 EUR	Resultaat jaar 2019 EUR	Art 2: 403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
VMC	coöperatie	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee
SWV NK VO/VSO	Vereniging	Alkmaar	4	-	-	Nee	-	Nee

B.2.7 GEMIDDELD AANTAL WERKNEMERS

Gedurende het jaar 2019 waren gemiddeld 205,6 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 211,2). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2018: 0).

Directie	6,3 FTE (2018 6,5)
Onderwijzend Personeel	147,8 FTE (2018 151,4)
Overig Personeel	51,6 FTE (2018 53,3)

Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar en omstreken
Alkmaar, 5 juni 2020
Namens het college van bestuur,

D. Bruinzeel
Voorzitter

Alkmaar, 15 juni 2020
Goedgekeurd door de raad van toezicht

P.G. Wemmers
Voorzitter

C.P.A. Mosch

J. Korver

S. Hof

N. Kabalt

L.A.J. Mulders



OVERIGE GEGEVENS

C.1 WINSTBESTEMMING

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

C.2 ACCOUNTANTSVERKLARING



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Bestuur en Raad van Toezicht van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar E.O.

A. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2019

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar E.O. te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Alkmaar E.O. op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - MANAGEMENT CONSULTANTS
WILHELMINA TOWER, DELFLANDLAAN 1 - POSTBUS 7266 - 1007 JG AMSTERDAM
TEL: 088 27 72 400 - FAX: 088 277 2245 - amsterdam.audit@mazars.nl
MAZARS N.V.
STATUTAIR GEVESTIGD TE ROTTERDAM (KVK ROTTERDAM NR. 24989966)
MvB/LK/131648



NALEVING ANTICUMULATIEBEPALING WNT NIET GECONTROLEERD

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT VOOR DE JAARREKENING

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

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

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

ONZE VERANTWOORDELIJKHEDEN VOOR DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Amsterdam, 18 juni 2020

MAZARS N.V.

Origineel was getekend door R.M. ter Steege RA