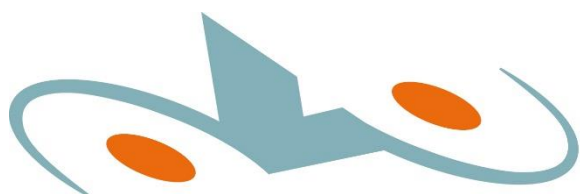


Jaarverslag 2023



OPENBAAR VOORTGEZET ONDERWIJS ZAA NSTAD

Besluitvorming: Commissie O&K ter advies op 22 april 2024
Auditcommissie ter advies op 23 april 2024
Raad van Toezicht ter goedkeuring op 27 mei 2024
AMO ter informatie op juni 2024
GMR ter informatie op 16 juni 2024
Vastgesteld door College van Bestuur op 28 mei 2024

Inhoudsopgave

1. Voorwoord	4
2. Governance.....	6
2.1 Code Goed Onderwijsbestuur.....	6
2.2 Horizontale verantwoording.....	6
2.3 Verslag Raad van Toezicht	6
3. Onze organisatie	11
3.1 Missie.....	12
3.2 Koers: Samen voor goed onderwijs	12
3.3 College van Bestuur	13
3.4 Netwerk.....	15
3.5 Medezeggenschap.....	15
3.7 Maatschappelijke effecten van het ondernemen	17
4. Onderwijs en kwaliteitszorg	19
4.1 Onderwijsontwikkelingen	19
4.2 Onderwijsresultaten	20
4.3 Kwaliteitszorg Bestuurlijke kwaliteitszorg.....	21
4.4 Basisvaardigheden	23
4.5 VMBO Techniek	23
4.6 Passend Onderwijs.....	24
4.7 Toetsing en examinering.....	25
4.8 Nationaal Programma Onderwijs.....	25
4.9 Werkdrukmiddelen	26
4.10 Extra ondersteuning Nieuwkomers	27
4.11 Internationalisering	29
5. Personeel en professionalisering.....	32
5.1 Strategisch personeelsbeleid	32
5.2 Personeelsontwikkelingen	32
5.4 Carrièreperspectief	35
5.5 Vitaal en levensfasebewust personeelsbeleid.....	36
6. Huisvesting.....	39
6.1 Strategisch huisvestingsplan.....	39
6.2 Meerjarenonderhoudsplan.....	39
6.3 Uitvoering integraal huisvestingsplan (IHP).....	39

6.4 Duurzaamheid	40
6.5 Infrastructuur	40
6.6 Inkoop	40
6.7 Informatiebeveiliging en privacy	40
7. Financiën	42
7.2 Financiën 2023.....	42
7.2 Beleid over beleggen en belenen (treasuryverslag)	48
7.3 Allocatie van middelen	48
7.4 Investeringsbeleid	49
8. Toekomst / continuïteitsparagraaf	50
8.1 Ontwikkeling van de vraag in de regio.....	50
8.2. Ontwikkeling op arbeidsmarkt.....	50
8.3 Onderwijsresultaten	50
8.4 Koers 'Samen voor goed Onderwijs' 2024-2028	50
8.5 Onderwijs en kwaliteit.....	51
8.6 Bedrijfsvoering.....	51
8.7 Bekostiging.....	52
8.8 Ontwikkeling leerlingaantallen	52
8.9 Ontwikkeling personele bezetting.....	52
8.10 Meerjarenbegroting	53
8.11 Meerjarenbegroting balans.....	54
8.12 Kengetallen	55
8.13 Interne beheersing.....	56
8.14 Risicomanagement.....	57
9. Jaarrekening	60
9.1 Grondslagen voor de jaarrekening.....	60
9.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva.....	61
9.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	64
9.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht	64
9.5 Grondslagen voor de baten en lasten.....	64
9.5 Balans	65
9.6 Staat van baten en lasten	65
9.7 Kasstroomoverzicht	66
9.8 Toelichting op de balans	67
9.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	71
9.10 Overzicht verbonden partijen	72

9.11 Toelichting op de staat van baten en lasten	73
9.13 Model G verantwoording subsidies	78
9.14 Model WNT Wet normering topinkomens	79
10. Overige gegevens	81
Bijlagen	82
Gegevens over de rechtspersoon	82
Hoofd- en nevenfuncties Raad van Toezicht	83
Lijst met gebruikte afkortingen	86

1. Voorwoord

Beste relatie,

In dit jaarverslag blikken wij terug op het kalenderjaar 2023. In juli sloten we het schooljaar 2022-2023 af, waarin het onderwijs ononderbroken weer volledig fysiek gevolgd kon worden. Ook de beoordeling bij jaarovergang en examering verliep weer volgens het normale patroon. Wel is in 2023 nog steeds gebruik gemaakt van de inzet van extra middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), waardoor extra ondersteuning en begeleiding mogelijk was voor leerlingen.

Bij het toepassen van de door corona gangbare normen werd wel zichtbaar dat de onderwijsresultaten nog niet het beeld van voor de coronacrisis laten zien; de examenresultaten waren op de meeste scholen lager dan gebruikelijk en ook de afstroom- en uitstroombewegingen lieten nog niet het normale beeld zien. Daarnaast is het welbevinden van leerlingen nog steeds een groot punt van aandacht.

Het afgelopen jaar was ook de overgangperiode van onze oude koers 'Ruimte voor leren' naar onze nieuwe koers 'Samen voor goed onderwijs'. Het maakproces startte met de evaluatie van het plan waaraan we tussen 2020 en 2024 hebben gewerkt. De aandacht die de coronapandemie heeft geëist van medewerkers in de organisatie heeft de realisatie van de ambities uit 'Ruimte voor leren' gehinderd. Daarnaast stelden we tijdens de evaluatie vast dat de formulering van de doelen scherper kon en de implementatie beter aangestuurd had kunnen worden.

Bij het opstellen van de nieuwe koers 'Samen voor goed onderwijs' hebben we deze inzichten benut. Bij het formuleren van onze ambities zijn we dicht gebleven bij belangrijke vraagstukken en maatschappelijke opdrachten waar we de komende jaren voor staan. We hebben deze vertaald in vier ontwikkelambities. Naast het vaststellen van de nieuwe koers, hebben we deze ook uitgewerkt in een implementatieplan. Tenslotte hebben we in onze meerjarenbegroting middelen vrijgemaakt om extra te kunnen investeren in onze strategische doelen.

In het afgelopen jaar hebben we aansluiting gezocht bij de onderwijsregio Noord-Holland-Noord. In deze samenwerking verwachten wij de komende jaren samen te werken aan het opleiden van nieuwe docenten en bieden van mooie loopbaankansen in het onderwijs. Ook de verdere uitwerking van ons strategisch HR-beleid gaat daaraan bijdragen.

In 2023 zijn subsidies ontvangen om het binnenklimaat in drie scholen -Het Saenredam, Trias VMBO en Compaen VMBO- te verbeteren. De voorbereidingen van dit complexe project lopen en zijn gekoppeld aan het realiseren van een aantal duurzaamheidsmaatregelen. Daarbij beperkt de capaciteit van het stroomnet ons in de opties die uitgevoerd kunnen worden.

Het financiële resultaat over 2023 is aanzienlijk positiever dan in de begroting werd voorzien (1,2 miljoen euro negatief). We sluiten het jaar af met een negatief resultaat van 258.000 euro. Per saldo zijn in 2023 meer NPO baten ontvangen dan in dat jaar besteed, ruim 0,5 miljoen euro. Ook het saldo tussen baten en bestedingen in de middelen uit het Samenwerkingsverband is 1 miljoen euro positief. Voor beide geldstromen geldt dat besteding in de komende jaren wordt verwacht bij de uitvoering van programma's. Daarnaast hebben wij 1 miljoen euro meer aan rente ontvangen als gevolg van de aan ons toegekende en ontvangen subsidies voor Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerkregeling Ventilatie. De besteding van deze subsidies vindt voor het grootste deel plaats in de komende jaren. We hebben 600.000 euro hogere huisvestingskosten onder andere als gevolg van versnelde

afschrijvingskosten in het kader van de nieuwbouw van het Bertrand Russell college. Ten slotte zijn de kosten voor de onderhoudsvoorziening 200.000 euro hoger alsmede de personele kosten van OVO Service en

De liquiditeitspositie van onze stichting is aan het eind van het boekjaar bijzonder sterk. Dit wordt veroorzaakt door reeds uitbetaalde subsidies die in de komende jaren worden uitgegeven aan investeringen en onderwijsdoelstellingen in scholen.

Over het geheel gezien kijken we met tevredenheid terug op 2023. De onderwijsresultaten zijn nog niet op het niveau dat we voor ogen hebben, maar tegelijkertijd zien we dat we sterker zijn geworden in het benutten van data om dit vraagstuk te analyseren, te duiden en gericht te werken aan een oplossing.

Het financiële eindresultaat is positiever, maar is opnieuw vertekend door incidentele geldstromen en dit vraagt alertheid. In onze gewone huishouding moeten we kritischer zijn op leerlingenprognoses en onze tijdelijk ruimte benutten om op een aantal scholen interventies te doen die leiden tot meerjarig kostendekkend onderwijs.

We zijn positief over de uitwerking van onze koers in een gedegen implementatieplan en de koppeling daarvan aan ons anders ingerichte planning en control-cyclus. Dit geeft beter zicht en sturingsmogelijkheden op het behalen van de geformuleerde doelen.

Tenslotte bedanken wij onze medewerkers en partners die hebben bijgedragen aan de stappen die we het afgelopen jaar hebben gezet.

Gerbrand de Lange en Betty van Nieuwenhuizen-Van Hooff
College van Bestuur

2. Governance

2.1 Code Goed Onderwijsbestuur

Stichting OVO Zaanstad conformeert zich aan de Code Goed Onderwijsbestuur VO, zoals die op 6 juni 2019 is vastgesteld door de algemene vergadering van de VO-Raad. OVO Zaanstad voldoet aan de basisvoorwaarden voor het lidmaatschap van de VO-raad, de pas-toe bepalingen.

Op 16 maart 2021 zijn de statuten van OVO Zaanstad vernieuwd, waarbij alvast rekening is gehouden met de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen en de nieuwe opzet van de Wet Voortgezet Onderwijs. In 2023 is een start gemaakt met het in lijn brengen van alle interne reglementen van Raad van Toezicht en bestuur met de nieuwe statuten en andere relevante wet- en regelgeving.

Bestuur en Raad van Toezicht passen de principes uit de code actief toe in hun handelen. In 2023 springt de inspanning van het College van Bestuur in het oog voor het implementeren van een KPI-huis, met het doel om de voortgang van de kwaliteitsontwikkeling binnen de scholen beter te beheersen en monitoren. Deze professionaliseringslag wordt verder uitgerold in 2024.

2.2 Horizontale verantwoording

OVO Zaanstad neemt zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid serieus. Onze belangrijkste interne stakeholders zijn leerlingen, medewerkers en ouders. De horizontale dialoog met deze groepen voeren we via de medezeggenschapsraden van de scholen en de GMR. De dialoog met leerlingen is binnen een aantal scholen verankerd in de leerlingenraad. Het gesprek met medewerkers vindt plaats via diverse vormen van intern overleg. Ouders worden bij de school betrokken via ouder- en informatieavonden.

Er is een sterke verbinding met het primair onderwijs in de Zaanstreek via de overstap van de basisschool naar het voortgezet onderwijs. Via de opleidingsschool Zaanstreek is er een sterke band met de Hogeschool van Amsterdam (HvA), de Academie voor Lichamelijke Opvoeding (ALO), de Universiteit van Amsterdam (UvA/ILO) en de Breitner Academy. De dialoog met het regionale bedrijfsleven staat in het teken van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Dat verloopt onder andere via stagebedrijven, opleidingsbedrijven, rechtstreeks contact met regionale werkgevers en projecten als Sterk Techniek Onderwijs en deelname aan Stichting Techlands.

Daarnaast vindt er veelvuldig overleg plaats tussen de gemeente, andere scholen en organisaties om gezamenlijk op te trekken in belangrijke thema's als veiligheid en passend onderwijs.

2.3 Verslag Raad van Toezicht

Het College van Bestuur legt verticale verantwoording af aan zijn toezichthouders. Dat is onder andere de Raad van Toezicht die toezicht houdt op het bestuurlijk functioneren van de organisatie. De Raad van Toezicht ziet toe op de continuïteit van de stichting en fungeert daarnaast als klankbord en adviseur voor het College van Bestuur. De Raad van Toezicht vervult tevens de werkgeversrol richting het College van Bestuur.

Samenstelling, werkwijze, commissies

Samenstelling

In 2023 was de samenstelling van de Raad van Toezicht als volgt:

- Ruud Vreeman (t/m 31 maart: voorzitter RvT, voorzitter remuneratiecommissie en lid commissie onderwijs & kwaliteit)
- Rian van Dam (vanaf 6 april, voorzitter RvT, vanaf 22 mei: voorzitter remuneratiecommissie)
- René van den Berg (vanaf 6 april lid RvT, vanaf 22 mei: lid commissie onderwijs en kwaliteit)
- Marianne Heeremans (lid remuneratiecommissie tot 28 februari)
- Thierry van der Weide (lid auditcommissie)
- Arron Bell (vice-voorzitter RvT en voorzitter auditcommissie, vanaf 22 mei: lid remuneratiecommissie)
- Liesbeth van Welie (voorzitter commissie onderwijs & kwaliteit)

De zittingstermijn van de leden van de Raad van Toezicht bedraagt vier jaar, met eenmaal de mogelijkheid tot herbenoeming. De leden handelen onafhankelijk en kritisch ten opzichte van elkaar en het College van Bestuur. De Raad van Toezicht is zo samengesteld dat de leden een mix van relevante deskundigheden met zich meebrengen. Daarnaast zijn er verschillende persoonsgebonden, maatschappelijke achtergronden, deskundigheden en disciplines aanwezig. Het rooster van aan- en aftreden is gepubliceerd op de website van OVO Zaanstad.

Werkwijze

In 2023 kwam de Raad van Toezicht zesmaal bijeen. Op 3 april 2023 en op 6 november 2023 is gesproken met een delegatie van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) en het College van Bestuur. Het eerste gesprek ging over de gevolgen van de coronapandemie voor leerlingen en medewerkers. De uitkomsten van het gesprek zijn op een later tijdstip gedeeld en besproken met de schooldirecteuren. Het tweede gesprek vond plaats in aanwezigheid van een externe senior adviseur. Tijdens dit gesprek stonden de rollen en verantwoordelijkheden van en onderlinge verhoudingen tussen GMR, Raad van Toezicht en College van Bestuur centraal. Informeel hebben raadsleden voorlichtingsdagen bezocht.

Noch de voorzitter noch de leden van de Raad van Toezicht bekleeden functies of nevenfuncties waarmee belangenverstrengeling kan optreden.

Commissies

De Raad van Toezicht heeft drie commissies: de auditcommissie, de remuneratiecommissie en de commissie Onderwijs & Kwaliteit.

De auditcommissie heeft viermaal vergaderd in 2023. De commissie geeft gevraagd en ongevraagd een oordeel over de financiële situatie van OVO Zaanstad en de OVO-scholen, en heeft een belangrijke taak in de voorbereiding van de besluitvorming van de Raad van Toezicht.

De auditcommissie heeft de Raad van Toezicht geadviseerd over de jaarrekening en het jaarverslag van 2022, over het financiële beleidskader 2023-2024 en over de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2025. De commissie heeft een overleg gevoerd met de

accountant in het kader van het accountantsverslag 2022 en de managementletter 2023. De commissie is geïnformeerd over de schooljaarrapportage 2022-2023 en de schooljaarbegroting 2023-2024. Aan de hand van managementrapportages wordt de auditcommissie geïnformeerd over gerealiseerde prestaties en verwacht financieel resultaat.

Het College van Bestuur heeft regelmatig overleg met de commissie als het gaat om belangrijke keuzes ten aanzien van de nieuwbouw van het Bertrand Russell college. De auditcommissie is in deze een kritische gesprekspartner die het bestuur attendeert op aspecten die bij besluitvorming in overweging genomen kan/moet worden, door het stellen van vragen en het geven van suggesties om relevante informatie te ontsluiten. Besluitvorming vindt plaats in de Raad van Toezicht. Ook heeft de auditcommissie het College van Bestuur geadviseerd over het verbeteren van grip op de doelbereiking van in koers en schoolplannen vastgestelde ambities en het monitoren daarvan. Dit is vertaald in afspraken over invoering van herziene prestatie-indicatoren.

De remuneratiecommissie heeft onder meer tot taak om de Raad van Toezicht een voorstel te doen over het bezoldigingsbeleid voor het College van Bestuur en de bezoldiging van de individuele leden van het bestuur. De remuneratiecommissie is eenmaal onderling bij elkaar geweest om de werkwijze van de commissie te bespreken. Daarnaast heeft de commissie op 10 januari 2023 overleg gehad met het bestuur, waarin de taakverdeling en de rol van de GMR bij vaststelling van de honorering van het College van Bestuur werden besproken. Ook zijn er afspraken gemaakt over de werkwijze en de inrichting van de gesprekscyclus. Op 13 december 2023 heeft de remuneratiecommissie gesprekken gevoerd met het College van Bestuur.

De commissie Onderwijs & Kwaliteit is in 2023 viermaal bijeengekomen. De commissie ondersteunt de Raad van Toezicht met betrekking tot zaken betreffende de kwaliteit van het onderwijs en adviseert de Raad van Toezicht omtrent de besluitvorming op dit gebied. De commissie volgt de onderwijskwaliteit en de onderwijsopbrengsten van de scholen en verdiept zich in innovatie van het onderwijs. Ook monitort zij de waarden van het openbaar onderwijs.

De commissie Onderwijs & Kwaliteit was klankbord voor het College van Bestuur bij het ontwerpen van een vernieuwende werkwijze in de samenwerking tussen College van Bestuur en scholen. De doelstelling van die nieuwe werkwijze was het meer kennis- en data gestuurd monitoren van het koersplan, om op die manier met de scholen goede afspraken te maken tijdens de onderwijs gesprekken.

Het College van Bestuur heeft de commissie gevraagd om samen het periodiek bestuursgesprek met de Inspectie voor het Onderwijs voor te bereiden.

Verantwoording wettelijke taken en code goed bestuur

De Raad van Toezicht heeft toegezien op de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen als ook op de naleving van wettelijke voorschriften. De accountant van OVO Zaanstad controleert in opdracht van de Raad van Toezicht de jaarrekening. In de verklaring bij de jaarrekening 2022 heeft de accountant verklaard dat er binnen OVO Zaanstad sprake is van een rechtmatige verwerving en besteding van middelen. De tussentijdse rapportages vanuit het College van Bestuur alsmede de opgestelde en goedgekeurde jaarrekening geven de raad geen aanleiding vraagtekens te zetten bij de doelmatigheid van de inzet van middelen binnen OVO Zaanstad.

De Raad van Toezicht heeft ook in 2023 de statuten van OVO Zaanstad als uitgangspunt voor haar handelen genomen, alsmede de code goed onderwijsbestuur VO 2019.

In 2021 heeft de Raad van Toezicht een nieuwe accountant benoemd waarmee een verbintenis voor vier jaar is aangegaan.

In 2023 zijn er geen meldingen van een lid van de Raad van Toezicht ontvangen waarbij sprake kon zijn van een (potentieel of schijnbaar) tegenstrijdig belang. De leden van de Raad van Toezicht hebben, op geen enkele wijze conflicterende belangen in hun werkzaamheden bij OVO Zaanstad.

Er is binnen de Raad van Toezicht geen sprake van vermenging van een bestuursfunctie met een toezichthoudende functie bij een andere onderwijssector.

Zelfevaluatie, hoofd- en nevenfuncties en vergoeding

Zelfevaluatie

Op 5 februari 2024 heeft een zelfevaluatie van de Raad van Toezicht in het bijzijn van het College van Bestuur plaatsgevonden. Deze is gecombineerd met het bespreken van de visie van de Raad van Toezicht op toezicht en verwoord in de revisie van 'Toezichtsvisie en -kader' van de Raad van Toezicht.

Vergoedingsregeling

De Raad van Toezicht is gehouden aan de Code Goed Onderwijsbestuur VO en de bezoldiging is vastgesteld conform de Wet Normering Topinkomens. Op 9 februari 2022 heeft de Raad van Toezicht een enkelvoudige grondslag voor het vaststellen en indexeren van de hoogte van de honorering van de raad vastgesteld. In het streven naar een juiste balans tussen gematigd en passend honoreren kiest de raad er voor haar vergoeding te matigen tot 75 procent van het feitelijk betaalde WNT bedrag in een boekjaar. In 2023 is dezelfde grondslag gehanteerd voor het bepalen van de honorering. Een overzicht van de bezoldiging staat in de toelichting op de personele lasten in de jaarrekening op pagina 80.

Overzicht hoofd- en nevenfuncties

Een overzicht van hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht is bijgevoegd op pagina 83.

Verslag van werkzaamheden

De Raad van Toezicht heeft een advies- en benoemingstraject doorlopen voor het werven van een nieuwe voorzitter en nieuw lid.

De Raad van Toezicht is thematisch geïnformeerd over passend onderwijs in de Zaanstreek (en meer specifiek over de stand van zaken van de overheveling van leerlingen naar de vmbo-scholen in de regio), over de nieuwbouw van het Bertrand Russell college (met een focus op het monitoren van financiële risico's en de governance van het project), over informatiemanagement en ICT en over de resultaten van het tevredenheidsonderzoek 2023.

Daarnaast is de Raad voortdurend bijgepraat over de invulling van de schoolleiding op de scholen van OVO Zaanstad. Daarnaast heeft zij een presentatie ontvangen over de verzuimrapportage 2022 en de aanpak van de risico's die zich in deze aftekenen.

De Raad van Toezicht werd meerdere malen geïnformeerd over het onprofessioneel werkklimaat op één van onze scholen en besprak met het College van Bestuur de opbrengsten van het externe onderzoek dat is gedaan, alsmede de aanbevelingen voor het College van Bestuur die uit dat onderzoek naar voren kwamen.

Daarnaast is er gesproken over de besturingsfilosofie van het College van Bestuur, alsmede de nieuwe koers 'Samen voor goed onderwijs 2024-2028' welke einde van het jaar is goedgekeurd. Ook is in 2023 een start gemaakt met revisie van de reglementen van de Raad van Toezicht en het reglement van het College van Bestuur.

De Raad van Toezicht heeft in 2023 de volgende besluiten genomen:

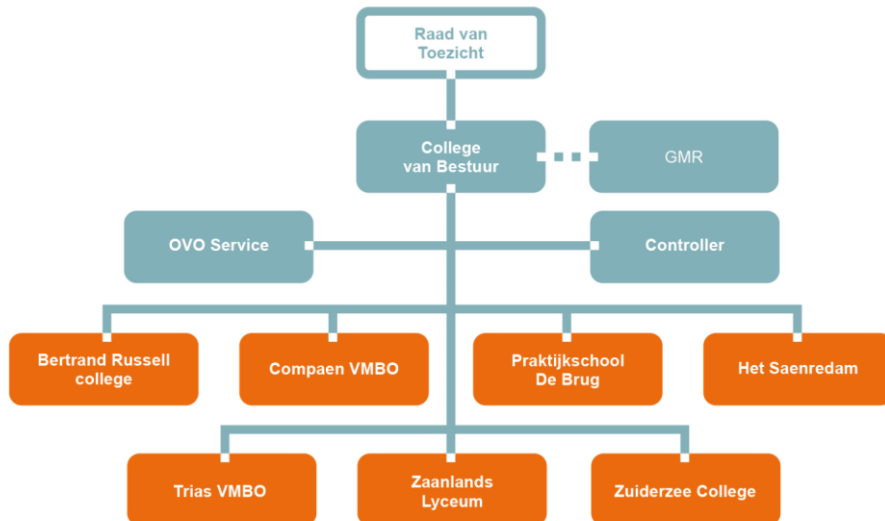
Goedkeuring	Vaststelling
	Honorering Raad van Toezicht 2024
Jaarverslag 2022	Rooster van aan- en aftreden raad van toezicht
Financieel beleidskader 2023-2024	Prestatieafspraken College van Bestuur
Begroting 2024 en meerjarenbegroting 2024-2025	Benoemen Rian van Dam als voorzitter tot 1 april 2027
Treasurystatuut OVO Zaanstad	Benoemen René van den Berg als lid tot 1 april 2027
Verhoging budget accountant	WNT klasse-indeling E
Koers 2024-2028	
Investeringsvoorstel ventilatiesubsidie	

3. Onze organisatie

OVO Zaanstad is een stichting voor openbaar voortgezet onderwijs. Op zeven scholen verspreid over Zaanstad bieden wij onderwijs aan: praktijkonderwijs, vmbo, havo, atheneum en gymnasium. Het College van Bestuur leidt de stichting. Ons service- en expertisecentrum OVO Service ondersteunt het bestuur en de scholen.

Bij de uitvoering van ons onderwijs werken wij samen met veel partners. Zo willen we bijdragen aan de kansen van onze leerlingen en de ontwikkeling van de stad.





3.1 Missie

Onze missie is het bieden van een veilige leeromgeving waarin we al onze leerlingen een stap verder brengen. Dit doen wij door daar onderwijs te bieden dat leerlingen kwalificeert en socialiseert, en dat bijdraagt aan hun persoonsvorming. Dit doen wij vanuit een brede blik op de wereld en met aandacht voor een kansrijk toekomstperspectief.

3.2 Koers: Samen voor goed onderwijs

In 2023 hebben we onze nieuwe koers 'Samen voor goed onderwijs' vastgesteld voor de periode 2024-2028.

Daarin hebben onze visie, missie en waarden een plaats gekregen. Als stichting voor openbaar onderwijs hebben we gekozen voor de drie kernwaarden voor openbaar onderwijs: gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting. De inhoud die aan deze waarden gegeven is verbinden wij met ons burgerschapsonderwijs, ons pedagogisch handelen en de manier waarop we samenwerken met anderen in en om de school. Daarbij is iedereen welkom, hoeveel we ook van elkaar verschillen. Iedereen heeft bij ons gelijke kansen en we nemen verantwoordelijkheid, dragen zorg voor elkaar en houden rekening met de vrijheid van de ander.

We richten onze inzet de komende jaren op:

- De ontwikkeling van de leerling.
- De ontwikkeling van de medewerker.
- De ontwikkeling van de organisatie.
- De ontwikkeling van de Zaanstreek.

Graag nodigen wij u uit kennis te nemen van ons nieuwe koersplan .

[Koers 'Samen voor goed onderwijs' - OVO Zaanstad \(ovo-zaanstad.nl\)](https://ovo-zaanstad.nl)

3.3 College van Bestuur

Samenstelling

Het College van Bestuur van OVO Zaanstad wordt gevormd door Gerbrand de Lange (voorzitter) en Betty van Nieuwenhuizen (lid).

Rol College van Bestuur

Samen met de directeuren van de scholen formuleert het College van Bestuur het beleid van de organisatie, ondersteund door interne en externe adviseurs. Binnen door het bestuur gestelde kaders geven de directeuren en hun medewerkers binnen de school concreet invulling aan het onderwijs.

Besturingsfilosofie

Het afgelopen jaar hebben wij de besturingsfilosofie voor de stichting OVO Zaanstad geformuleerd, omdat wij nog niet over een uitgewerkte filosofie beschikten. Het huidige tijdsgewricht en de ontwikkeling van onze organisatie vraagt om een bijstelling van onze besturing. Hierover hebben wij gesprekken met de Raad van Toezicht gevoerd.

In het proces om tot een passende besturingsfilosofie te komen hebben wij gebruik gemaakt van de publicatie 'Een duidelijke positie voor onderwijsbesturen' van de Onderwijsraad.

De besturingsfilosofie beschrijft op hoofdlijnen de manier waarop de organisatie van de stichting als geheel wordt bestuurd. We sluiten daarbij aan op de kernwaarden van het openbaar onderwijs en gaan uit van vergaande professionele ruimte voor de scholen. De drie leidende principes zijn:

- Samenkracht en nabijheid
- Solidariteit
- Vertrouwen, verantwoordelijkheid en verantwoording

Reflectie

In het afgelopen jaar bleken de onderwijsresultaten op een aantal scholen tegen te vallen. We hebben geconstateerd dat wij onvoldoende zicht hadden op de onderwijskwaliteit en dat het ons ontbrak aan een goed monitoringssysteem en een diepere analyse van de cijfers.

Daarnaast kwamen het afgelopen jaar zorgelijke signalen binnen over de werkcultuur en het werkklimaat op een van onze scholen. Dit heeft geleid tot een extern onderzoek en een gerichte opdracht voor de schoolleiding te werken aan een professionele werkcultuur waarin constructief wordt samengewerkt aan de belangrijke maatschappelijke opdracht van de school.

Deze twee constatering hebben ons doen beseffen dat wij onvoldoende zicht hadden op de scholen om tijdig te kunnen bijsturen en dat het vraagt om een nieuwe manier van werken.

Met de Raad van Toezicht als geheel en met de remuneratiecommissie hebben wij gesproken over onze reflectie.

Deze aanpak heeft zich onder andere vertaald in een implementatieplan voor de nieuwe koers om de uitvoering van het strategisch beleid beter te kunnen monitoren, evalueren en bijsturen.

In het najaar van 2023 zijn wij gestart met een nieuwe cyclus voortgangsgesprekken met de directeuren.

Tijdens drie data-geïnformeerde gesprekken zal de voortgang aan de hand van de geformuleerde kritische prestatie-indicatoren (KPI's) op onderwijs, financiën en verzuim worden besproken. Daarnaast zal in deze gesprekken ook aandacht zijn voor de koersambities en de meer specifieke in het schoolplan geformuleerde doelen per school.

Om beter zicht te krijgen zijn wij ook op scholen met specifieke vraagstukken meer aanwezig om in gesprek te gaan met de voltallige schoolleiding.

Prestatieafspraken

In 2023 zijn geen prestatieafspraken gemaakt tussen het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. De dialoog tussen beide gremia heeft -zoals beschreven- in het teken gestaan van een zoektocht naar een effectieve wijze van sturen en verantwoorden en de betekenis daarvan voor de toezichthoudende rol. Dit heeft vorm gekregen in de formulering van de nieuwe koers, het gebruik van een set KPI's, een monitoringsplan voor de nieuwe Koers, een uitgewerkte besturingsfilosofie en een nieuwe jaarcyclus voor de gesprekken met directeuren en rapportage aan de Raad van Toezicht.

Nevenfuncties en bezoldiging

Gerbrand de Lange is naast zijn functie als voorzitter van het College van Bestuur van OVO Zaanstad ook secretaris van Stichting het Verenigingsgebouw Wormer en bestuurslid van Stichting Techlands.

Betty van Nieuwenhuizen is naast haar functie als lid van het College van Bestuur van OVO Zaanstad bestuurslid van De Maatschappij, regio Zaanstreek-Waterland, lid van de commissie Goed Onderwijs bij de VO-raad, lid van de Deelnemersraad van Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek en lid van het DB Pact Zaandam Oost.

Alle nevenfuncties van het College van Bestuur zijn onbezoldigd.

De hoogte van het salaris van de leden van het College van Bestuur van OVO Zaanstad is gebaseerd op de cao bestuurders VO. Een uitgebreid overzicht van de bezoldiging van het College van Bestuur staat op pagina 80.

OVO Service

Het College van Bestuur en de scholen worden bij de uitvoering van hun taken ondersteund door OVO Service. Ook in 2023 is sprake geweest van mobiliteit in de bezetting. Het is het afgelopen jaar gelukt de bezetting voor het merendeel in te vullen met medewerkers met een dienstverband bij OVO Zaanstad. Op enkele functies is aan het eind van het kalenderjaar nog sprake van tijdelijke inleen, omdat de openstaande vacatures nog niet succesvol zijn ingevuld.

OVO Service werkt aan versterking van integrale dienstverlening en advisering. De nieuw ingerichte planning & control cyclus vraagt om aanpassing van de werkwijze. Doel is de (strategische) doelen van de organisatie te realiseren.

In 2023 heeft Berenschot een onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de ondersteunende dienstverlening en de daarmee gepaard gaande kosten in vergelijking met andere onderwijsbesturen van vergelijkbare samenstelling en omvang. De globale conclusie van het onderzoek is dat de waardering voor de dienstverlening in de afgelopen jaren aanzienlijk is verbeterd, de kwaliteit is verbeterd over de hele linie. De omvang van de ondersteuning op

scholen en bij OVO Service is toegenomen, de inzet van NPO gelden in ondersteunende rollen heeft hier ook aan bijgedragen. Het verschil in kosten met vergelijkbare besturen is in vergelijking met 2018 kleiner geworden, de kosten zijn bij OVO minder gegroeid dan de benchmark.

3.4 Netwerk

OVO Zaanstad werkt met partners in de regio samen om een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling en gelijke kansen van jongeren in Zaanstad.

Dit doen we in het kader van de onderwijsloopbaan van leerlingen met het primair onderwijs en de collega besturen in het voortgezet onderwijs. We zorgen voor een onderwijsaanbod dat past bij de vraag en maken met elkaar afspraken over een zorgvuldige overstap van primair onderwijs naar voortgezet onderwijs en van vmbo naar mbo.

Veiligheid is een belangrijk aandachtspunt. Er is in de regio periodiek sprake van onrust door jeugdgroepen die zorgen voor onveiligheid in wijken rondom en in de scholen. We werken daaraan met belangrijke partners in de stad: gemeente, jongerenwerk, politie en hulpverlening. Een nieuw veiligheidsconvenant was eind 2023 in concept gereed en er is gestart met een pilot om te werken met kernteams op scholen, waarbij school en ketenpartners samen casuïstiek bespreken om de veiligheid in en rond de school te bevorderen.

In het samenwerkingsverband Zaanstreek zijn alle besturen voor voortgezet (speciaal) onderwijs aangesloten. Het samenwerkingsverband streeft ernaar dat voor alle leerlingen in de Zaanstreek een dekkend netwerk van onderwijs en ondersteuning wordt geboden, zodat aan alle leerlingen in de regio een passende onderwijsplek kan worden geboden.

OVO Zaanstad levert een actieve bijdrage aan het Pact Zaandam Oost (2024-2044) dat in januari 2024 ondertekend is door meer dan 40 organisaties en een vervolg is op het Pact Poelenburg Peldersveld (2020-2024). Het doel van het Pact is dat kinderen in Zaandam-Oost net zoveel kans hebben op een goede toekomst als kinderen in andere delen van Zaanstad. Onze inzet richt zich met name op de jeugd vanaf 12 jaar en zijn gericht op het ontdekken van talent, gezond en veilig opgroeien en voorbereiding op studie en werk.

3.5 Medezeggenschap

OVO Zaanstad vindt medezeggenschap belangrijk. Elke school heeft een eigen medezeggenschapsraad (MR), waarin medewerkers, ouders en leerlingen vertegenwoordigd zijn. Op stichtingsniveau functioneert de GMR die bestaat uit een afvaardiging van de medezeggenschapsraden van alle scholen. Ook OVO Service heeft een MR met een afgevaardigde in de GMR. De GMR adviseert over, en/of stemt in met, bepaalde besluiten die het College van Bestuur van plan is te nemen. Ook OVO Service heeft een MR.

Aan het eind van het schooljaar 2022-2023 hebben verschillende leden van de GMR hun lidmaatschap beëindigd. Daardoor is de samenstelling van de GMR gewijzigd. Manon van Meer is voorzitter en Melchior Luitwieler is secretaris van de GMR.

Samenstelling GMR tot 31 juli 2023:

<u>School</u>	<u>Personeelsleden</u>	<u>Ouders/leerlingen</u>
Zaanlands Lyceum	Olivier de Bruin	Wouter de Jonge
Compaen VMBO	Jeremy Vroom	Jayden Scheepers
Bertrand Russell college	Yvonne van den Broek	Lodie van Duijse
Trias VMBO	Melchior Luitwieler	Manon van Meer
Het Saenredam	Jeroen Bos	Rende Luitjes
Praktijkschool de Brug	Judith van Wonderen	Sophie Woestenburg
Zuiderzee College	Maarten Tuik	vacature
OVO Service	Astrid Heijne	vacature

Samenstelling GMR vanaf 1 augustus 2023:

<u>School</u>	<u>Personeelsleden</u>	<u>Ouders/leerlingen</u>
Zaanlands Lyceum	Olivier de Bruin	Mohammad Taha
Compaen VMBO	Jeremy Vroom	Jayden Scheepers
Bertrand Russell college	Anna Hageman	Lodie van Duijse
Trias VMBO	Melchior Luitwieler	Manon van Meer
Het Saenredam	Jeroen Bos	Elisa Fellenberg Van der Molen
Praktijkschool de Brug	Judith van Wonderen	Sophie Woestenburg
Zuiderzee College	Piotr Reedijk	vacature
OVO Service	Titia Woltring	vacature

In 2023 heeft de GMR acht keer vergaderd in het bijzijn van het College van Bestuur. Net als de personeelsgeleding van de GMR, de PGMR. In het voorjaar hebben GMR en Raad van Toezicht samen gesproken over de gevolgen van corona voor leerlingen en medewerkers. De tweede ontmoeting van beide organen ging over de inhoud van de rollen en de verhoudingen tussen de Raad van toezicht, het College van Bestuur en de medezeggenschap.

GMR

De GMR heeft een positief advies uitgebracht aangaande het stuk 'Financieel beleidskader OVO Zaanstad 2023-2024' en ten aanzien van de (meerjaren)begroting 2024-2028. Ook heeft de GMR positief geadviseerd op het investeringsvoorstel voor ventilatievoorzieningen op de scholen en het koersplan 2024-2028.

De GMR heeft ingestemd met de herziening van het IBP-beleid. Ook heeft zij ingestemd met en positief geadviseerd over de vakantieregeling 2023-2024.

Namens de GMR hebben een lid van de ouder- en van de personeelsgeleding zitting gehad in de benoemingsadviescommissie ten behoeve van de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht van OVO Zaanstad.

De GMR heeft conform de Wet Medezeggenschap Scholen artikel 8 het jaarverslag 2022 ontvangen, alsmede een overzicht van de in 2022 ontvangen klachten en de daaruit voortgekomen maatregelen die het College van bestuur heeft getroffen.

Ook vaardigde de GMR namens OVO Zaanstad nieuwe leden af voor de ondersteuningsplanraad (OPR), het regionaal overlegorgaan voor passend onderwijs.

PGMR

De PGMR heeft ingestemd met de kadernotitie Strategisch HRM-beleid, een nieuw contract inzake ARBO- dienstverlening, de regeling Taakbeleid en het Protocol voor Interne Sollicitatieprocedures.

De PGMR is bijgepraat over de stand van zaken met betrekking tot de opleidingsschool Zaanstreek en de ontwikkeling van het verzuim binnen de organisatie.

3.6 Klachten- en bezwarencommissie

De commissie verricht haar werkzaamheden op basis van de Klachtenregeling, het reglement klachten- en bezwarencommissie en de regeling bezwaren schorsing en verwijdering van leerlingen. De commissie bestond in het verslagjaar uit voorzitter Dick de Boer, lid Ellen Nijhof en secretaris Henk Steen. Elly Fens is vervangend lid van de commissie. De commissie en haar leden zijn in de uitoefening van de taken onafhankelijk van OVO Zaanstad. Het ambtelijk secretariaat van de commissie was in 2023 in handen van de bestuurssecretaris: Bottsje de Hoop (t/m 31 november) en Nelleke de Wit (Vanaf 1 december).

In het verslagjaar is één bezwaarschrift voorgelegd aan de klachtencommissie en in behandeling genomen. De commissie heeft deze afgerond door advies uit te brengen aan het College van Bestuur. Bij afhandeling van het bezwaarschrift werden partijen door de commissie gehoord.

Ten aanzien van het bezwaar adviseerde de commissie tot een gegrondverklaring. Dit advies werd door het College van Bestuur overgenomen. Evenals in voorgaande jaren heeft de commissie in enkele situaties gebruik gemaakt van de mogelijkheid om aan het advies tot gegrond- of ongegrondverklaring een of meerdere aanbevelingen te verbinden. In het verslagjaar vroeg de commissie naar aanleiding van bezwaren aandacht voor de communicatie met ouders, alsmede bij disciplinaire maatregelen toe te zien op de proportionaliteit.

Van de hoorzittingen wordt een verslag gemaakt dat tezamen met het advies van de commissie aan partijen wordt toegezonden. De commissie vindt het met het College van Bestuur van belang dat de klachten- en bezwarenprocedure van OVO Zaanstad transparant is en vanzelfsprekend voldoet aan de eisen die daaraan vanuit regelgeving en goed bestuur gesteld mogen worden. Aan het eind van het verslagjaar werd duidelijk dat de huidige reglementen om die reden in 2023 een aanpassing zouden ondergaan. Deze aanpassingen staan in concept gereed en worden begin 2024 voorgelegd aan de GMR ter instemming en vastgesteld door het College van Bestuur. Over dit onderwerp en andere procedurele zaken vindt goede afstemming plaats tussen het College van Bestuur en de klachtencommissie.

3.7 Maatschappelijke effecten van het ondernemen

OVO Zaanstad is een stichting voor openbaar onderwijs die de kernwaarden van openbaar onderwijs zoals deze door VOS/ABB zijn geformuleerd onderschrijft: gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting.

- Gelijkwaardigheid

Op onze openbare scholen is iedereen welkom. Hoeveel we ook van elkaar verschillen, iedereen heeft recht op een gelijke behandeling, een gelijke stem en gelijke kansen. Iedereen is evenveel waard.

- Vrijheid

Op onze scholen kan iedereen zichzelf zijn en de eigen stem laten horen. We leren zelfstandig en kritisch denken. We nemen verantwoordelijkheid en houden rekening met de vrijheid van de ander.

- Ontmoeting

We leren van verschillen. We zijn nieuwsgierig naar het verhaal van de ander. We dragen zorg voor elkaar en voor onze omgeving. Op school ontmoet je de hele wereld.

Deze waarden kennen een sterke relatie met de doelen die zijn geformuleerd in het kader van burgerschap. De uitwerking van het burgerschapsonderwijs op onze scholen is opgenomen in onze nieuwe koers.

4. Onderwijs en kwaliteitszorg

4.1 Onderwijsontwikkelingen

Diataal en kenniskring basisvaardigheden

Net als in de afgelopen jaren is er veel aandacht voor het achterblijven van de resultaten op de basisvaardigheden, taal en rekenen. Om nog beter inzicht te krijgen in welke leerlingen vertraging hebben opgelopen in de ontwikkeling van de basisvaardigheden en op welke onderdelen deze leerlingen extra ondersteuning nodig hebben is er in het najaar van 2023 een nulmeting gedaan bij alle leerlingen in leerjaar 1. Bijna alle scholen, Praktijkschool de Brug en de ISK uitgezonderd, hebben middels de methode onafhankelijke toetsen van Diataal gemeten waar elke leerling staat op het gebied van lezen, woordenschat en rekenen. In de komende jaren zal deze groep leerlingen jaarlijks, tot en met klas 3, een volgtoets maken van Diataal om blijvend zicht te houden op de ontwikkeling en groei van deze leerlingen op de basisvaardigheden. Deze cyclus zal elk jaar worden herhaald met de leerlingen die instromen in leerjaar 1.

In combinatie met de implementatie van de afname van de Diataal toetsen is er gelijktijdig een start gemaakt met een kenniskring basisvaardigheden. Het doel van de kenniskring om, onder begeleiding van het team Onderwijs & Kwaliteit (O&K), samen met de scholen de resultaten te analyseren, te duiden en te komen tot gerichte interventies. Het gaat hierbij vooral ook om het met en van elkaar leren.

Burgerschap

Vanaf 1 augustus 2023 is burgerschap specifiek opgenomen in het inspectiekader als basisvaardigheid OP.0. De inspectie was voornemens om per 1 januari 2024 dit onderdeel een oordeel te geven en deze mee te laten tellen in het oordeel op afdelingsniveau. Echter vanwege het feit dat het burgerschapsbeleid op vele scholen nog in ontwikkeling is en de vele herstelopdrachten, zal de inspectie in het voorjaar van 2024 een besluit nemen over hoe en wanneer ze deze standaard basisvaardigheid meenemen in de beoordeling. Het in ontwikkeling zijn en een duidelijk burgerschapsbeleid is ook bij de OVO-scholen ook nog niet helemaal afgerond, maar naar verwachting zal dit eind schooljaar 2023-2024 wel het geval zijn.

Koersproject De Goede Les

Medio 2022 is er een start gemaakt met het project De Goede Les. In het implementatieplan en het tijdspad was de verwachting dat begin 2023 de eerste resultaten beschikbaar zouden zijn. Echter bleek gedurende de implementatie dat het tot stand komen van een uniform en breed gedragen opzet meer tijd nodig had. Ook de keuze en inrichting voor het juiste instrument om de metingen betrouwbaar mee uit te voeren bleek ook wat meer voeten in de aarde te hebben dan verwacht. Eind 2023 heeft er uiteindelijk alsnog een pilot meting plaatsgevonden. De resultaten en analyse hiervan zullen begin 2024 beschikbaar zijn. De hoop is dat begin schooljaar 2024-2025 alles goed is ingericht en alle scholen deel kunnen nemen aan het dit project.

Instroombeleid ISK

Om beter zicht te krijgen hoe de doorstroom van ISK leerlingen richting het vervolgonderwijs verloopt en de mogelijke hiaten en drempels in beeld te brengen bij deze overgang, heeft het team O&K deze doorstroom onderzocht. Het rapport is besproken met de schoolleiding van de ISK en een aangescherpt doorstroomprotocol wordt opgesteld en besproken met de besturen van het VO in Zaanstad om de doorstroom te verbeteren.

4.2 Onderwijsresultaten

In het opbrengstenoverzicht van de onderwijsresultaten 2023 scoren bijna alle scholen boven de norm op het driejaarsgemiddelde van alle meetellende inspectie indicatoren. Bij het Bertrand Russel college en Het Saenredam was het nog niet mogelijk voor de inspectie om tot driejaarsgemiddelde te komen bij alle indicatoren en een oordeel, vanwege de brin splitsing bij het Bertrand Russel college en het vernieuwde onderwijsaanbod op Het Saenredam.

Het driejaarsgemiddelde bij het bovenbouwsucces van de havo van het Bertrand Russel college komt vanwege een lage jaarscore onder de norm uit.

Bij een aantal afdelingen zijn er voor wat betreft het bovenbouwsucces ook een aantal jaarscores die onder de norm uitkomen. Dit is dus o.a. het geval bij de havo afdeling van het Bertrand Russel college, maar ook de vwo afdeling scoort met de jaarscore onder de norm. Daarnaast is de jaarscore op de vmbo-TL afdelingen van het Compaen VMBO en Trias VMBO onder de norm bij het bovenbouwsucces.

Uit de prognose voor de onderwijsresultaten 2024 is de verwachting dat meerdere afdelingen met hun jaarscore voor het bovenbouwsucces onder de norm zullen uitkomen. Het gaat om de havo en vwo afdelingen van het Bertrand Russel college en het Zaanlands Lyceum. De vmbo-tl en kader afdelingen van het Zuiderzee College en Trias VMBO en de vmbo basis afdeling van Trias VMBO. Bij het Bertrand Russel college zal dit ook leiden tot een driejaarsgemiddelde onder de norm voor zowel de havo als de vwo afdeling.

Bij het Zuiderzee College zal naar verwachting ook de indicator onderbouw snelheid een jaarscore hebben onder de norm.

De slagingspercentages, onderdeel van het bovenbouwsucces, vallen bij een aantal afdelingen tegen. De havo en vwo afdelingen bij het Bertrand Russel college, 83,2 procent en 80,6 procent, en het Zaanlands Lyceum, 83,1 procent en 84,8 procent, scoren aan de lage kant (landelijk 84,2 procent bij de havo en 88,6 procent bij het vwo).

De vmbo basis afdelingen van Compaen VMBO en het Zuiderzee College scoren met respectievelijk 93,6 procent en 91,7 procent aan de lage kant (landelijk 96,1 procent). De vmbo kader en vmbo-tl afdelingen van Trias VMBO, 92,2 procent en 83,5 procent, en het Zuiderzee College, 81,4 procent en 75,9 procent, vallen tegen (landelijk 94,1 procent vmbo kader en 91,3 procent vmbo-tl).

Na de tegenvallende resultaten van vorig jaar en de daarna uitgevoerde analyse kwam naar voren dat er vaak een te soepele overgang was van de onder- naar bovenbouw en ook de doorlopende leerlijnen niet altijd op orde waren. De toen opgestelde verbeterplannen hebben nog een te korte looptijd om daar nu al direct een grote verschuiving in het resultaat te zien, naar verwachting moet dit effect het komende schooljaar zichtbaar worden.

Naast de reeds ingezette verbeterplannen zijn er intensievere ondersteuningstrajecten ingezet onder begeleiding van het team O&K op het Bertrand Russel college en het Zuiderzee College om zorg te dragen dat de resultaten op beide scholen weer op een gewenst niveau uitkomen.

Voor meer informatie per school zie: www.scholenopdekaart.nl

VSV

Uit de voorlopige cijfers blijkt dat alle scholen met hun percentage 'voortijdig schoolverlaten' binnen de landelijk vastgestelde norm zitten.

Voor meer gegevens over voortijdig schoolverlaten, zie het VSV-cijferportal van Onderwijs in cijfers (Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap):

https://cijfers.duo.nl/ibi_apps/bip/portal/vsv_portal.

Tevredenheidsonderzoek 2023

Op de scholen is met uitzondering van Praktijkschool de Brug die de ProZo vragenlijst gebruiken, via Vensters de jaarlijks verplichte tevredenheidsmeting uitgevoerd. Alle scholen hebben hierbij de gewenste respons behaald. De algemene tevredenheid ligt over het algemeen op of net iets onder het landelijk gemiddelde. De scores bij Praktijkschool de Brug en de ISK vallen echter beduidend hoger uit dan het landelijk gemiddelde.

Op de onderdelen sfeer en veiligheid liggen de scores van alle scholen ook op of rond het landelijke gemiddelde.

Er is echter bij een aantal scholen wel een groot verschil in tevredenheid als er een uitsplitsing wordt gemaakt naar onderwijsniveau.

Voor meer informatie per school zie: www.scholenopdekaart.nl.

4.3 Kwaliteitszorg

Bestuurlijke kwaliteitszorg

Nadat er in 2022 stappen zijn gezet om de onderwijsresultaten te prognosticeren aan het begin van het schooljaar om daar waar nodig eerder interventies te kunnen inzetten, zijn er in 2023 de nodige vervolgstappen gezet om tot nog betere prognoses te komen. Er is ingezet op een verbetering van de datakwaliteit. In de rapportages en analyses worden meerdere jaren meegenomen om een trend in beeld te krijgen, zodat er nog eerder en beter kan worden gesignaleerd. Verbetertrajecten kunnen dan eerder worden ingezet waardoor de impact van deze trajecten mogelijk kleiner is op de scholen.

Op basis van de prognoses zijn er bij een aantal scholen verdiepende analyses uitgevoerd door het team O&K en worden er verbeterplannen opgesteld door de scholen waarbij zij daar waar nodig worden ondersteund door het team O&K.

Naast de versterkte focus op onderwijsresultaten en resultaatanalyses is ook gerichte aandacht voor het onderwijsproces nog steeds een belangrijk speerpunt.

Om meer inzichtelijk te krijgen hoe de scholen het doen ten opzichte van diverse inspectiestandaarden van het inspectiekader is er met ingang van schooljaar 2022-2023 gestart met de zelfevaluatie tool Riskchanger. Door het invullen van de Riskchanger gedurende het schooljaar is voor de scholen en het CvB duidelijk geworden waar elke school in juni 2023 stond als het om de inspectiestandaarden gaat. Over het algemeen was het beeld positief en werd duidelijk aan welke punten de scholen nog werk te verzetten hebben met het oog op het vierjaarlijkse inspectiebezoek. In het schooljaar 2023-2024 is wederom

gestart met een cyclus om de Riskchanger te vullen met actuele informatie waarbij de opgedane inzichten kunnen worden meegenomen en gemonitord kan worden wat de gemiddelde tijdsinvestering is. Begin 2024 zal er een evaluatie plaatsvinden om te beoordelen wat de toegevoegde waarde van de tool is en of het resultaat in verhouding staat tot de gevraagde tijdsinvestering.

Met ingang van schooljaar 2023-2024 is de opzet van de voortgangsgesprekken tussen het College van Bestuur en de directeuren aangepast waarbij de insteek is om nog beter tot inhoudelijk goede gesprekken te komen. In de voortgangsgesprekken zal de voortgang (aan de hand van geformuleerde KPI's en daarbij behorende data) op onderwijs, financiën en verzuim worden besproken. Daarnaast zal in deze gesprekken ook aandacht zijn voor de meer specifieke in het schoolplan geformuleerde doelen/ aandachtspunten per school. Drie keer per jaar vinden voortgangsgesprekken plaats tussen het College van Bestuur en de directeur.

De geformuleerde KPI's voor de onderwijskwaliteit zijn:

- Slaag/ zakprognose (o.b.v. exameneisen) examenjaar per periode per school.
- Percentage leerlingen met drie onvoldoendes en/of twee tekortpunten op de kernvakken, per leerjaar (exclusief examenjaar).
- (Prognose) onderwijsresultaten per school (oktober en maart).

Enkele weken voorafgaand aan de voortgangsgesprekken verzorgt het team O&K een relevante en actuele data set. Daar waar gewenst zal de teamleider O&K aansluiten bij de voortgangsgesprekken.

Team O&K

Na het vertrek in het najaar 2022 van de teamleider O&K en een adviseur heeft het enige tijd geduurd voordat het team O&K weer naar zijn volle omvang bemenst was. Met de aanstelling van een nieuwe teamleider O&K per augustus 2023 en de invulling van de positie van adviseur die per schooljaar 2023-2024 vrij kwam vanwege de pensionering van één van de senior adviseur, is de afdeling O&K van voldoende omvang om de huidige werkzaamheden goed in te vullen.

Er lopen momenteel een drietal kenniskringen waarbij vertegenwoordigers van alle scholen een aantal keer per jaar bij elkaar komen om met elkaar te overleggen, van en met elkaar te leren en daar waar mogelijk samen op te trekken bij diverse onderzoeken, implementatie trajecten en/of projecten.

Bij de kenniskring kwaliteitszorg zijn alle kwaliteitszorgmedewerkers aangesloten. Hier is veel aandacht voor de kwaliteitscyclus, de ontwikkeling van de kwaliteitszorgmedewerker, het verzamelen van betrouwbare data en deze vervolgens analyseren en duiden, het werken aan een eenduidige aanpak aan de hand van goed samengestelde formats en het leren van elkaar.

De kenniskring examens bestaat uit alle examensecretarissen en de leden van de examencommissies. Hierbij staan centraal alle regelgeving, procedures en verplichtingen rondom de school- en centrale examens. Afhankelijk van het onderwerp worden de leden uitgenodigd voor de bijeenkomsten. Ook hier is weer vooral de insteek het van en met elkaar leren en het uitwisselen van 'good practices'. In oktober heeft er voor alle leden van de examencommissies een scholing plaats gevonden over de rol en invulling van de examencommissie en over het borgen van de kwaliteit van het pta en het schoolexamen.

De derde kenniskring gaat over de basisvaardigheden en dan vooral taal en rekenen. Deze kenniskring is een voortzetting van de kenniskring leesvaardigheid gezien het verder dalende niveau van leerlingen en de steeds groter wordende urgentie van een goede ontwikkeling qua leesvaardigheid en rekenen.

4.4 Basisvaardigheden

Al enige jaren zijn er grote zorgen over het niveau en de ontwikkeling van de lees- en rekenvaardigheid van leerlingen op alle onderwijsniveaus. In de vele publicaties van de afgelopen jaren waarin de resultaten van deze vaardigheden onder de aandacht worden gebracht, zoals de staat van het onderwijs en de Pisa onderzoeken, is een dalende trend te zien die de nodige aandacht vraagt. Om scholen (een aantal) mogelijkheden te bieden om extra ondersteuning te verzorgen kon er een subsidie basisvaardigheden worden aangevraagd. Drie OVO-scholen (Trias VMBO, het Zuiderzee College en Compaen VMBO) hebben deze subsidie ontvangen wat ervoor zorgt dat zij extra middelen kunnen inzetten op het gebied van leesvaardigheid, rekenen, burgerschap en digitale vaardigheden. De subsidie heeft een looptijd van twee jaar en zal op elke school naar eigen inzicht worden ingezet. Bij de aanvraag en onderbouwing van de subsidies zijn de scholen begeleid door de controller en de afdeling O&K.

Dat deze drie scholen een subsidie hebben ontvangen als extra ondersteuning neemt niet weg dat ook alle andere OVO-scholen zich extra inzetten om alle leerlingen op het gewenste en verwachte niveau te krijgen. In het nieuwe koersplan 'Samen voor goed onderwijs', is de ontwikkeling, ondersteuning en monitoring van de diverse basisvaardigheden een belangrijk onderdeel waarvoor koersmiddelen zijn vrijgemaakt.

4.5 VMBO Techniek

Vanaf januari 2020 tot januari 2024 is het projectplan Sterk Techniek Onderwijs Zaanstreek (STO) uitgevoerd. Dit plan was gebaseerd op activiteiten van de vmbo scholen van de Zaanstreek en regio brede projectonderdelen in samenwerking met de partners van de technische opleidingsbedrijven, het Regio College en het basisonderwijs.

De doelstellingen van het project:

- Instroom bevorderen van leerlingen naar de technische profielen in de bovenbouw van alle vmbo-leerwegen;
dit betreft Techniek-activiteiten voor leerlingen van het PO op/door het vmbo en lob activiteiten (loopbaanoriëntatie en -begeleiding) gericht op Tech en Techniek voor de onderbouw;
- Doorstroom bevorderen naar de technische mbo-opleidingen;
onder andere door Tech carrousel met workshops bij de technische opleidingen;
- In stand houden en ontwikkelen van actueel en aantrekkelijk techniekonderwijs;
door oriëntatie en kennismaken met nieuwe technologie, projecten, bedrijfsbezoeken.

Het project had een totale begroting van 4.522.366 euro. Daarnaast is 609.980 euro aan cofinanciering opgenomen door in te zetten uren van de betrokken technische opleidingsbedrijven in Zaanstad. De stand van zaken eind december 2023 is als volgt:

Uitgaven: 3.690.131 euro

Cofinanciering tot en met juli 2023: 240.202 euro

In 2023 is doorgebouwd op de successen van het jaar ervoor wat resulteerde in een aantal succesvolle en drukbezochte events en activiteiten. Voorbeelden daarvan zijn:

- Het driedaagse PET event voor ruim 2000 basisschoolleerlingen van klas 7 van het PO is in samenwerking met de Techlands partners gecombineerd met aanbod met workshops voor alle 1100 tweede klassen van het vmbo op donderdag en vrijdag tot de Techlands Technologieweek in de eerste week van maart 2023 bij een mooi industrieel gebouw op het Hembrug terrein.
- Voor de bovenbouwleerlingen van het vmbo basis/kader en TL, die een keuze moeten maken voor een vervolgopleiding, zijn Tech carroussels georganiseerd met bezoeken met kleine groepjes aan de technische praktijkplaatsen van Techlands.

Kortom het programma van Sterk Techniek Onderwijs maakt inmiddels structureel onderdeel uit van de jaarkalender op de scholen.

In het najaar van 2023 konden we in de rapportage aan OCW melden dat de resultaten praktisch zijn behaald en dat de doorstroompercentages beter waren dan beoogd. Voor het vervolg van Sterk Techniek Onderwijs heeft de minister besloten dat 2024 een overgangsjaar is waarin we dezelfde financiering krijgen als het voorgaande jaar. In 2024 moeten we een vervolgplan opstellen met de partners voor de volgende projectperiode van 2025–2029.

4.6 Passend Onderwijs

In 2023 zijn leerlingen met een vmbo-advies en een bijzondere ondersteuningsbehoefte gestart binnen het reguliere onderwijs op onze vmbo scholen. Iedere school heeft passend bij de omvang van deze groep en aansluitend bij de eigen werkwijze en ondersteuningsstructuur, invulling gegeven aan een werkwijze en begeleiding van deze groep leerlingen. Binnen Saenstroom OPDC rondt een groep leerlingen die nu het tweede leerjaar volgt de onderbouw af en stroomt daarna in de bovenbouw van het reguliere vmbo.

Bij de afbouw van het vmbo onderwijs bij Saenstroom OPDC zijn met de vakbonden afspraken gemaakt over de gevolgen van deze reorganisatie. Daarbij zijn herplaatsingsmogelijkheden geboden bij OVO Zaanstad en ZAAM. Dit heeft er toe geleid dat in 2023 een aantal medewerkers van stichting Saenstroom de overstap heeft gemaakt naar OVO Zaanstad. Dit geeft de overgestapte medewerkers een nieuw loopbaanperspectief en brengt de scholen extra expertise en ervaring van nieuwe collega's bij het bieden van passend onderwijs voor deze groep vmbo leerlingen.

Verder zijn in 2023 gesprekken gevoerd over de toekomstige bestemming van het pand waarin het onderwijs van Saenstroom OPCD en de activiteiten van het Samenwerkingsverband zijn ondergebracht. OVO Zaanstad is juridisch eigenaar van dit schoolgebouw en voornemens dit pand in 2024 af te stoten nadat het vmbo onderwijs daar is beëindigd.

In 2023 is een traject in gang gezet voor de pilot VSO op havo-vwo-niveau in de regio.

Het samenwerkingsverband is met ingang van 1 januari 2023 een stichting met een bestuurder en een Raad van Toezicht. De ALV met de V(S)O-bestuurders is opgeheven. Deze bestuurders vormen nu samen een Deelnemersraad met bevoegdheden ten aanzien van de inhoud van de strategie en de inzet van middelen.

De middelen die wij ontvangen van het samenwerkingsverband worden ingezet op onze scholen en voor grotere school-overstijgende projecten. Wij verantwoorden deze middelen jaarlijks aan het samenwerkingsverband op de aspecten rechtmatigheid en doelmatigheid.

OVO Zaanstad maakt voor wat betreft de te behalen doelen passend onderwijs, die voortvloeien uit onze Koers, geen onderscheid in financiering vanuit de reguliere bekostiging(lumpsum) of financiering vanuit de middelen van het Samenwerkingsverband.

Van de middelen die wij dit jaar hebben ontvangen van het samenwerkingsverband hebben wij 66 procent besteed in het kader van lwoo ondersteuning, vooral ten behoeve van klassenverkleining en versterking mentoraat. Voor extra ondersteuning van leerlingen is 17 procent van de middelen besteed aan de versterking van de zorgstructuur binnen onze scholen onder meer in de vorm van coaching, trajectgroepen, time out voorzieningen en aandacht voor hoogbegaafden. Voor de uitvoering van koersdoelen als veiligheid en (digitale) geletterdheid is 9 procent besteed en 8 procent is dit jaar niet besteed en in een bestemmingsreserve geplaatst.

4.7 Toetsing en examinering

In 2021 stonden de implicaties van de wetswijziging in het eindexamenbesluit VO centraal. Deze inhoudelijke wijzigingen hadden tot doel de kwaliteit van de schoolexaminering te versterken en hadden o.a. betrekking op de rol van de examensecretaris, het inrichten van examencommissies en het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA).

Er is toen ingezet op het in positie zetten van de examencommissies. Daartoe zijn er leden benoemd die gezamenlijke expertise hebben op het gebied van toetsing en examinering. Daarnaast zetten scholen in op deskundigheidsbevordering door middel van scholing. OVO-breed zijn er kaders opgesteld en afspraken gemaakt over gestandaardiseerde werkwijzen en formats die in 2023 ook weer verder geüpdatet en doorontwikkeld zijn.

Zoals ieder jaar is er een kwaliteitscontrole en een evaluatie van het proces uitgevoerd wat heeft geleid tot de nodige aanpassingen zodat er weer een kwaliteitsverbetering heeft plaatsgevonden in de kwaliteit van de pta's, de processen en de taken.

Door de kwaliteitsverbetering ontstaat er steeds meer ruimte om een volgende stap te zetten in de inhoudelijke aanpassingen waarbij de visie van de school en de toetsvisie van een school steeds meer terug te zien zullen zijn in de inhoud, vorm en uitvoering van de schoolexamens.

4.8 Nationaal Programma Onderwijs

Tegen het einde van het schooljaar 2022-2023 hebben alle scholen hun NPO Schoolprogramma aan de hand van een schoolscan geëvalueerd. Het doel van de schoolscan is om een beeld te krijgen van waar de leerlingen staan in hun cognitieve- en sociaal-emotionele ontwikkeling en praktijkvorming, en wat zij nog nodig hebben om zich verder te ontwikkelen. Op basis van de uitkomsten van de schoolscan hebben scholen de bestaande schoolprogramma's herijkt voor schooljaar 2023-2024, waarbij interventies uit de menukaart van OCW zijn doorgezet, aangepast, stopgezet of toegevoegd.

Evaluatie en schoolscan

Het is voor scholen lastig om de voortgangresultaten van leerlingen te duiden of toe te schrijven aan één of meerdere interventies, omdat dit afhankelijk is van vele factoren. In de schoolscan zijn de scholen gevraagd om per ontwikkelgebied (cognitief, sociaal-emotioneel

en praktijkgericht) te onderzoeken a) hoe leerlingen ervoor staan en b) wat dit betekent voor de keuzes in het NPO Schoolprogramma voor 2023-2024.

Scholen hebben bij het uitvoeren van de schoolscan informatie opgehaald bij vaksecties. Over het algemeen geven scholen aan dat de resultaten op cognitief gebied, sociaal emotioneel gebied en praktijkvorming nog niet overal op het niveau van voor de coronacrisis liggen. De indruk is dat de interventies werken, maar nog niet volledig tot hun recht zijn gekomen. De beoogde doelen staan dan ook nog overeind. De interventies uit 2022-2023 worden daarom voor het grootste gedeelte voortgezet in 2023-2024 met enkele aanpassingen.

Uit de schoolscans van de scholen blijkt over het algemeen dat de behoefte voor schooljaar 2023-2024 niet veel verschilt met die van voorgaande jaren. Op cognitief gebied ligt de behoefte vooral in het bijspijkeren van de gemiste lesstof en aandacht voor taal- en rekenvaardigheid. Daarnaast ervaren alle scholen dat er op sociaal emotioneel gebied en welbevinden aandacht nodig is voor de leermotivatie en sociale vaardigheden van leerlingen. Ook aan de executieve vaardigheden van leerlingen moet gewerkt worden, zoals plannen en organiseren. Dit komt overeen met het landelijk beeld.

Schoolprogramma 2023-2024

Bij de schoolprogramma's voor schooljaar 2023-2024 ligt de nadruk voornamelijk op de interventies van type C (sociaal emotioneel welbevinden) door o.a. de inzet van culturele en sportieve activiteiten, werken aan leermotivatie en leerhouding en versterking van het mentoraat, B (effectievere inzet van onderwijs), zoals inzet van klassenassistenten en meer werken met feedback geven, en type D (executieve functies) door aandacht te besteden aan metacognitie en het zelfregulerend vermogen van leerlingen. Interventies van type C zijn het meest gekozen, gevolgd door respectievelijk B en D.

Scholen hebben bij het herijken van het programma voornamelijk intern gesproken met vaksecties en het MT. Sommige scholen hebben gebruikgemaakt van externe expertise en onderzoeksbureaus. Bij alle scholen heeft de MR ingestemd met het schoolprogramma. Er zijn geen middelen bovenschols ingezet. Slechts een heel klein deel van de middelen, 3,6 procent van de totale uitgaven, is ingezet voor inleen personeel.

Scholen hebben tot en met schooljaar 2024-2025 de tijd om de resterende middelen te besteden aan de interventies op de menukaart. Ook aan het einde van schooljaar 2023-2024 wordt er een balans opgemaakt middels een evaluatie/ schoolscan, waarna er weer een herijkt schoolprogramma voor het volgende schooljaar volgt.

Ondersteuning

De afdeling O&K heeft in schooljaar 2022-2023 twee rondes langs de scholen gemaakt om de voortgang en resultaten van de interventies te bespreken. Deze gesprekken leverden met name inzicht op in de opzet en uitvoering van de interventies. Zicht op de opbrengsten is beperkt. O&K is beschikbaar voor consultatie en zal belangrijke ontwikkelingen in het veld met betrekking tot NPO in de gaten houden en scholen daarover informeren.

4.9 Werkdrukmiddelen

De afspraken over de werkdrukmiddelen voor de aanpak van de werkdruk zijn in de nieuwe CAO VO voortgezet. De besteding van de middelen voor werkdrukverlichting is gerealiseerd via de schooljaarbegrotingen 2022-2023 en 2023-2024. In totaal is er ruim 1 miljoen euro besteed in 2023. Het collectieve deel wordt op schoolniveau ingezet waarbij medewerkers en schoolleiding in overleg zijn getreden voor de te nemen maatregelen met als doel

vermindering ervaren werkdruk, meer tijd voor de leerling en meer tijd voor onderlinge verbinding. De collectieve middelen zijn bijvoorbeeld besteed aan extra ondersteuning in de klas, meer tijd voor begeleiding van leerlingen, voor mentoraat of inzet van ondersteunend personeel bij surveillance.

Het individuele deel van de werkdrukmiddelen betreft een individueel keuzebudget (IKB) van 90 uur naar rato. De invulling van deze 90 uur is uitgewerkt in nieuw OVO Taakbeleid dat is ingegaan in schooljaar 2023-2024.

De evaluatie van de inzet van het collectieve deel van de middelen voor werkdrukverlichting heeft nog niet op al onze scholen plaatsgevonden. Daar waar wel is geëvalueerd, kan de conclusie worden getrokken dat de genomen maatregelen het gewenste effect hebben opgeleverd.

4.10 Extra ondersteuning Nieuwkomers

Het jaar 2023 betekende voor de ISK (Internationale Schakelklas) opnieuw een enorme groei van het aantal leerlingen door de situatie in de wereld. Dit is onder andere het gevolg van de oorlog in Oekraïne, de instroom van nieuwkomers uit Ter Apel en andere AZC's, educatie aan leerlingen in de opvang van COA, gezinshereniging, een groei van het aantal alleenstaande asielzoekers vaak ouder dan 16 en wachtlijsten op ISK's in andere delen van Nederland.

In het jaar 2021 en 2022 hebben we aangegeven dat het bekend is dat nieuwkomers al bij de start van het onderwijs in Nederland een achterstand hebben ten opzichte van hun autochtone leeftijdsgenoten. Ook is er in 2023 nog steeds geen verandering in de regelgeving gekomen waardoor educatie nog steeds vanaf de eerste geregistreerde stap in Nederland geteld wordt. Maar een verblijf in bijvoorbeeld een AZC betekent vaak dat er geen onderwijs wordt genoten met als gevolg een verlies van onderwijstijd binnen de toegestane lestijd van maximaal twee jaar op een taalschool. Verlies van tijd maakt de achterstand nog groter.

Andere factoren waarmee de ISK te maken heeft, zijn bij een toename van het aantal leerlingen, het beschikbaar zijn van fysieke ruimte en het verkrijgen van voldoende en kwalitatief gecertificeerde NT2 docenten. Het aantal analfabete en/of laaggeletterde 16+ leerlingen is fors gestegen. Nog steeds zijn er onvoldoende dekkende voorzieningen in de regio voor nieuwkomers met ernstige gedragsproblematiek, psychiatrie en/of een zeer lage cognitie en onvoldoende Nederlandse taalbeheersing. Hierdoor ontstaat op de ISK handelingsverlegenheid. Voor betreffende leerlingen betekent dit dat er geen passende plek beschikbaar is. De wachtlijsten en onderbezetting bij ketenpartners als leerplicht, hulpverlening en anderen blijven aanwezig of er is sprake van een steeds wisselende bezetting waardoor snelle, maar noodzakelijke acties uitblijven.

We hebben geconstateerd dat er sprake is van armoede bij onze doelgroep. Met behulp van het Rode Kruis is er tweemaal per week een ontbijt voor de totale populatie en zijn er voor de gehele week fruit en gezonde repen beschikbaar. Het lijkt erop dat leerlingen fitter en met meer focus de lessen kunnen volgen.

Met het Nationaal Programma Onderwijs is er nog twee jaar de mogelijkheid met het resterend bedrag om interventies in te zetten die tot duurzame verbeteringen zullen leiden. Binnen de ISK zijn wij verder gegaan met de gekozen interventies.

Hieronder een korte beschrijving van de voortgang in schooljaar 2023-2024.

Instructie in kleine groepen (tutoring)

Zowel hoogopgeleide als laagopgeleide leerlingen en leerlingen zonder opleiding hebben een extra onderwijsaanbod gekregen op voornamelijk wiskunde, Engels hoog en NT2. Dit maakt de doorstroom naar vervolgonderwijs of de weg naar de arbeidsmarkt succesvoller. De eerste examens Cambridge op B2 zijn met goed gevolg afgesloten.

Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen

Alle hieronder vallende activiteiten zijn uitgevoerd door het eigen team of ketenpartners. Enkele voorbeelden zijn inventariseren van de vrijetijdsbesteding en een aanbod hiervan tijdens de clustermiddag, zwemlessen en fietslessen zijn gegeven. Daarnaast zijn er activiteiten in het kader van cultuureducatie verzorgd om leerlingen bekend te maken met de Nederlandse samenleving. Leerplicht heeft middels informatiemomenten voorlichting gegeven aan de verschillende taalgroepen over aanwezigheid.

Ouderbetrokkenheid

In samenwerking met ketenpartners is een ouderinformatieavond georganiseerd. Ook zijn er voorlichtingen in klassen gegeven, startgesprekken en voortgangsgesprekken gevoerd. De voorbereiding in de samenwerking met ITTA/UvA om het Nederlands onderwijssysteem begrijpelijker te maken voor ouders is met input en tijd van docenten ISK gestart en afgerond. Er is een aanvulling op de hiervoor in te zetten toolkit.

Doorstroom naar vervolgonderwijs

Alle activiteiten omtrent dit onderwerp zijn gehandhaafd. Daarnaast is een start gemaakt met een doorstroombeleidsstuk. Doel hiervan is om de doorstroom eenduidig en niet persoonsafhankelijk te laten zijn. Ook wordt gestreefd naar interne verbeteringen en een effectievere en verbeterde aanpak op de vervolgscholen, waarbij de deskundigheid een grotere en serieuzere rol gaat spelen. De inzet van nazorgcoördinatoren vindt fysiek plaats op de vervolgschool. Iedere week is er een vast moment op een vaste plek in de vervolgschool waar nieuwkomers korter dan 6 jaar in Nederland en docenten hulpvragen kunnen stellen. Zichtbaar wordt dat er forse verbeteringen nodig zijn, welke per school verschillen. We zien dat een aantal scholen geen beleid heeft op taalverwerving in brede zin en al helemaal niet op NT2 in het bijzonder. De ISK wil zich profileren als kenniscentrum op het gebied van taalverwerving NT2 en kan helpen met het adviseren van scholen mits deze hiervoor openstaan. We zien dat een aantal scholen geen beleid heeft op taalverwerving in brede zin en al helemaal niet op NT2 in het bijzonder. De ISK wil zich profileren als kenniscentrum op het gebied van taalverwerving NT2 en kan helpen met het adviseren van scholen mits deze hiervoor openstaan.

Taalstages

Er is verder gegaan met taalstages voor laaggeletterde en analfabete leerlingen vanaf 15-16 jaar. Dit traject is gericht op taalverwerving, oriëntatie op de arbeidsmarkt en op het ontwikkelen van werknemersvaardigheden. Door middel van taallessen over “werken in de techniek” en “werken in de (uiterlijke) zorg”, bedrijfsbezoeken en praktijklessen buiten de school bereiden leerlingen zich voor op een stage van minimaal één dag in de week. De mogelijkheden zijn ten opzichte van voorgaande jaren vergroot en de overleggen met ketenpartners zijn gestart om een harde knip in het aanbod na een ISK periode te vermijden.

Zo zijn er onder andere overleggen met teams inburgering, RMC, jongerenloket en ROC. Hierbij is er contact met gemeente Zaanstad en met Over-gemeenten. Het aanbod VCA is geschrapt, omdat dit te talig is voor onze populatie. Ook is er in het kader van LOB gestart met stages die het maken van keuzes voor een vervolgstudie verbeteren. Met de gemeente Zaanstad zijn overleggen geweest om een doorstroom-/transitiecoach in te zetten. Dit gaat per februari 2024 onder de vlag van het jongerenloket van start.

Daarnaast gaan we verder met leesbevordering en burgerschap.

Visie op leesbevordering ISK Zaanstad

Wie goed kan lezen, vergroot zijn kansen in de maatschappij en op school. Ook ISK-leerlingen moeten daarom zo veel mogelijk lezen. Zo breiden ze hun woordenschat en hun kennis van de wereld uit, waardoor het lezen steeds makkelijker gaat en het leesplezier toeneemt: een zichzelf versterkend effect. Om dit te stimuleren wordt dagelijks minimaal een halfuur vrij gelezen in boeken van het juiste niveau over een bij de leeftijd passend onderwerp. Lessen begrijpend lezen staan in het teken van leesbegrip. Leerlingen begrijpen de tekst beter als ze hun voorkennis activeren, daarna een taak krijgen waarmee ze actief lezen en tot slot een verdiepende opdracht doen. Voor inspiratie wordt de Leessandwich gebruikt (De Vos & Pronk, 2020).

Visie op burgerschapsonderwijs ISK Zaanstad

Leerlingen op de ISK worden voorbereid op een leven in een democratische rechtsstaat. Ze leren hoe ze invloed kunnen uitoefenen op en een bijdrage kunnen leveren aan de Nederlandse samenleving, bijvoorbeeld op school, in de wijk of in de gemeente. Leerlingen moeten weten hoe de democratische rechtsstaat werkt. Dat betekent dat er kennisgemaakt moet worden met de Grondwet en de universele mensenrechten.

Spanningen in de samenleving of in de politiek hebben te maken met conflicterende waarden en belangen. Om tot vreedzame oplossingen te komen, moeten leerlingen in staat zijn de waarden en belangen van groepen of individuen te onderscheiden en te beoordelen. Vaardigheden om dat te doen maken deel uit van het burgerschapsonderwijs.

Vrijheid van geloof, geaardheid of politieke overtuiging is een grondrecht in de democratische rechtsstaat. Voor discriminatie is geen plaats. Dat vergt een houding die niet voor iedere ISK-leerling vanzelfsprekend is en waar dus voortdurend aan gewerkt moet worden.

4.11 Internationalisering

In het schoolplan 2020-2024 van het Bertrand Russell college is internationalisering specifiek opgenomen. De school heeft dit als volgt ingevuld: in totaal volgen 60 leerlingen tijdens schooljaar 2022-2023 in leerjaar 1, 2 en 3 atheneum tweetalig onderwijs (TTO). In de verschillende jaren worden de lessen aardrijkskunde, biologie, geschiedenis, ICT, lichamelijke opvoeding, natuurkunde, scheikunde en wiskunde in het Engels gegeven. Daarnaast wordt ook het programma van Global Citizenship (wereldburgerschap) gevolgd.

Naast tweetalig onderwijs vinden er internationale uitwisselingen (b.v. Madrid en Hongarije), ervaringsreizen (b.v. naar Ghana) en stedenreizen met een meer educatief programma plaats en worden verder ontwikkeld. Daarbij wordt gewerkt aan het verkrijgen van structurele financiële ondersteuning vanuit Erasmus+.

4.12 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

De besturen voor voortgezet onderwijs in Zaanstad hebben afspraken gemaakt over de toelating van leerlingen. Uitgangspunt is dat alle leerlingen een kansrijk toekomstperspectief wordt geboden en dat zij zoveel als mogelijk worden geplaatst op hun school van eerste voorkeur.

Daartoe hebben de besturen in het kader van het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen afspraken gemaakt over een over de stad gespreid aanbod dat aansluit bij de onderwijsbehoefte. Dit aanbod wordt periodiek herijkt.

Bij aanmelding van leerlingen uit het primair onderwijs wordt ouders en leerlingen gevraagd hun volgorde van voorkeur op te geven. De leerlingen worden zoveel mogelijk geplaatst op basis van eerst voorkeur, de beschikbare (huisvestings-)capaciteit is daarbij bepalend. In 2023 zijn alle leerlingen in Zaanstad geplaatst op de school van eerste voorkeur.

De afspraken daarover zijn onder meer vastgelegd in het Convenant Voortgezet Onderwijs Zaanstad. Alle betrokken scholen voor het voortgezet onderwijs in de Zaanstreek hanteren in beginsel dezelfde toelatingscriteria en hebben tegelijkertijd de vrijheid om bepaalde criteria nader in te vullen.

Daarmee beogen zij de leerlingen in de Zaanstreek gelijke kansen te bieden om een onderwijsloopbaan te volgen die past bij hun capaciteiten. En hebben zij de toelaatbaarheid geregeld.

Voor meer informatie zie: [De Zaanse overstap - OVO Zaanstad \(ovo-zaanstad.nl\) en www.povo-zaanstreek.nl](https://www.povo-zaanstreek.nl).

4.13 Sociale veiligheid

Sociale veiligheid is een belangrijk speerpunt bij OVO Zaanstad, gezien de snel veranderende context rondom dit thema als gevolg van maatschappelijke ontwikkelingen en gebruik van social media. Het blijkt een complexe opgave, gezien de vele (externe) stakeholders als gemeente, wijkagent, hulpdiensten, hulpverlening, ouders/verzorgers, de leerling zelf en de benodigde functionarissen in alle scholen. Daarnaast raakt de sociale en psychische veiligheid aan fysieke veiligheid en speelt ook regelgeving op het gebied van privacy een rol.

In 2023 is daarom een start gemaakt met het opstellen van een integraal veiligheidsbeleid, waarin zowel de fysieke als sociale en psychische aspecten van veiligheid op samenhangende wijze worden geborgd. Daarbij wordt een dynamische en jaarlijkse PDCA-cyclus beoogd om te zorgen dat het beleid en bijbehorende protocollen levend blijven binnen de organisatie.

De trekker van dit proces is de Arbocommissie waarbij zowel schooldirectie, als P&O, Facilitaire Ondersteuning en de bestuurssecretaris van OVO Zaanstad zijn betrokken.

De sociale veiligheid wordt ieder jaar gemonitord met behulp van een incidentenregister en een jaarlijks tevredenheidsonderzoek over dit onderwerp. De uitkomsten bieden belangrijke input voor het opstellen dan wel bijstellen van het integrale beleid. Het nationale tevredenheidsonderzoek bestaat uit twee onderdelen 'tevredenheid' en 'sfeer & veiligheid'. Het onderdeel veiligheid onderzoekt het welbevinden van leerlingen, de ervaren sociale en fysieke veiligheid en de aantasting van de sociale en fysieke veiligheid. Zowel de vmbo-

scholen als de havo/vwo-scholen, ISK en Praktijkschool de Brug scoorden in 2023 ruim voldoende op het gebied van sociale en fysieke veiligheid. De scholen van OVO Zaanstad volgen grotendeels de trendlijn van de Benchmark. Zaanlands Lyceum, Compaen VMBO, Trias VMBO en Praktijkschool de Brug scoorden op of boven de benchmark. Het Saenredam, Bertrand Russell college, ISK en Zuiderzee College scoorden met 0,1 of 0,2 punten net iets onder de benchmark. De scholen hebben intern de opvallendste scores besproken en actiepunten opgesteld ter verbetering en/of borging. Deze actiepunten zijn vervolgens onderdeel van de gesprekkencyclus met het College van Bestuur. Voor meer informatie per school zie www.scholenopdekaart.nl.

Om leerlingen en medewerkers optimaal te ondersteunen in situaties van ongewenst gedrag, is in 2023 gestart met revisie van de taakomschrijving van de interne vertrouwenspersoon en daarnaast de klachtenregeling zodanig aangepast dat de rol van de interne en externe vertrouwenspersonen helder zijn. Deze documenten worden in het voorjaar 2024 vastgesteld. Het jaarverslag van de vertrouwenspersonen wordt in de vernieuwde PDCA-cyclus van het integrale veiligheidsbeleid opgenomen.

5. Personeel en professionalisering

5.1 Strategisch personeelsbeleid

Begin 2023 is het strategisch HR-beleid van OVO Zaanstad tot 2026 vastgesteld. De drie samenhangende thema's van het beleid zijn de Lerende Organisatie, Leiderschap en Duurzame inzetbaarheid. Binnen de thema's zijn in afstemming met diverse betrokkenen acht speerpunten (ambities en normen) bepaald. De thema's, ambities en normen maken deel uit van de nieuwe OVO Koers 2024-2028.

Medewerkers van OVO Zaanstad zijn geïnformeerd over het strategisch HR-beleid. Tevens zijn er in september drie bijeenkomsten geweest waar het beleid onder de aandacht is gebracht aan de hand van het speerpunt "Vitaal en Levensfase bewust". De bijeenkomsten zijn door circa 70 medewerkers bezocht. Zij dachten mee over mogelijke oplossingen en aandachtsgebieden. OVO Zaanstad gaat aan de slag met deze uitkomsten.

Het strategisch HR-beleid bevat tevens een planning waarin per schooljaar is aangegeven binnen welk thema c.q. speerpunt er acties worden uitgezet. Per speerpunt wordt op basis van een specifiek plan van aanpak verder beleid en instrumentarium ontwikkeld.

5.2 Personeelsontwikkelingen

Aantal medewerkers

Het aantal medewerkers¹ in dienst van OVO Zaanstad en het aantal fte op peildatum 31 december 2023 is in aantal iets lager dan het jaar daarvoor.

Personele bezetting	31-12-2023		31-12-2022	
	Aantal	Fte	Aantal	Fte
Directie	32	30 (5%)	32	30 (5%)
Onderwijsondersteunend personeel	222	161 (27%)	216	152 (25%)
Onderwijzend personeel	533	410 (68%)	548	421 (70%)
Totaal	787	601	796	603

Het aantal externe medewerkers op peildatum 31 december 2023 is hoger dan op peildatum 31 december 2022.

Externe inhuur	31-12-2023		31-12-2022	
	Aantal	Fte	Aantal	Fte
Directie	2	1,2	1	0,8
Onderwijsondersteunend personeel	11	7,4	20	8,5
Onderwijzend personeel	15	6,8	3	0,6
Totaal	28	15,4	24	9,9

¹ Aantallen exclusief ziektevervanging

Komen en gaan van medewerkers

Personele bezetting	31-12-2022	796
Instroom		144
Uitstroom		159
Personele bezetting	31-12-2023	787

In 2023 zijn er 144 medewerkers gestart bij OVO Zaanstad. Deels zijn dit medewerkers die tijdelijk een (ziekte)vervanging verzorgen, maar het grootste deel komt met de intentie om voor langere tijd bij OVO Zaanstad te werken. Een groep van 18 procent van de medewerkers is in 2023 dus nieuw bij OVO Zaanstad – dat vraagt veel aandacht van onze scholen voor het inwerken van de nieuwe collega's.

Eén van de nieuwe medewerkers is de directeur die dit schooljaar is benoemd op Compaen VMBO. Op het Zuiderzee College werkt een interim directeur, deze vacature zal volgend schooljaar ingevuld worden.

Gedurende 2023 heeft OVO Zaanstad 13 mensen in dienst genomen die een opleiding volgen om hun bevoegdheid te halen. Voor 5 van hen wordt een zij-instroom subsidie ontvangen.

In totaal zijn vorig jaar 159 medewerkers uit dienst getreden. Gelukkig zijn de meeste vacatures weer vervuld, maar het aandeel uitstroom (circa 20 procent) is hoger dan gewenst. Een zekere mate van arbeidsmobiliteit is gezond voor de ontwikkeling van medewerkers en onze organisatie, maar we willen ook graag goede medewerkers behouden voor het onderwijs en OVO Zaanstad.

Naast het beëindigen van tijdelijke dienstverbanden wegens (ziekte)vervanging is de voornaamste reden voor vertrek het ontslag op eigen verzoek. In de huidige arbeidsmarkt maken medewerkers makkelijker de overstap naar een ander onderwijsbestuur. Redenen voor een overstap zijn bijvoorbeeld de woon-werkafstand of dat de baan niet voldeed aan de verwachtingen. Hierover worden exitgesprekken gevoerd zodat we beter zicht krijgen op de motieven die een rol spelen bij uitstroom.

Daarnaast zijn medewerkers uitgestroomd in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, vanwege arbeidsongeschiktheid en is in een klein aantal gevallen afscheid genomen met wederzijds goedvinden.

De totale uitstroom is overigens in lijn met die in de sector Voortgezet Onderwijs (bron: werkgeversspiegel ABP).

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag

Werknemers in het voortgezet onderwijs die werkloos worden, krijgen doorgaans een WW-uitkering met een bovenwettelijke aanvulling. De sector is eigen risico drager voor deze kosten en als OVO Zaanstad betalen wij een deel van de uitkeringen zelf. Als onderwijswerkgever hebben wij dan ook de taak om de re-integratie van ex-werknemers te verzorgen.

Om te voorkomen dat we onnodig geld besteden aan uitkeringskosten, proberen we vanaf het moment van indiensttreding de WW-instroom te beperken. Medewerkers met een hoog WW-risico worden eerst op detachingsbasis of via payroll aangesteld. Waar nodig zetten we loopbaancoaching en outplacement al tijdens een dienstverband in om de instroom in de WW te voorkomen. Oud-medewerkers die aanspraak maken op een WW-uitkering, worden periodiek gemonitord. Hierbij kijken we niet alleen naar de kosten, maar ook naar de kansen van herplaatsing. Indien nodig wordt actieve begeleiding en bemiddeling aangeboden via een externe partij. In 2023 hebben vijf medewerkers begeleiding gekregen en vier medewerkers hebben ander werk gevonden.

Samenwerking met andere schoolbesturen

In de regio werkt OVO Zaanstad samen met andere schoolbesturen om goede mensen voor het onderwijs te behouden en te vinden. Hiervoor werken we samen met de Purmerendse Scholengroep, het St. Michaëlcollege, SVOK Volendam, Clusius College Purmerend en het Regio College. Met ondersteuning van de subsidie RAP (Regionale aanpak personeelstekorten) zijn vanaf schooljaar 2020-2021 activiteiten gestart om kwalitatieve en kwantitatieve personeelstekorten in beeld te brengen en gezamenlijk in de regio aan te pakken. In 2023 liepen deze activiteiten door.

Met een beleidsrijke, gezamenlijke strategische personeelsplanning willen we als partners in de regio (over)formatie in beeld hebben en vacatures/kandidaten delen met elkaar, zodat medewerkers voldoende mogelijkheden hebben om te blijven werken in de regio. Er is een gezamenlijke website (Welkom in het onderwijs) gelanceerd en er zijn gezamenlijke oriëntatie- en informatiebijeenkomsten georganiseerd voor potentiële zij-instromers. Het behalen van een (extra of hogere) bevoegdheid in een tekortvak wordt gestimuleerd met een opstroom- of omscholingsbeurs.

5.3 Opleidingsschool Zaanstreek

De opleidingsschool levert een bijdrage aan het opleiden, begeleiden, professionaliseren én aan het behouden van voldoende breed opgeleide en vakbekwame leraren die zich inzetten voor het voortgezet onderwijs in de Zaanstreek. Doel is leraren een kansrijk toekomstperspectief te bieden met vele ontwikkelmogelijkheden. Het beroepsbeeld van de leraar is daarbij het uitgangspunt.

De belangrijkste doelgroep zijn de studenten die als aankomende leraren (en wellicht collega's) nieuwe inzichten en nieuwe energie de school inbrengen. Jaarlijks lopen zo'n honderddertig studenten stage bij Opleidingsschool Zaanstreek. De meeste van hen volgen een lerarenopleiding aan de Hogeschool van Amsterdam (HvA) of de Universiteit van Amsterdam (UvA-ILO). Opleiders en leidinggevenden van de lerarenopleidingen en zes scholen van OVO Zaanstad werken intensief samen om studenten optimaal voor te bereiden op hun toekomst in het onderwijs.

Begin 2023 heeft de opleidingsschool zich gericht op de geplande beoordelingsgerichte peerreview om vanaf schooljaar 2023-2024 geaccrediteerd te worden. De betrokken OVO-scholen en instituten hebben een stevig traject doorlopen om tot een gezamenlijk en gedragen beleid te komen. In de periode van januari-mei 2023 is gewerkt aan de voorbereidingen voor de bezochtdag door het panel in mei 2023. In juni 2023 heeft het panel de minister van OCW een negatief advies gegeven over de benodigde basiskwaliteit. De minister heeft dit advies overgenomen. De redenen hiervoor zijn dat de visie op het beroep,

visie op leren en visie op opleiden niet concreet genoeg zijn en daarnaast de samenhang tussen de waarborgen 1 (De lerende leraar) en 4 (Kwaliteitscultuur) explicieter aanwezig moet zijn. In juni 2023 heeft een afrondend adviesgesprek plaatsgevonden tussen de opleidingsschool en het beoordelende panel waarin toelichting is gegeven op het negatieve oordeel en een eerste aanzet tot een verbeteropdracht. Het negatieve oordeel heeft als consequentie dat we aspirant-opleidingsschool blijven tot we opnieuw voor de accreditatie mogen gaan rond mei 2025. Begin schooljaar 2023-2024 is gewerkt aan een plan van aanpak voor het verbeteren van de visies en samenhang tussen de waarborgen.

Vanwege landelijke ontwikkelingen in onderwijsregio's is in de opleidingsschool in de periode september-december 2023 onderzoek gedaan naar de mogelijkheden tot aansluiting bij een grotere opleidingsschool in de onderwijsregio Noord-Holland Noord, waarvan wij deel uitmaken. In de opleidingsschool hebben wij in deze periode gewerkt met een tweesporenbeleid: het accreditatieproces en het onderzoek over aansluiten. In samenwerking met leden van het beoordelende panel is een werksessie geweest in november 2023 om te werken aan de visie. In de periode oktober-december 2023 zijn gesprekken geweest met de twee grote opleidingsscholen in de onderwijsregio: de ROWF en de AONHW. In december is een intentie uitgesproken tegenover de ROWF om met Opleidingsschool Zaanstreek aan te sluiten. Daarmee eindigen we het spoor dat leidt tot accreditatie, aangezien deze niet nodig is bij het aansluiten bij een al geaccrediteerde opleidingsschool. Voorafgaand aan de officiële aanvraag tot aansluiting vindt in 2024 een onderzoekende fase plaats.

5.4 Carrièreperspectief

Arbeidsvoorwaarden

September 2023 hebben de sociale partners in het voortgezet onderwijs een onderhandelaarsakkoord voor een nieuwe cao gesloten. De CAO VO 2023-2024 loopt met terugwerkende kracht van 1 mei 2023 tot 1 oktober 2024.

Alle medewerkers ontvingen per 1 juli 2023 een structurele loonsverhoging van 10 procent. Daarnaast ontvingen alle medewerkers in november 2023 een eenmalige uitkering waarvan de hoogte afhankelijk is van de loonschaal. Verder is per 1 januari 2024 de vergoeding reiskosten woon-werkverkeer van 0,12 euro naar 0,17 euro per kilometer gestegen.

Het kabinet heeft in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) in 2021 extra geld beschikbaar gesteld voor het toekennen van arbeidsmarkttoelagen aan werknemers werkzaam op scholen met grote achterstandsvraagstukken. Bij OVO Zaanstad betreft dit het Zuiderzee College en de ISK.

De arbeidsmarkttoelage is in ongewijzigde vorm verlengd tot en met 31 december 2023. De regering heeft het voornemen om van de arbeidsmarkttoelage een structureel instrument te maken om zo de arbeidsvoorwaarden op scholen met veel leerachterstanden structureel te verbeteren.

Funciemix

Om het beroep van leraar aantrekkelijker te maken zijn er in het verleden tussen het ministerie van OC&W en de werkgevers- en werknemersorganisaties afspraken gemaakt over het invoeren van meer verschillende niveaus voor lerarenfuncties binnen het voortgezet

onderwijs. De doelstelling was om bepaalde percentages per functieniveau in dienst te hebben. Men noemt dit de functiemix. De functiemix binnen OVO Zaanstad kent een streefgetal per schoolsoort.

	december 2022	december 2023	streefwaarde
Praktijkonderwijs (Praktijkschool de Brug)			
Docent LB	36%	29%	40%
Docent LC	64%	71%	60%
VMBO (Compaen VMBO, Zuiderzee College, Trias VMBO)			
Docent LB	38%	36%	19%
Docent LC	59%	60%	76%
Docent LD	3%	4%	5%
MAVO/HAVO (Het Saenredam)			
Docent LB	30%	32%	20%
Docent LC	64%	59%	60%
Docent LD	6%	9%	20%
HAVO/WVO (Bertrand Russell college, Zaanlands Lyceum)			
Docent LB	13%	13%	12%
Docent LC	33%	35%	23%
Docent LD	54%	52%	65%

De streefwaarden zijn niet op alle scholen gerealiseerd. Per jaar en per school verschilt de mate van realisatie, dit wordt mede bepaald door het vertrek van collega's en door de nieuwe instroom. Ook omdat we via Opleidingsschool Zaanstreek jonge docenten aannemen, is het aandeel LB relatief hoog. Het doel blijft uiteindelijk de streefwaarden te behalen. De scholen formuleren jaarlijks hun inspanningen om hieraan te werken.

Interne arbeidsmobiliteit

Directeuren van de OVO scholen werken samen aan de formatieplanning en invulling van de formatie voor het komend schooljaar. Ook in 2023 hebben de directeuren regelmatig overleg gevoerd (in de formatieve werkgroep) om de boventaligheid en de vacatures op de scholen te bespreken.

Boventaligheid wordt zo veel als mogelijk gezamenlijk opgelost. Voor mobiliteitswensen van medewerkers worden mogelijkheden onderzocht. Tevens wordt er gezamenlijk gekeken naar relevante actualiteiten zoals wijzigingen in het arbeidsrecht of cao die van belang kunnen zijn voor de verlenging van tijdelijke contracten. Gezamenlijk wordt er naar mogelijkheden gezocht voor de beschikbare talenten en vacatures.

5.5 Vitaal en levensfasebewust personeelsbeleid

OVO Zaanstad wil graag dat medewerkers gezond en vitaal hun werk kunnen doen en daarbij een gezonde balans ervaren tussen werk en privé. Vraagstukken rond werkverdeling, beleving van werkdruk, levensfasebewust personeelsbeleid en ziekteverzuim spelen hierbij een rol.

Bij levensfasebewust personeelsbeleid wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de specifieke omstandigheden en wensen van medewerkers in de diverse fasen van hun leven

en loopbaan. De cao VO biedt hiervoor een aantal instrumenten, zoals het Individueel Keuzebudget (IKB).

De invulling van de uren van het Individueel Keuzebudget (90 uur op fulltime jaarbasis) wordt gezien als onderdeel van werkdrukverlichting. Dit kan ingevuld worden in de vorm van verlof of in taakverlichting passend binnen de normjaartaak.

In het kader van vitaliteit wordt fysieke beweging gestimuleerd. OVO Zaanstad heeft een fietsplan en biedt een tegemoetkoming in de kosten voor een sportschool. Het ontwikkelen van een overkoepelend vitaliteitsbeleid staat voor schooljaar 2024-2025 op de strategische HR-agenda.

Frequent organiseert HR een pensioensprekuren waar men door ABP wordt geïnformeerd over mogelijkheden en de laatste wet- en regelgeving. Er is veel belangstelling voor deze pensioensprekuren. Werknemers worden zo in de gelegenheid gesteld met een professional te spreken over hun pensioen, en daarmee meer inzicht te krijgen welke beslissingen wellicht aan de orde kunnen zijn in een laatste werkfase.

Ziekteverzuim

Begin 2023 is na een aanbestedingsprocedure opnieuw gekozen voor samenwerking met de arbodienstverlener Zorg van de Zaak. Verzuim op grond van ziekte (preventief en curatief) en de begeleiding hierbij heeft de blijvende aandacht van leidinggevenden, P&O en Zorg van de Zaak.

Leidinggevenden worden in het verzuimmanagement ondersteund met informatie en advies van een P&O-adviseur bij ingewikkelde of langdurige verzuimdossiers. Het is een belangrijk aspect van ons werk dat ook komend jaar weer verdere ontwikkeling van onze aanpak vraagt.

De cijfers voor 2023 zijn:

	Verzuim %	Norm	Verzuim frequentie	Norm
Praktijkonderwijs				
Praktijkschool de Brug	5,6%	6,4 %	1,36	1,5
Internationale Schakelklas				
ISK	7,8%	6,7 %	1,61	1,5
VMBO				
Compaen VMBO	5,8%	5,9 %	1,22	1,5
Trias VMBO	6,8%	5,9 %	0,72	1,5
Zuiderzee College	8,6%	5,9 %	1,97	1,5
MAVO/HAVO				
Het Saenredam	6,3%	5,1 %	1,25	1,5
HAVO/VWO				
Bertrand Russell college	4,6%	5,1 %	1,80	1,5
Zaanlands Lyceum	2,3%	5,1%	2,03	1,5
OVO Zaanstad	5,46%		1,47	1,5

Het verzuimpercentage geeft het aandeel van de arbeidscapaciteit weer, dat in een bepaalde periode wegens verzuim verloren is gegaan. De verzuimfrequentie geeft het aantal nieuwe ziekmeldingen in verhouding tot het aantal medewerkers weer op jaarniveau.

Het ziekteverzuimpercentage bij OVO Zaanstad over 2023 is iets lager dan in 2022 (5,7 procent) en ligt net onder de sector in 2023 (5,6 procent volgens Zorg van de Zaak). Bij Zaanlands Lyceum, Het Saenredam en Bertrand Russel college is het verzuim licht gedaald. Bij het Zuiderzee College is het verzuim gestegen. Bij Compaen VMBO en Trias VMBO is het verzuim gelijk gebleven.

De meldingsfrequentie bij OVO Zaanstad (totaal) is nagenoeg gelijk gebleven (1,47) en ligt ruim onder het niveau van de sector (1,77). Bij Compaen VMBO, Het Saenredam en Trias VMBO is de meldingsfrequentie iets gedaald in vergelijking tot de vorige verslagperiode. Bij het Zaanlands Lyceum, Bertrand Russel college en Zuiderzee College is deze juist is gestegen.

Gunstig is, dat het percentage frequent verzuim (18 procent) (drie of meer verzuimmelding in een jaar) is gedaald. We zien wel dat het frequent verzuim onder de verzuimers (24 procent) fors hoger is dan in de sector (20 procent).

Gunstig is dat het werk gerelateerd verzuim (18 procent) iets is gedaald t.o.v. 2022 en gelijk is aan in de sector. Als we inzoomen op de oorzaken van het werk gerelateerd verzuim dan blijkt verzuim vanwege werkdruk (70 procent) opvallend hoog, gevolgd door verzuim vanwege werkrelaties (30 procent).

De belangrijkste oorzaak van het verzuim is vanwege 'Psychische klachten' (53 procent), hoger dan in de sector (49 procent).

Er is 18 keer gebruik gemaakt van het (telefonisch) Arbeidsomstandigheden Spreekuur (AOS), ofwel preventief spreekuur bij de bedrijfsarts/praktijkondersteuner.

Samen met P&O adviseurs en de leidinggevenden is een inventarisatie van factoren gedaan (kern ziekteoorzaken). Een analyse is opgesteld, zodat beoordeeld kan worden of en welke ondersteuning geboden kan worden. Leidinggevenden worden in het verzuimmanagement ondersteund met de handreiking van verschillende informatiebronnen en een P&O adviseur bij ingewikkelde of langdurige verzuimdossiers. We zijn tevreden over extra inspanningen die wij in het afgelopen jaar samen met onze leidinggevenden hebben gedaan om het verzuim terug te dringen. Het is een belangrijk aspect van ons werk dat ook komend jaar weer verdere ontwikkeling van onze aanpak vraagt.

6. Huisvesting

Belangrijk voor ons onderwijs zijn veilige en goed onderhouden onderwijsgebouwen die goed onderwijs mogelijk maken. Alle gebouwen van OVO Zaanstad worden goed onderhouden. Voor drie scholen, Trias VMBO, Compaen VMBO en het Saenredam is afgelopen jaar de vangnetsubsidie toegekend. Door deze subsidie kunnen we deze scholen verduurzamen en gaan voorzien van een duurzame klimaatinstallatie met een energiebesparende klimaatinstallatie.

6.1 Strategisch huisvestingsplan

De jaarlijkse actualisatie van het in 2020 overeengekomen IHP VO is vastgesteld in het voorjaar van 2023. In de actualisatie van de gemeente zijn de volgende indexeringen opgenomen: 5,49 procent op de bouwkosten, 14,62 procent op de vergoeding van de eerste inrichting en 11,7 procent op bewegingsonderwijs. Deze nieuwe indexering moet er voor zorgen dat de recente prijsontwikkelingen in de markt voor de benodigde compensatie zorgen vanuit de gemeente.

De uitgangspunten die zijn vastgesteld in het Integraal Huisvestingsplan voortgezet onderwijs (IHP-VO) vormen de kaders voor het nieuw vastgestelde meerjarenonderhoudsplan (MJOP).

6.2 Meerjarenonderhoudsplan

Met onze lange termijnvisie op gebouwonderhoud, nemen wij als organisatie verantwoordelijkheid ten aanzien van het onderhoud van gebouwen. Hierbij kan gedacht worden aan het onderhoud aan de buitenkant van gebouwen, verduurzaming, binnenklimaat, of het mee-investeren bij renovatie van gebouwen. Bij de opzet van het nieuwe MJOP zijn de onderstaande uitgangspunten belangrijk geweest:

- De technische staat van de gebouwen, waarbij wordt uitgegaan van het behalen van conditiescore 3 (daarbij is 1 uitstekend en 6 technisch rijp voor sloop)
- Levensduur van de schoolgebouwen conform het Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs (IHP-VO).

Bovendien is maatwerk per schoolgebouw (levensduur) toegepast in het onderhoudsprogramma.

Behalve de kleine onderhoudswerkzaamheden en vervangingen ten behoeve van verplichtingen vanuit de bestaande wet- en regelgeving, is aanvullend bij Het Saenredam het schoolplein vernieuwd.

6.3 Uitvoering integraal huisvestingsplan (IHP)

Voor de nieuwbouw van het Bertrand Russell college is in nauw overleg met de school en Hevo het technisch en functioneel programma vastgesteld op basis van de nieuwe onderwijskundige visie van de school. De adviseur die de Europese aanbesteding van de architectenselectie zal gaan begeleiden is aangesteld, om de architectenselectie begin 2024 te gaan starten. De gemeente Zaanstad heeft dit voorjaar bekend gemaakt dat er door capaciteitsgebrek op het netwerk lange wachttijden dreigen te ontstaan. Voor wat betreft de uitvoering van zowel de nieuwbouw van het Bertrand Russell college als ook de investeringen in klimaatinstallaties vanuit de vangnetregeling ventilatiesubsidie bij een drietal

van onze scholen lopen wij hierdoor mogelijk vertraging op. Daarnaast ontstaat een risico op het door ons geformuleerde uitgangspunt om voor wat betreft de klimaatinstallaties te streven naar ontkoppeling van het gasnet. Een en ander doet echter geen afbreuk aan onze ingezette koers om deze investeringen plaats te laten vinden; alternatieve hybride klimaatinstallaties zullen worden ontworpen.

6.4 Duurzaamheid

Ook dit jaar is voor alle scholen het certificaat vergroening energieverbruik ontvangen. Dit certificaat is toegekend, omdat wij uitsluitend duurzame energie inkopen.

De door ons opgewekte energie met zonnepanelen heeft gezorgd voor een CO₂-reductie van 346.000 kilo CO₂.

6.5 Infrastructuur

Het afgelopen jaar heeft OVO Zaanstad verder gebouwd aan het optimaliseren van de infrastructuur. We hebben onder andere alle locaties voorzien van nieuwe netwerkkapparatuur en nieuwe bekabeling. Ook hebben we het werkplekbeheer en het thuiswerken gemoderniseerd door middel van Intune en Autopilot.

6.6 Inkoop

Onder begeleiding van Sivon is een Europese aanbesteding afgerond van de leermiddelen. Dit nieuwe contract is voor alle OVO-scholen afgesloten.

De Europese aanbesteding voor een nieuw schoonmaakcontract is afgerond en de nieuwe leverancier is in december gestart.

6.7 Informatiebeveiliging en privacy

In 2022 is het ontwikkelen van een privacybeleid en het verhogen van het bewustzijn tot speerpunt gemaakt in het beleid op digitalisering. De daarvoor aangestelde bovenschools Privacy Officer heeft voor 2023 een privacyplan opgesteld waarin de volgende speerpunten zijn bepaald:

1. Periodiek overleg met de privacymedewerkers van de scholen.
2. Selectie van een training om medewerkers bij te scholen op het gebied van privacybewustzijn.
3. Selectie van software of veilige bestanduitwisseling mogelijk te maken.

Driemaal per schooljaar spreekt de Privacy Officer met de privacymedewerkers van de scholen, dit gebeurt in aanwezigheid van de Functionaris Gegevensbescherming. Ervaringen worden hier gedeeld, aandachtspunten besproken en het vormt belangrijke input voor het bepalen van de koers van het privacybeleid.

Zowel de selectie van een training als de selectie van software om veilig bestanden per e-mail uit te kunnen wisselen zijn geslaagd. De trainingen worden in 2024 gepland, en in januari 2024 is gestart met de implementatie van de software voor veilige bestandsoverdracht. Hiermee worden er grote stappen gezet naar een organisatie die in de kern alles doet om het aantal datalekken te minimaliseren.

De werkzaamheden die in 2022 zijn gestart om het beleidsdocument Informatiebeveiliging en Privacy (IBP) te actualiseren hebben geresulteerd in een nieuw document dat door het College van Bestuur in mei 2023 is vastgesteld. In dit document staat wat OVO Zaanstad onderneemt om de informatiebeveiliging optimaal te kunnen waarborgen. Het document wordt jaarlijks gereviseerd.

Het beleidsdocument IBP schept een inspanningsverplichting en het daarin beschreven beleid dient te worden uitgevoerd. Veel van de maatregelen die in het document vermeld staan, maken deel uit van het Normenkader Funderend Onderwijs, vastgesteld door de VO-Raad en de PO-Raad in april 2023. Dit normenkader vormt de aanzet tot een formele en per 2027 wettelijk bindende audit voor alle instellingen in het funderend onderwijs op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.

OVO Zaanstad heeft meegedaan aan de pilot van het normenkader en was zodoende het eerste VO-bestuur in Nederland die een assessment ondergaan heeft in maart 2023. De uitkomsten van dit assessment geven aanleiding voor een verbeterplan met een roadmap om voor 2027 te kunnen voldoen aan het normenkader. Om de voortgang hierop te kunnen borgen wordt jaarlijks door de Functionaris Gegevensbescherming een toets uitgevoerd, en driejaarlijks door een externe auditor. De ambitie van het College van Bestuur is om ruim voor 2027 te voldoen aan de eisen die het normenkader stelt.

In december 2023 heeft de Functionaris Gegevensbescherming de organisatie verlaten. Per 1 januari 2024 is een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming gestart. Daarnaast worden de sleutelposities van Informatiemanager, bovenschoolse Privacy Officer (verantwoordelijk voor beleid) en Coördinator ICT (verantwoordelijk voor technische inrichting) respectievelijk per 1 november 2023 en 1 januari 2024 niet langer extern ingevuld. De continuïteit op de dossiers Informatiebeveiliging en Privacy is daarmee geborgd.

7. Financiën

OVO Zaanstad is financieel gezien een gezonde organisatie. Hier volgt een korte samenvatting van onze financiën.

7.2 Financiën 2023

Financieel verslag

Wij hebben 2023 afgesloten met een negatief resultaat van 258.000 euro. Begroot was een negatief resultaat van 1.236.000 euro. Het negatieve begrote resultaat van 1.236.000 euro heeft voornamelijk betrekking op de inzet vanuit ons eigen vermogen ten behoeve van koersdoelen en overlopende bestedingen voor NPO en werkdrukmiddelen. Ook hebben we begroot dat wij vanuit ons vermogen in 2023 eenmalig de scholen compenseren voor incidenteel hogere kosten van OVO Service en bovenschoolse (huisvestings-)kosten. Daarnaast hebben we voor de scholen een beperkt tekort begroot.

In de grondslagen van de jaarrekening lichten wij toe dat er dit jaar sprake is van een stelselwijziging in de jaarrekening vanwege een andere verwerkingswijze van de voorziening meerjarenonderhoud. Wij waarderen deze voorziening sinds 2021 op basis van een geactualiseerd en beleidsrijk meerjarenonderhoudsplan en hanteren daarbij de zogeheten 'componentenmethode', waarbij we per gebouw en per onderhoudscomponent jaarlijks middelen aan de voorziening toevoegen en waarbij bij uitvoering van het werk ook per gebouw en onderhoudscomponent wordt afgerekend. Het vervangen van belangrijke bestanddelen liep tot op heden niet via de onderhoudsvoorziening, maar werd geactiveerd en afgeschreven. De stelselwijziging van 2023 houdt in dat we nu óók de vervanging van de belangrijke bestanddelen i.c. de E&W installaties, met uitzondering van duurzaamheidsinvesteringen, in de onderhoudsvoorziening opnemen.

Deze stelselwijziging zorgt voor andere bedragen in de vergelijkingscijfers op balansniveau bij de posten 'eigen vermogen', 'voorzieningen' en 'materiele vaste activa'.

		31-12-2023	31-12-2022	Stelselwijziging	31-12-2022
			Na stelselwijziging		Voor stelselwijziging
2.1	Eigen vermogen	24.621.104	24.878.892	-650.588	25.529.480
2.2	Voorzieningen	9.252.024	8.104.161	433.519	7.670.642
1.1.2	Materiele vaste activa	12.232.852	13.469.045	-217.069	13.686.114

Het gerealiseerde resultaat over 2023 wordt voor een groot deel beïnvloed door extra middelen die niet volledig zijn besteed in dit kalenderjaar en die wij daarom in een bestemmingreserve hebben geplaatst en die wij van daaruit de komende jaren zullen gaan besteden. Ook de bewegingen in de voorzieningen beïnvloeden ons resultaat.

Resultaat bedragen in € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2023
	Saldo	Saldo
NPO	1.044	532
Werkdrukmiddelen	-52	-
Reserve Passend Onderwijs; inzet voor Koersdoelen	402	-617
Totaal bestemmingsreserves	1.394	-85
Extra kosten onderhoudsvoorziening	-232	-
Lagere kosten personele voorzieningen	87	-
Compensatie tijdelijk hogere kosten OVO Service en bovenschoolse ko:	-573	-573
Eigen vermogen; inzet voor Koersdoelen	-463	-620
Rente	1.196	100
Overige	-500	-
Resultaat scholen	-103	-58
Hogere personele kosten OVO Service en bestuur	-353	-
Hogere huisvestingskosten bovenschools	-584	-
T-1 effect	-127	-
Totaal	-1.652	-1.151
Resultaat totaal 2023	-258	-1.236

In 2023 zijn er voor de laatste keer **NPO middelen** aan ons beschikbaar gesteld, een bedrag van 4.033.000 euro. In totaal is hiervan voor een bedrag van 3.501.000 euro toegekend aan de scholen op basis van NPO schoolprogramma's voor schooljaar 2022-2023 en 2023-2024, In werkelijkheid zijn er in 2023 kosten NPO gemaakt voor een bedrag van 2.989.000 euro. In totaal hebben de scholen minder ingezet op de in de schoolprogramma's gekozen interventies. Over het algemeen zijn de verschillen tussen begroting en besteding bij de individuele scholen niet groot, alleen bij de ISK is er beduidend minder besteed. De school kon geen volledige uitvoering geven aan de afgesproken plannen wegens het moeilijk kunnen vervullen van vacatures. Het verschil tussen de ontvangen middelen en de totale bestedingen in dit kalenderjaar, een bedrag van 1.044.000 euro plaatsen we in de bestemmingsreserve. Deze middelen blijven vanzelfsprekend voor de scholen beschikbaar in de komende jaren. De NPO bekostiging eindigt per 1 augustus 2023, de bestedingstermijn eindigt per 1 augustus 2025.

Vanaf vorig jaar ontvangen wij structureel middelen ten behoeve van werkdrukverlichting. In 2022 hebben we het niet bestede deel van de **collectieve werkdrukmiddelen** in een bestemmingsreserve geplaatst. In 2023 hebben wij deze grotendeels besteed. Per saldo hebben wij een bedrag van 52.000 euro onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Net als voorgaande jaren is er ook dit jaar sprake van extra uitbetalingen door het **samenwerkingsverband**. Er zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit het lwoo-resultaat en vanuit de reserve bestedingsplan van het samenwerkingsverband. Deze middelen hadden wij niet begroot. Tegelijkertijd hebben wij ook middelen vanuit de bestemmingsreserve passend onderwijs ingezet dit jaar. Per saldo zorgt dit voor een mutatie van 402.000 euro als toevoeging aan deze reserve. In onze Koers 'Samen voor goed onderwijs' zijn doelen opgenomen die wij in het kader van passend onderwijs willen realiseren. In onze meerjarenbegroting is inzichtelijk gemaakt hoe wij de gereserveerde middelen de komende jaren gaan inzetten om deze doelen te bereiken.

Eind 2023 hebben we het meerjarenonderhoudsplan bijgesteld op basis van bijgestelde momenten van uitvoering van het meerjarenonderhoud. Daarnaast hebben wij, net als vorig jaar, een prijsindexatie doorgevoerd op de voorziening, dit jaar is dat 3,53 procent. Beide mutaties betekenen financieel vertaald een extra dotatie in 2023 voor een bedrag van 232.000 euro.

De personele voorzieningen die wij bovenschools registeren; de voorziening voor ww-lasten, de voorziening langdurig zieken en de voorziening ziektekosten eigen risico dragerschap (ERD), zijn aan het eind van dit jaar 87.000 euro lager dan verwacht. Met name wegens afname van de ww-lasten collectief en individueel. Andere personele voorzieningen registreren wij op de scholen. Eventuele positieve of negatieve effecten zijn daarmee onderdeel van de schoolresultaten (resultaat uit gewone bedrijfsvoering).

Vanuit ons vermogen hebben we een deel van de kosten van OVO Service, daar waar inleenkosten hoger waren begroot dan het reguliere peil, gecompenseerd en daarmee dus niet doorbelast aan de scholen. Dat hebben wij ook gedaan met het negatieve effect van de toepassing van T-1 voor 2022-2023 voor de doorbelasting van de bovenschoolse (huisvestings-) kosten. In totaal een bedrag van 573.000 euro.

In 2023 hebben wij een rentevergoeding ontvangen op onze banktegoeden. In totaal een bedrag van 1.196.000 euro.

Het tekort bij de scholen over 2023 is in totaal 103.000 euro. De begrotingscyclus bij de scholen loopt over een schooljaar. De eerste zeven maanden van 2023 zijn onderdeel van de cyclus voor schooljaar 2022-2023. In totaal is het resultaat van de scholen over januari – juli 2023 446.000 euro negatief. Voornamelijk wegens lagere leerlingaantallen waarop de formatie niet meer kon worden bijgesteld, inleen van een regulier begrote directiefunctie en het versneld afschrijven van geactiveerde verbouwingen in verband met geplande nieuwbouw.

De laatste vijf maanden van 2023 maken voor de scholen deel uit van de cyclus van de schooljaarbegroting 2023-2024. In totaal hebben de scholen in de periode augustus – december een positief resultaat gerealiseerd van 343.000 euro. Eén positief effect betreft de ophoging van de rijksbijdragen die in 2023 deels is vertaald in cao afspraken die hebben geleid tot hogere loonkosten in 2023. Deels zal de stijging van de loonkosten pas zichtbaar worden in 2024, dit betreft de pensioenkosten en de reiskostenvergoeding, wat betekent dat dit voor 2023 een geflatteerd beeld oplevert omdat we de baten in dit jaar moeten verantwoorden. De ophoging van de rijksbijdrage is ook bedoeld voor hogere materiele kosten en professionalisering en de prijsindexatie werkt door in de tarieven van de andere subsidies zoals de lwoo bekostiging. Het tarief voor de subsidie Strategisch HR is verdubbeld ten opzichte van de begroting. Ook heeft het samenwerkingsverband in december extra middelen beschikt aan de scholen.

Scholen zijn niet in staat om deze extra middelen (snel) om te zetten in extra formatie. Het lerarentekort speelt hierin ook een rol. De personeelslasten lopen zodoende niet in gelijke mate op met de hogere baten.

Daarnaast zien we een extra positief financieel effect bij de vmbo-scholen die subsidie Verbetering Basisvaardigheden toegekend hebben gekregen. Ook hier is zichtbaar dat deze

scholen nog weinig extra personeel kondenaanstellen. De inzet werd daarom in deze eerste maanden van de subsidieperiode voornamelijk verricht vanuit de reguliere formatie.

Daarnaast zijn de kosten voor ziektevervangning in deze periode flink lager dan begroot.

Een extra positief effect in het resultaat van het Bertrand Russell college zijn lagere afschrijvingskosten. Doordat de geplande sloop van de school is uitgesteld naar 2026, is de periode waarover versneld moet worden afgeschreven langer.

Bij OVO Service en Bestuur is er meer gebruik gemaakt van inleen personeel dan verwacht wegens tijdelijke en extra ondersteuning en het moeilijk kunnen vervullen van vacatures. Onder meer wordt er gebruik gemaakt van inleenpersoneel voor ICT ondersteuning en bestuurssecretariaat. Totaal een bedrag van 353.000 euro.

De huisvestingskosten zijn deels door prijsstijgingen, deels door hogere onderhoudskosten wegens klachten en gebreken, totaal 584.000 hoger dan begroot.

Vanuit ons eigen vermogen hebben wij in kalenderjaar 2023 in totaal 463.000 euro besteed aan doelen vanuit onze strategische koers.

Vanwege een leerling stijging hebben we dit jaar een T-1 effect van 127.000 euro. Dit beïnvloedt ons resultaat negatief.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen had op 31 december 2023 een omvang van ongeveer 24,6 miljoen euro. Eind 2022 was dit zo'n 25,5 miljoen euro. Het eigen vermogen is onderverdeeld in een privaat en een publiek vermogen. Binnen de publieke reserve hebben wij een aantal bestemmingsreserves. De meest omvangrijke bestemmingsreserves zijn de bestemmingsreserve NPO, die bestaat uit het deel van de in de afgelopen jaren ontvangen middelen die we nog niet hebben besteed (deze zullen we in de toekomstige jaren gaan inzetten) en de reserve passend onderwijs die wij inzetten voor de realisatie van onze koers. Met dit eigen vermogen komen we bijna 2,3 miljoen euro boven de signaleringsgrens van de inspectie (bovenmatig eigen vermogen). De bestemmingsreserve NPO is 4,2 miljoen euro. Zonder deze NPO middelen zouden we onder de signaleringsgrens zijn gebleven. Vanaf 2024 zal onze vermogenspositie weer onder de signaleringsgrens komen.

Voorzieningen

De voorzieningen hadden op 31 december 2023 een omvang van ruim 9 miljoen euro (eind 2022 was dit ongeveer 8 miljoen euro). De omvang van de personeelsvoorzieningen is gestegen naar 4,2 miljoen euro (+0,8 miljoen euro). Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door toename in de gespaarde uren in de voorziening verlofsparen keuzebudget als gevolg van de uitbreiding van keuzes in het taakbeleid, waardoor ookde keuze voor uitbetalen van IKB-uren aan de voorziening wordt toegevoegd. Daarnaast werkt de cao verhoging ook door in het tarief van de voorziening. De voorziening voor planmatig onderhoud is toegenomen met 0,3 miljoen euro, doordat we meer middelen hebben toegevoegd door de actualisatie en indexatie.

Liquiditeit

Wij kunnen op de korte termijn goed aan onze verplichtingen voldoen. De middelen die snel zijn om te zetten in geld (vlottende activa), 43 miljoen euro, overtreffen de kortlopende schulden van 21 miljoen euro met 22 miljoen euro. Per 31 december 2022 was dat verschil 19 miljoen euro.

Voor een nadere toelichting op de balansposten verwijzen wij naar de jaarrekening op pagina 67.

Resultaatontwikkeling

Het negatieve resultaat bedraagt 258.000 euro. Begroot was een negatief resultaat van 1,2 miljoen euro. De afwijking is positief en heeft voornamelijk te maken met hoge rentebaten en nog niet bestede NPO subsidies en met uitbetalingen van het samenwerkingsverband.

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	73.572.007	68.666.944	72.646.460
3.2	Overige overheidsbijdragen	231.652	243.833	307.105
3.5	Overige baten	1.695.189	1.527.064	1.412.650
Totaal Baten		75.498.848	70.437.841	74.366.215
Lasten				
4.1	Personele lasten	60.648.917	56.492.422	57.312.495
4.2	Afschrijvingen	2.835.664	2.748.701	2.486.644
4.3	Huisvestingslasten	4.798.075	3.824.724	4.464.476
4.4	Overige instellingslasten	7.480.598	7.540.480	8.228.174
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	1.189.566	1.167.457	1.518.152
Totaal Lasten		76.952.819	71.773.784	74.009.941
Saldo Baten en Lasten		-1.453.971	-1.335.943	356.275
6.1	Financiële baten en lasten	1.196.183	100.000	78.642
Totaal resultaat		-257.788	-1.235.943	434.917

Baten

De totale baten zijn 5 miljoen euro hoger dan begroot.

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	54.274.755	51.614.625	52.926.969
3.1.2	Overige subsidies OCW	12.442.741	11.871.578	12.755.752
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	6.854.510	5.180.741	6.963.739
Totaal 3.1 Rijksbijdragen		73.572.007	68.666.944	72.646.460

De Rijksbijdragen OCW zijn hoger dan begroot door prijsbijstellingen.

De overige subsidies van het ministerie van OCW zijn hoger dan begroot. Er zijn extra subsidies toegekend zoals de subsidie Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerkregeling Ventilatie. Daarnaast hebben wij middelen ontvangen van de Purmerendse Scholen Gemeenschap (PSG) vanuit een reserve RAP-subsidie voor onbevoegde studenten. Een andere oorzaak is de tarief bijstelling van diverse subsidies.

De ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen van het samenwerkingsverband zijn hoger dan begroot, voornamelijk vanwege prijsbijstellingen en extra toekenning van middelen.

Naast Rijksbijdragen hebben wij ook overige overheidsbijdragen en overige baten. De overige overheidsbijdragen zijn vooral gemeentelijke bijdragen voor buitensport. Ook ontvangen wij subsidie vanuit het Europees sociaal fonds voor Praktijkschool de Brug. In totaal zijn deze hoger dan begroot.

De overige baten zijn hoger dan begroot. Voornamelijk door een stijging van onze detacheringsofbrengsten.

Lasten

De totale lasten zijn in totaal 5,2 miljoen euro hoger dan begroot.

De personele lasten zijn in totaal 4,2 miljoen euro hoger dan begroot en 3,3 miljoen gestegen ten opzichte van vorig jaar.

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.1.1	Lonen en salarissen	53.463.551	51.224.561	51.077.442
4.1.2	Overige personele lasten	7.484.071	5.296.860	6.431.536
4.1.3	Af: uitkeringen	-298.706	-29.000	-196.483
4.1	Personeelslasten	60.648.917	56.492.422	57.312.495

De lonen en salarissen stijgen per saldo met 2,4 miljoen euro ten opzichte van vorig jaar; het aantal fte nam iets af, maar de nieuwe cao over 2023 betekende een loonsverhoging van 10 procent. Daarnaast is er sprake geweest van reservering in de voorziening IKB van de uitbetaling van (niet begrote) keuzebudget uren. De cao verhoging was niet begroot.

De overige personele lasten zijn 2,2 miljoen euro hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor het individuele keuzebudget vanwege de uitbreiding van keuzes in het nieuwe taakbeleid, waardoor we nu ook de uitbetaling van uren waarderen in de voorziening plus het effect van het gestegen tarief door de cao verhoging.

De uitkeringen sociale fondsen zijn 0,1 miljoen euro hoger dan vorig jaar.

De afschrijvingslasten zijn ten opzichte van vorig jaar 0,4 miljoen euro hoger als gevolg van versnelde afschrijvingen op de activa van het Bertrand Russell college in verband met de geplande nieuwbouw, maar wijkt ten opzichte van de begroting nauwelijks af.

De huisvestingslasten zijn 1 miljoen euro hoger dan begroot en 0,3 miljoen hoger dan gerealiseerd in 2022. De kosten voor exploitatieonderhoud zijn voornamelijk hoger wegens klachten en storingen. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is ten opzichte van vorig jaar 0,2 miljoen lager. Ten opzichte van de begroting 0,3 miljoen hoger wegens indexatie van 3,53 procent en de actualisatie van de voorziening, waaronder de beoordeling van het meerjaren onderhoud op E&W installaties die nu onderdeel van de onderhoudsvoorziening zijn.

De kosten voor gas, water en elektriciteit zijn fors hoger dan vorig jaar wegens prijsstijgingen. In de begroting hadden we hier alenigszins op geanticipeerd, zodat de afwijking ten opzichte van de begroting beperkt is. De kosten voor schoonmaak zijn hoger dan begroot en ook hoger dan vorig jaar vorig jaar wegens prijsstijgingen.

De overige huisvestingskosten, tot slot, zijn wegens overallprijsstijgingen ook iets hoger gerealiseerd.

De overige instellingslasten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting en 0,8 miljoen euro lager dan in 2022. Met name door lagere kosten overige onderwijslasten.

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn 0,3 miljoen euro lager dan vorig jaar vanwege een lager aantal vavo leerlingen.

De financiële baten en lasten zijn 1 miljoen euro positiever dan begroot en ten opzichte van vorig jaar wegens een hoger rentepercentage en hogere banksaldi.

7.2 Beleid over beleggen en belenen (treasuryverslag)

De functie van treasury is het beheren van de financiële middelen en daarmee het waarborgen van de financiële continuïteit van de organisatie. De manager financiën voert de treasuryfunctie uit. De controller heeft een controlerende en adviserende rol. Het College van Bestuur legt verantwoording af over het gevoerde treasury beleid aan de Raad van Toezicht.

Onderwijsorganisaties moeten zich op het gebied van treasury (beleggen en belenen)

houden aan de wet en aan interne richtlijnen. Wat wettelijk moet, is vastgelegd in de "Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016". De interne richtlijnen zijn opgenomen in het treasurystatuut van OVO Zaanstad.

Wij bankieren bij 'de Schatkist'. Alleen het dagelijks betalingsverkeer verloopt via de rekening-courant bij onze huisbankier de Rabobank. Bij schatkistbankieren worden positieve en negatieve saldi van de gekoppelde rekening van onze huisbankier aan het eind van iedere dag afgeroomd ten gunste aan of aangezuiverd ten laste van de rekening-courant bij het ministerie van Financiën. Om betalingen te kunnen verrichten hebben wij bij de Schatkist een ruime intradaglimiet ingeregeld. De intradaglimiet is het maximale bedrag dat per dag opneembaar is op de bankrekening. Met schatkistbankieren blijven wij binnen de kaders van ons Treasurystatuut. In artikel 4 van dit statuut staat beschreven dat wij alleen producten afnemen van financiële instellingen uit een lidstaat van de EU met minimaal een rating A. Het ministerie van Financiën valt ook binnen deze definitie. Wij maken geen gebruik van derivaten en/of afgeleide financiële middelen.

Sinds het najaar van 2022 keert de schatkist een rentevergoeding aan ons uit. In totaal een bedrag van 1.196.000 euro over heel 2023. In 2022 hebben wij 78.642 euro rentevergoeding ontvangen. Het saldo liquide middelen is per 31 december 2023 40 miljoen euro, per 31 december 2022 was dit 24 miljoen euro. Waar het saldo per einde kalenderjaar 2022 hoog was door de uitbetaling van de werkdrukmiddelen in december, is het dit jaar hoog vanwege de uitbetaling van subsidie Verbetering Basisvaardigheden voor twee jaar en de uitbetaling van de subsidie Maatwerkregeling Ventilatie. Het grootste deel van de bestedingen van deze middelen vindt pas plaats in 2024 en 2025.

7.3 Allocatie van middelen

Aan het eind van 2023 is zichtbaar geworden dat als gevolg van bekostigingsmaatregelen de budgettaire uitgangssituatie van onze havovwo scholen steeds verder afwijkt van de middelen per leerlingen in het vmbo, praktijkonderwijs en binnen de Internationale Schakelklas.

Binnen ons bestuur stellen wij de baten beschikbaar aan de scholen. Daarna belasten wij gezamenlijke kosten, kosten van bestuur en OVO service en de huisvestingskosten met twee verdeelsleutels door aan de scholen.

Voor de huisvestingskosten hanteren we als basis de normen uit de huisvestingsverordening van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Voor de twee andere

kostenplaatsen verdeelden we de kosten naar leerlingenaantal over de scholen. Door het steeds verder uiteenlopen van de bekostigingsbedragen per leerling, hebben we besloten de kosten van het Collega van Bestuur en OVO service in 2024 te verdelen naar rato van omzet. Zo betaalt iedere school per ontvangen euro een gelijke bijdrage aan een ondersteunend apparaat.

7.4 Investeringsbeleid

Bij begrotingen nemen we alleen de vervangingsinvesteringen op. Voor investeringen die groter zijn dan 10.000 euro, dienen de scholen een verzoek in bij het estuur. Bij het opstellen van dit verzoek worden de scholen ondersteund door de expertises onderwijsfaciliteiten en financiën van OVO Service. Onderdeel van de aanvraag is een toets op de toegevoegde waarde voor het onderwijs en aan het investeringsplafond en de afschrijvingsnorm. Doel van deze werkwijze is om bewuste afwegingen te maken.

Om de lasten beheersbaar en ruimte voor toekomstige investeringen te houden, hanteren we een norm voor de afschrijvingslasten. Deze mogen in de meerjarenbegroting maximaal 4 procent bedragen van onze baten. Landelijk ligt het percentage tussen 3 en 3,5 procent. Voor vmbo-scholen wat hoger dan voor havo/vwo scholen. Voor onze vmbo-scholen hanteren we daarom een maximale norm van 4,5 procent voor afschrijvingslasten. Voor havo/vwo scholen is dit 3,5 procent.

8. Toekomst / continuïteitsparagraaf

8.1 Ontwikkeling van de vraag in de regio

In de meest recente leerlingenprognoses voor de gemeente Zaanstad is tot 2027 nog een daling voorzien van ca. 300 leerlingen tot 8.618 leerlingen in 2027. Daarna is sprake van een langzaam opbouwende groei van de vraag naar ca. 9.240 leerlingen in 2034. De besturen voor voortgezet onderwijs onderzoeken in samenspraak met de gemeente hoe het best kan worden voorzien in de groeiende vraag naar onderwijs in de komende 10 jaar.

Daarbij gaat het niet alleen om beschikbaarheid van voldoende capaciteit, maar ook om bewegelijkheid binnen deze capaciteit. De inhoud van de vraag wordt bepaald door bewegingen in basisschooladviezen en keuzes van leerlingen en ouders.

Bij de uitvoering van (ver)nieuwbouw van scholen in de stad moet geanticipeerd worden op deze ontwikkeling.

8.2. Ontwikkeling op arbeidsmarkt

De krappe arbeidsmarkt is ook voelbaar in het onderwijs. Dit merken we direct bij het invullen van docentenvacatures, met name bij de tekortvakken. Daarbij worden steeds meer vakken een tekortvak, maar ook bij andere vacatures merken wij dat het moeilijker wordt de vereiste (specialistische) kennis aan te trekken. De samenwerking in de onderwijsregio Noord-Holland-Noord, de opleidingsschool en de uitwerking en realisatie van ons strategisch personeelsbeleid moet bijdragen aan het aantrekken en binden van goede gemotiveerde collega's.

8.3 Onderwijsresultaten

Er is maatschappelijke zorg over de ontwikkeling van de resultaten, de basisvaardigheden en de motivatie van leerlingen in het Nederlandse onderwijs.

Wij begrijpen deze zorg en hebben in onze strategisch koers daarbij ook aansluiting gezocht. Daarbij realiseren we ons wel dat deze vraagstukken een langere historie en bredere context hebben.

8.4 Koers 'Samen voor goed Onderwijs' 2024-2028

We hebben in onze koers ambities geformuleerd om de ontwikkeling van onze leerlingen te ondersteunen. Dit gebeurt door in te zetten op ontwikkeling van de basisvaardigheden, maar ook op maatwerk en verbinding tussen de wereld van de school en de buitenschoolse werkelijkheid, bijvoorbeeld door meer ruimte te bieden voor praktisch leren op alle niveaus.

We zijn ervan overtuigd dat dit een deel van onze leerlingen extra kan motiveren tot leren.

De kwaliteit van ons onderwijs wordt vooral bepaald door de professionele kwaliteit van onze collega's. In de ontwikkeling daarvan investeren we extra in de komende jaren.

Uit ons vermogen zetten we de komende koersperiode 2,4 miljoen euro in om onze doelen te realiseren. Daar bovenop worden middelen uit onze reserve passend onderwijs besteed aan de doelen die daarmee verband houden, daarbij gaat het om een bedrag van ruim 1 miljoen euro.

8.5 Onderwijs en kwaliteit

Bij aanvang van schooljaar 2023-2024 is op alle scholen (met uitzondering van PRO en ISK) met de methode onafhankelijke toetsen van Diataal een nulmeting gedaan op het gebied van lezen, woordenschat en rekenen. Eind schooljaar 2023-2024 volgt een eindtoets om de voortgang in kaart te kunnen brengen. De komende jaren zullen wij de groei van leerlingen nauwgezet monitoren en de opbrengsten van onze interventies evalueren om meer zicht te krijgen op het niveau van de basisvaardigheden en de toegevoegde waarde van ons onderwijs.

Goed onderwijs vraagt om goede lessen. Op onze scholen wordt in 2024 gewerkt met eenzelfde digitaal observatie instrument waarmee wij zicht krijgen op de pedagogische en didactische vaardigheden van alle docenten om vervolgens gezamenlijk te kunnen bepalen welke deskundigheidsbevordering per school en school overstijgend aangeboden moet worden.

Het zelfevaluatie-instrument Riskchanger is geïmplementeerd op alle scholen. Met dit instrument kunnen wij de onderwijskwaliteit aan de hand van de inspectie indicatoren monitoren. Het team informatiemanagement heeft eind 2023 een digitale omgeving gecreëerd waarin de betreffende documenten per school kunnen worden gearchiveerd. Voordeel is dat alle scholen toegang hebben tot deze documenten en elkaar kunnen inspireren. Met name het gesprek over de zelfevaluatie binnen de school en met het bestuur geven zicht op de ontwikkeling van onderwijs en kwaliteit.

8.6 Bedrijfsvoering

We hebben een nieuwe planning & control cyclus ingericht om de ontwikkeling van onze (onderwijs)resultaten en realisatie van onze strategische doelen beter te kunnen monitoren en sturen. Daarvoor hanteren we een meerjarig implementatieplan.

Daarnaast vragen informatiebeveiliging en digitalisering om weloverwogen keuzes naar de toekomst. Daarbij moeten we de hypes goed scheiden van ontwikkelingen die duurzame betekenis hebben en maatschappelijk van toegevoegde waarde zijn.

De bijwerkingen van sommige digitale ontwikkelingen zijn zichtbaar en niet altijd positief. De ontwikkeling van technologie is daarnaast een gegeven en biedt ook mogelijkheden om hedendaagse en toekomstige uitdagingen waarvoor wij staan aan te pakken. Ons digitaliseringsbeleid moet houvast geven om in dit dynamische veld de goede keuzes te maken.

Het bouwen van nieuwe scholen in de komende jaren voor het Bertrand Russel college en het Zaanlands Lyceum, naast het uitvoeren van een groot project om de luchtkwaliteit in drie scholen te verbeteren, is een uitdagende opdracht. Het biedt kansen om ons onderwijs in goede aantrekkelijke gebouwen vorm te geven. Het is echter ook een complexe opgave in een krappe markt, bij een overvol stroomnet, realisatie van duurzaamheidsambities en met een grote financiële impact. Dit gaat veel vragen van onze sturing op deze projecten en risicobeheersing.

8.7 Bekostiging

In de publicatie ' Een duidelijke positie voor schoolbesturen' van De Onderwijsraad wordt ook ingegaan op de bekostiging van het onderwijs. De raad pleit voor de inzet op zoveel mogelijke structurele bekostiging en terughoudendheid bij de inzet van doelsubsidies. Daarbij wordt verwezen naar eerdere onderzoeken van McKinsey, De Onderwijsraad en de Inspectie der Rijksfinanciën.

Ondanks alle onderzoeken die de risico's en het beperkte effect van doelsubsidiëring in het onderwijs benoemen, blijft de rijksoverheid veelvuldig voor dit middel kiezen. Dit brengt de uitdaging met zich mee in om een zee van tijdelijk geld een consistente lijn naar de toekomst vast te houden en onderwijskundige vraagstukken die om meerjarige oplossingen vragen structureel aan te pakken.

8.8 Ontwikkeling leerlingaantallen

Kengetal	Definitie kengetal	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Leerlingaantal	Totaal leerlingen ingeschreven per 1-10 van een kalenderjaar T-1	5.963	5.908	5.833	5.749	5.727	5.757

In onze meerjarenbegroting zijn wij uitgegaan van bovenstaande leerlingaantallen. De prognoses laten een daling zien vanaf 2024 om in 2028 weer te gaan stijgen. De begroting 2024 is gebaseerd op het werkelijke aantal leerlingen per 1 oktober 2023. De inkomsten in de begroting 2024 zijn daarom redelijk zeker. De leerlingaantallen voor de andere jaren zijn gebaseerd op de leerlingprognoses van DUO.

8.9 Ontwikkeling personele bezetting

Kengetal	Definitie kengetal	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
	gemiddelde aantal fte	607	637	615	581	578	575
DIR		31	30	30	30	30	30
OOP		158	167	161	151	151	150
OP		419	440	424	400	398	396

Bovenstaande tabel laat een lichte stijging van het gemiddelde aantal fte zien in 2024 om vervolgens in 2025 weer te dalen. Vanaf 2025 is er geen sprake meer van extra inzet vanuit NPO bekostiging.

8.10 Meerjarenbegroting

bedragen in € 1.000		Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Baten							
3.1	Rijksbijdragen	73.572	72.074	70.081	68.348	68.111	68.501
3.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies	232	173	173	173	173	173
3.5	Overige baten	1.695	2.140	2.050	2.050	2.050	2.050
Totaal baten		75.499	74.386	72.304	70.570	70.333	70.724
Lasten							
4.1	Personeelslasten	60.649	62.687	60.134	56.935	56.674	56.944
4.2	Afschrijvingen	2.836	2.977	3.110	3.151	3.163	3.189
4.3	Huisvestingslasten	4.798	5.358	4.862	4.880	5.025	4.960
4.4	Overige lasten	7.481	7.777	7.296	6.522	6.462	6.394
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	1.190	730	436	436	436	436
Totaal lasten		76.953	79.529	75.838	71.923	71.760	71.922
Saldo baten en lasten		-1.454	-5.142	-3.534	-1.353	-1.426	-1.199
5.0	Financiële baten en lasten	1.196	1.037	767	216	176	170
Totaal resultaat		-258	-4.105	-2.767	-1.137	-1.250	-1.029

In de begroting hebben we de activiteiten van onze scholen en de beleidsplannen financieel vertaald. De vastgestelde begroting voor 2024 komt uit op een tekort van 4.105.000 euro. We zetten de komende jaren een deel van onze financiële reserves in boven op de middelen die vanuit het rijk binnenkomen. De tekorten die we in meerjarenbegroting laten zien, zijn deels de vertaling van extra inzet van middelen ten behoeve van koersambities vanuit onze reserves. De reguliere bedrijfsvoering begroten wij sluitend. De tekorten die worden gepresenteerd in de tabel hierboven voor 2026 tot en met 2028 zijn T-1 resultaten en onttrekkingen vanuit de reserve passend onderwijs.

Baten

De daling van de baten vanaf 2026 wordt voornamelijk veroorzaakt, doordat we in 2024 en 2025 subsidie Basisvaardigheden ontvangen en daarna niet meer. Vanaf 2025 ontvangen we geen fusiecompensatie meer en vanaf 2026 geen middelen meer vanuit de overgangsregeling vereenvoudiging bekostiging. Vanaf 2025 halveren de middelen vanuit de Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders.

Lasten

Personeelslasten

In deze meerjarenbegroting hebben wij geen rekening gehouden met eventuele algemene loonsverhogingen (en ook niet met loonruimte die daarvoor beschikbaar wordt gesteld in de bekostiging).

De formatie waar in deze begroting mee is gerekend is de formatie van schooljaar 2023-2024 rekening houdend met mutaties op basis van leerlingen plus indicatieve formatieve inzet op hoofdlijnen vanuit extra subsidies Basisvaardigheden en Onderwijskansen. Vanaf 2025 neemt naar verwachting de formatie, en de daarmee samenhangende loonlasten, weer af omdat er dan geen sprake meer zal zijn van subsidie NPO en vanaf 2026 stopt de subsidie basisvaardigheden.

De overige personele lasten zijn in meerjarenperspectief over het algemeen gelijk gehouden. Wel rekenen we vanaf 2025 met een lager bedrag aan inleen kosten, omdat wij verwachten dat wij vanaf schooljaar 2024-2025 minder gebruik gaan maken van inleen personeel.

Afschrijvingen

De afschrijvingen nemen toe in meerjarenperspectief. Voor 2024 en 2025 is sprake van versnelde afschrijvingen bij het Bertrand Russell college vanwege de nieuwbouw en bij Trias VMBO vanwege de versnelde afschrijving van schoolmeubilair. Daarnaast is ook een toename van de afschrijvingslasten zichtbaar vanwege investeringen in klimaatinstallaties bij Het Saenredam, vanaf 2026 vanwege investeringen in klimaatinstallaties bij Compaen VMBO en Trias VMBO en wegens de nieuwbouw van het Bertrand Russell college. In 2027 stijgen de afschrijvingslasten vanwege de verduurzaming van de E&W installaties bij het Zuiderzee College.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten houden we in het meerjarenperspectief over het algemeen gelijk aan het niveau van 2024, met uitzondering van het exploitatieonderhoud. Wij verwachten vanaf het moment van ingebruikname van de nieuwe klimaatinstallaties een afname dan het aantal klachten en de daarmee samenhangende kosten. De toevoeging aan de onderhoudsvoorziening is in 2024 incidenteel hoog vanwege de overname van de voorziening van het pand Noorderstaart 3 te Wormerveer van Stichting Saenstroom. De kosten van onderhoud zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. Vanaf 2027 zijn de lasten hoger vanwege het meerjarenonderhoud op de nieuwe klimaatinstallaties en de nieuwbouw van het Bertrand Russell college.

Overige lasten

Deze nemen vanaf 2026 af vanwege het wegvallen van materiële kosten vanuit de subsidie Basisvaardigheden, NPO kosten en afname bestedingen aan koersdoelen.

Doorbetalingen aan schoolbesturen

Deze dalen vanaf 2025 vanwege de opheffing van Stichting Saenstroom.

8.11 Meerjarenbegroting balans

bedragen in € 1.000		Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
		31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
ACTIVA							
1.2	Materiële vaste activa	12.233	11.500	12.630	18.864	19.268	19.181
1.5	Vlottende activa	3.504	3.504	3.504	3.504	3.504	3.504
1.7	Liquide middelen	39.616	34.424	25.815	9.431	8.496	8.669
	Totaal vlottende activa	43.120	37.928	29.319	12.935	12.000	12.173
Totaal activa		55.353	49.428	41.950	31.799	31.268	31.354
PASSIVA							
2.1	Eigen Vermogen	24.621	20.516	17.748	16.611	15.361	14.332
2.2	Voorzieningen	9.252	9.055	8.798	7.428	8.148	9.263
2.4	Kortlopende schulden	21.480	19.858	15.404	7.759	7.759	7.759
Totaal pasiva		55.353	49.428	41.950	31.799	31.268	31.354
bedragen in € 1.000		Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
		31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
2.1.1	Reserve algemeen (publiek)	13.653	12.472	12.520	12.003	11.294	10.460
2.1.1	Bestemmingsreserve passend onderwijs	2.750	2.180	1.613	993	452	257
2.1.1	Bestemmingsreserve NPO	4.175	2.249	-	-	-	-
2.1.1	Bestemmingsreserve werkdrukmiddelen	1.034	1.034	1.034	1.034	1.034	1.034
2.1.1	Bestemmingsreserve techniek onderwijs	427	-	-	-	-	-
2.1.2	Bestemmingsreserve (privaat)	2.582	2.582	2.582	2.582	2.582	2.582
Totaal 2.1. Eigen vermogen		24.621	20.516	17.748	16.611	15.361	14.332

Onze vermogenspositie is goed. Het eigen vermogen neemt de komende jaren af naar 14,3 miljoen euro. Het merendeel van de bestemmingsreserves besteden wij de komende jaren. Vanuit de bestemmingsreserve passend onderwijs zetten we de komende jaren extra middelen in voor onze koersdoelen. De bestemmingsreserve NPO is volledig besteed eind 2024. Sinds 2022 ontvangen wij middelen voor werkdrukvermindering. Deze middelen hebben wij dat jaar niet volledig kunnen besteden en daarom hebben we een bestemmingsreserve gevormd. Eind 2023 resteert nog een saldo wat we in schooljaar 2024-2025 zullen besteden. De middelen zijn structureel en vanaf schooljaar 2025-2026 gaan we er in onze meerjarenbegroting vanuit dat alle middelen die in enig jaar worden ontvangen in datzelfde jaar ook weer worden besteed.

Bij het schrijven van dit jaarverslag is met betrekking tot onze onderhoudsvoorziening en de reserve passend onderwijs onze vastgestelde meerjarenbegroting achterhaald. Dit is zichtbaar in dit jaarverslag in afwijkende cijfers ten opzichte van de vastgestelde begroting cijfers bij met name de reserve algemeen (publiek) en bestemmingsreserve passend onderwijs.

Onze liquiditeit neemt de komende jaren fors af, voornamelijk wegens begrote negatieve exploitatieresultaten door inzet van vermogen ten behoeve van uitvoering koersplannen en de inzet van bestemmingsreserves. Verder komt dit door investeringen in het binnenklimaat van Het Saenredam, Trias VMBO en Compaen VMBO vanuit de ventilatiesubsidie in 2025 en 2026, de eigen bijdrage in de nieuwbouw van het Bertrand Russell college in 2026 en de vervanging van de E&W installaties van het Zuiderzee College in 2027.

Ons eigen vermogen is bedoeld om risico's en tegenvallers op te vangen. We vinden dat we onze middelen op een verantwoorde manier inzetten en tegelijkertijd voldoende ruimte houden om tegenvallers op te vangen.

Bij de voorzieningen prognosticeren we een afname in de komende jaren wegens een afname van de voorziening groot onderhoud.

8.12 Kengetallen

Kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Solvabiliteit 2	0,61	0,60	0,63	0,76	0,75	0,75
Liquiditeit (current ratio)	2,01	1,91	1,90	1,67	1,55	1,57
Absolute omvang liquide middelen (in mln. euro's)	39,6	34,4	25,8	9,4	8,5	8,7

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen/totaal vermogen)

De solvabiliteit geeft aan of onze organisatie in staat is om op de lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. Ons kengetal schommelt tussen de 0,6 en 0,75 de komende jaren. De norm voor een gezonde solvabiliteit is 0,3 en daarmee blijft onze organisatie dus meer dan voldoende solvabel.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit (current ratio) geeft inzicht in het vermogen om aan verplichtingen op de korte termijn te voldoen. De minimumnorm voor liquiditeit is 0,75. Onze liquiditeit beweegt zich tussen de 1,57 en 2,01 en is daarmee ruim voldoende.

Absolute omvang van de liquide middelen

De signaleringswaarde voor de absolute omvang van de liquide middelen bedraagt minimaal 100.000 euro. De omvang van onze liquide middelen zit ruim daarboven. Door te verwachten besteding van middelen vanuit onze reserves in de toekomst neemt de omvang de komende jaren geleidelijk af.

Vermogenspositie: signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen

Met ingang van 2020 heeft de Inspectie bepaald dat besturen zich in het vervolg moeten verantwoorden over de hoogte van het eigen vermogen aan de hand van een nieuw ontwikkelde signaleringswaarde: de signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Hierbij kijkt de Inspectie alleen naar het publieke eigen vermogen. Het private vermogen blijft buiten beschouwing. Als het werkelijke publieke eigen vermogen hoger is dan de signaleringswaarde, is dit een signaal dat er mogelijk sprake is van een bovenmatig eigen vermogen. De Inspectie kan hierover dan vragen stellen. Om de signaleringswaarde te bepalen, is een vaste rekenmethode afgesproken:

bedragen in € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Normatief publiek eigen vermogen	€ 19.793	€ 18.474	€ 19.796	€ 24.527	€ 24.156	€ 25.666
Huidig publiek eigen vermogen	€ 22.040	€ 17.934	€ 15.167	€ 14.030	€ 12.780	€ 11.751
Ratio eigen vermogen	1,11	0,97	0,77	0,57	0,53	0,46
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen (m.b.e.v)	€ 2.246	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Voor onderwijsinstellingen bestaat de rekenmethode uit 3 onderdelen:
gebouwen + overige materiële vaste activa + risicobuffer.

De signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen is dan:

$(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * 1,27) + (\text{boekwaarde resterende materiële vaste activa}) + (\text{omvangafhankelijke rekenfactor} * \text{totale baten})$.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat ons huidige publiek eigen vermogen in 2023 nog iets boven de norm is. In de jaren daarna is hier geen sprake meer van wegens investeringen in klimaatinstallaties, nieuwbouw en door de bestedingen van bestemmingsreserves.

8.13 Interne beheersing

In de planning- en controlcyclus zijn beleidsvoorbereiding, monitoring en verantwoording opgenomen. Beleidsvoorbereiding komt terug in het koersplan, schoolplannen en jaarplannen, kaderbrief, begroting en prestatieafspraken. Met ingang van schooljaar 20/21 maken we een volledige begroting op schooljaar en een meerjarenbegroting op kalenderjaar. Met deze nieuwe opzet zijn we in staat om beleidsrijker te begroten, sluiten we beter aan bij de cyclus op scholen en maken we een efficiencyslag.

De werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem monitoren we gedurende het jaar aan de hand van een digitaal managementrapportagesysteem, waarin informatie over het onderwijsproces, personeel en financiën dagelijks beschikbaar is.

Met ingang van schooljaar 2023-2024 zijn wij gestart met een andere werkwijze waarin we drie keer per jaar in een gesprek tussen bestuur en directeur de voortgang bespreken van de realisatie van onze doelen. Daarin staan centraal de onderwijsresultaten, koers- en schoolplanambities. Waar dat mogelijk en helpend is werken we met vaste prestatieindicatoren (KPI's). De gesprekken zijn gericht op het stellen van doelen, het sturen op de realisatie daarvan en het verantwoorden van het uiteindelijk resultaat. Daarbij werken we aan de verbetering en uitbreiding van beschikbare data, onder meer door het inzetten van gezamenlijke monitor- en meetinstrumenten en scholing in het werken op basis van data.

Horizontale en verticale verantwoording leggen we af via het jaarverslag. Voor de stichting als geheel is dit jaarverslag op kalenderjaar. Wat de scholen betreft, informeren we belanghebbenden met een publieksvriendelijke sheet op schooljaar.

8.14 Risicomanagement

Het weerstandsvermogen van onze organisatie is ruim voldoende. Op basis van de meest recente risicoanalyse is onze algemene reserve toereikend om te voorzien in de dekking van de risico's. Daarnaast beschikken we nog over 2,6 miljoen euro privaat vermogen en specifieke bestemmingsreserves voor o.a. passend onderwijs en NPO. Wij onderkennen de volgende risico's.

De voornaamste risico's en onzekerheden lichten wij hieronder toe.

- In de vorige risicoanalyse hielden we rekening met een eigen bijdrage voor de nieuwbouw van het Zaanlands Lyceum. De eigen bijdrage van het Bertrand Russell college is in de begroting verwerkt. Onderdeel van het vastgestelde huisvestingsplan (IHP) is dat schoolbesturen een maximale bijdrage van tussen de 8,5 – 11,5 procent leveren bij nieuwbouwtrajecten. Deze bijdrage zal na realisatie van de nieuwbouw financieel gedekt worden uit lagere exploitatiekosten. Om die reden nemen wij geen eigen bijdrage meer op in onze risico paragraaf. Ten aanzien van het Bertrand Russell college hebben wij wel het risico op tegenvallers in het bouwproces dan wel het niet kunnen realiseren van de inverdieneffecten opgenomen. We houden rekening met een risico van 10 procent, oftewel, 250.000 euro.
- Een strategisch risico onderkennen wij in de ontwikkeling van leerlingenprognoses. We zijn er zeker van dat het effect van de coronacrisisdaarin nog na-ijlt waardoor historische patronen minder betrouwbare voorspellers voor de toekomst bleken. Daarnaast lijkt de herwaardering van beroepsonderwijs te leiden tot meer tussentijdse overstap van havo naar mbo. Daarnaast zien we schommelingen in de leerlingaantallen en krimp in delen van Zaanstad (Noord), onder meer vanwege keuzes van leerlingen uit het basisonderwijs voor scholen buiten Zaanstad. De schooljaarbegroting van de scholen wordt gebaseerd op de verwachte leerlingenprognoses voor het komend schooljaar. Bij tegenvallende leerlingaantallen kan dit leiden tot tijdelijke over formatie bij scholen (frictiekosten). Hiervoor houden wij een buffer aan. Uitgaande van 100 leerlingen minder betekent dit een reservering van 1.000.000 euro.
- Gegeven de gestegen energieprijzen houden wij in de begroting al rekening met een stijging van 40 procent in de kosten. Voor 2025 en verder is op dit moment onduidelijk welke stijging van de prijzen wij rekening mee moeten houden. Gezien de onstuimige energiemarkt houden wij rekening met een risicobuffer van € 400.000 om eventuele stijgingen in de jaren daarna op te kunnen vangen. Ook de stijgende materiële lasten als gevolg van de aanhoudend hoge inflatie zien wij als risico en hebben wij een buffer voor opgenomen van 50.000 euro.

- Als eigen risicodragers voor medewerkers die arbeidsongeschikt raken, houden wij een buffer aan van 360.000 euro. Dit, om 10 jaar lang een uitkering te kunnen doen. Tegelijkertijd voeren we een actief verzuim- en re-integratiebeleid dat bijdraagt aan een optimaal werkklimaat. De doelstelling van dit beleid is om verzuim te voorkomen, de verzuimduur te beperken, WIA-instroom te voorkomen en duurzame re-integratie te bevorderen. Het verzuim- en re-integratiebeleid sluit aan bij het arbobeleid. We hebben daartoe een casemanager (extern ingehuurd) op ziekte dossiers, WGA-dossiers en om actief instroom in de WGA te voorkomen.
- Verder zien wij een operationeel risico in de krappe arbeidsmarkt. Wij ondernemen veel acties om een goed werkgever te zijn, waaronder het begeleiden startende docenten en het aantrekken van aankomend docenten via de opleidingsschool. Daarnaast houden we op schaarstevakken medewerkers boven de reguliere formatie in dienst en kijken we vooruit via strategisch personeelsbeleid. Tegelijkertijd moeten wij op dit punt realistisch zijn en dus houden wij twee buffers aan. Aan de ene kant een buffer voor het aanhouden van medewerkers op schaarstevakken boven de formatie (300.000 euro) en aan de andere kant een buffer voor het inhuren van personeel waarvoor geen vaste formatie gevonden kan worden (700.000 euro).
- Scholen en onderwijsinstellingen zijn een kwetsbare doelgroep voor cyberrisico's. Met de toegenomen digitalisering en afhankelijkheid van digitale systemen voor het geven van onderwijs neemt de kans op cybercrime toe. Er gaan veel vertrouwelijke persoonsgegevens en onderwijsresultaten rond binnen de onderwijsinstelling. Voor de infectie van systemen met als gevolg verlies of diefstal van data, of het publiek raken van persoonsgegevens nemen wij een risico op van 75.000 euro. Daarnaast nemen wij 200.000 euro als risico voor mogelijke boetes vanuit de autoriteit persoonsgegevens vanwege inadequate beveiligingssystemen of het niet tijdig melden van een data.
- Schoolbesturen moeten ervoor zorgen dat hun schoolgebouwen voldoen aan de bestaande wettelijke normen uit het Bouwbesluit en aanvullende richtlijnen voor een gezond binnenklimaat in het jaar waarin de bouwvergunning is afgegeven. In 2023 hebben wij in totaal 12,9 miljoen euro. Aan subsidie ontvangen vanuit de nieuwe maatwerkregeling ventilatie op scholen. Deze regeling is bedoeld om schoolbesturen in staat te stellen de ventilatie in haar scholen te verbeteren. Het gaat om investeringen in de luchtkwaliteit bij drie scholen (Het Saenredam, Trias VMBO en Compaen VMBO). Samen met de eigen bijdrage van 40 procent (8,6 miljoen euro) bedraagt de totale investering 21,5 miljoen euro. Het risico bestaat dat de kosten hoger zijn dan door het Rijk wordt vergoed. We houden rekening met een buffer van 10 procent (2,2 miljoen euro).
- In toenemende mate zien wij dat de kosten voor leermiddelen stijgen, als gevolg van duurdere licenties en het feit dat wij er meer afnemen. Deze ontwikkeling is gaande, maar omgeven met onzekerheid. Daarom nemen wij een risicobuffer op van 250.000 euro.

In totaal komt er uit de volledige risicoanalyse een bedrag van ruim 7 miljoen euro aan benodigd vermogen voor de kwantificeerbare risico's. Naast de kwantificeerbare risico's rekenen we met 5 procent risicobuffer voor niet-quantificeerbare risico's. Hieronder vallen bijvoorbeeld de op termijn stijgende leerlingaantallen en het niet voldoen aan wet- en regelgeving (VOG's of Europese aanbestedingen). De niet kwantificeerbare risico's zetten we af tegen de baten. Dit leidt tot een benodigd weerstandsvermogen van 10,6 miljoen euro. Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin onze onderwijsorganisatie in staat is om de potentieel nadelige gevolgen van risico's op te vangen. De ratio van ons weerstandsvermogen (beschikbaar versus benodigd) is eind 2024 naar verwachting 1,1. Wij zien dat een stijging van onze baten in combinatie met een afname van ons vermogen onze weerstandsratio doet dalen. Dit is een punt van aandacht. Wij streven naar een weerstandsratio van minimaal 1,4: de grens tussen voldoende en ruim voldoende.

Wij voeren jaarlijks een risicoanalyse uit bij het opstellen van onze meerjarenbegroting. Door dit jaarlijks te doen en daarbij een doorrekening te maken van de risico's en het beschikbare vermogen te maken, kunnen we jaarlijks bijschakelen.

9. Jaarrekening

In dit hoofdstuk geven wij een overzicht van de financiële stand van zaken in 2023.

9.1 Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling Jaarverslag Onderwijs (RJO). Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en anderzijds de kosten en lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Stelselwijziging jaarrekening en de vergelijkende cijfers

In 2023 is een stelselwijziging uitgevoerd op de verwerking van kosten voor groot onderhoud.

In 2021 is, naar aanleiding van RJ-uiting 2021-14, een stelselwijziging doorgevoerd. Deze stelselwijziging zag op twee aanpassingen:

De voorziening groot onderhoud werd niet meer volgens de egalisatiemethode (gemiddelde kosten over de planperiode van het MJOP) berekend, maar op basis van de verplichtingenbenadering. Dit houdt in dat de voorziening wordt gevormd per component per schoolgebouw;

Vanaf 2021 is, vooruitlopende op de inwerkingtreding van RJ-uiting 2021-14, onderscheid gemaakt tussen het vervangen van belangrijke bestanddelen en groot onderhoud. Vervanging van belangrijke bestanddelen wordt geactiveerd en afgeschreven. Groot onderhoud wordt verwerkt via de onderhoudsvoorziening.

In 2023 is echter een nieuwe RJ-uiting (RJ-uiting 2023-2) verschenen waarbij voor het primair en voortgezet onderwijs, in de situatie dat de gemeente economisch claimrecht heeft, een uitzonderingspositie is gecreëerd. Het vervangen van belangrijke bestanddelen mag op basis van deze nieuwe RJ-uiting niet worden geactiveerd, maar moet, wanneer sprake is van een onderhoudsvoorziening, via de voorziening worden verwerkt. Uiterlijk boekjaar 2024 moet de RJ-uiting zijn doorgevoerd. OVO Zaanstad heeft besloten tot eerdere toepassing in 2023. Vanaf 1 januari 2023 wordt het vervangen van belangrijke bestanddelen niet langer geactiveerd, maar verloopt het vervangen van belangrijke bestanddelen via de onderhoudsvoorziening. Deze stelselwijziging is verwerkt in overeenstemming met de overgangsbepalingen zoals opgenomen in RJ660.603, waarbij is gekozen voor de retrospectieve verweringswijze vanaf het huidige boekjaar.

De beoogde ingangsdatum van de RJ-Uiting is 1 januari 2024, eerdere toepassing is toegestaan. Wij hebben gekozen voor eerdere toepassing.

De stelselwijziging heeft een negatief effect op het eigen vermogen per 1 januari 2023 van 650.588 euro.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

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.

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

9.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur en berekend op basis van een vast percentage van de aanschafprijs, eventueel rekening houdend met een restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Onze activeringsdrempel bedraagt 2.500 euro.

We hanteren de volgende afschrijvingstermijnen en afschrijvingspercentages:

Categorie	Termijn	Percentage
Verbouwingen	7 - 40 jaar	14 - 2,5
Installaties	10 - 20 jaar	10 - 5
Schoolmeubilair	10 - 20 jaar	10 - 5
Bureaumeubilair	10 - 20 jaar	10 - 5
Apparatuur	5 - 10 jaar	20 - 10
Leer- en hulpmiddelen	10 jaar	10
Hard- en software	3 - 7 jaar	33 - 14
Schoolboeken	4 jaar	25

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve -algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn

opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.

Bestemmingsreserve privaat

Deze private reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten uit eigen middelen van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar. Deze reserve muteert na resultaatbestemming. Aan deze reserve ligt een private herkomst ten grondslag.

Voorzieningen

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 tegen nominale waarde is gewaardeerd wijkt deze niet materieel af van de contante waarde.

- *Voorziening spaarverlof*
Personeel heeft het recht om verlof op te bouwen volgens de spaarverlofregeling. De voorziening is bepaald door het aantal gespaarde verlofuren te waarderen tegen de gemiddelde personeelslast (GPL).
- *Voorziening personeelsbeloningen*
De voorziening personeelsbeloningen jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt geen rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen, wel met de blijfkans.
- *Voorziening verlofsparen keuzebudget*
Op grond van de cao heeft de werknemer de beschikking over een basisbudget van 90 uren. De werknemer heeft het recht zijn jaarlijkse basisbudget te sparen tot een maximum van 360 uur ongeacht de werktijdfactor. De voorziening verlofuren is gevormd voor de gespaarde uren tegen de geldende brutoloonkosten inclusief vakantiegeld, eindejaarstoeslag en werkgeverslasten. De keuze 'uitbetalen van IKB-uren' wordt ook gewaardeerd in de voorziening, in dit geval tegen de geldende loonkosten en werkgeverslasten. Gespaarde uren moeten voor het einde van het dienstverband worden opgenomen. Indien de werknemer door de werkgever niet in staat wordt gesteld het verlof op te nemen, dan wordt het saldo aan verlofuren bij einde dienstverband aan de werknemer uitbetaald. Naast het basisbudget krijgt de werknemer van 57 jaar of ouder het recht op een aanvullend verlofbudget van maximaal 120 uur per jaar. Indien de werknemer gebruikmaakt van zijn aanvullend verlofbudget, geldt hiervoor een eigen bijdrage en heeft hij het jaarlijks recht om verlofuren te sparen.
- *Voorziening langdurig zieken*
De voorziening vanwege loondoorbetaling bij langdurig zieken wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden, die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.
- *Voorziening onverzekerde WGA-lasten*
Deze voorziening heeft betrekking op de WGA-lasten die niet onder de dekking van de verzekering vallen. De verplichting is opgebouwd rekening houdend met de geldende maximale looptijd van de WGA en de uitkeringslasten per maand.
- *Voorziening ex-medewerkers*
Er is een verplichting om uitkeringslasten aan ex-medewerkers te vergoeden. Deze

uitkeringslasten worden voor 75 procent collectief en 25 procent individueel verrekend en in mindering gebracht op de Rijksbijdragen. De voorziening heeft betrekking op de uitkeringen die individueel worden verrekend. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende de verwachte looptijd. Hierbij is rekening gehouden met de kans op werk.

- *Voorziening transitievergoedingen*

Op grond van de Wet arbeidsmarkt in balans heeft iedere medewerker, ongeacht de arbeidsduur, bij verlies van de baan recht op een transitievergoeding. Voor de per balansdatum bestaande verplichtingen hebben wij een voorziening getroffen.

- *Voorziening ziekewet eigen risicodragerschap*

De voorziening wordt gevormd voor betalingen in de toekomst van loonkosten van medewerkers die ziek uit dienst zijn gegaan, waarvoor wij niet privaot of publiek zijn (her-)verzekerd. De voorziening wordt opgebouwd tot een maximale looptijd van deze 'uitkeringen' zijnde twee jaar na uitdiensttreding.

- *Voorziening planmatig onderhoud*

Voor groot-onderhoudsuitgaven aan gebouwen 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 – een en ander zoals blijkt uit een meerjarenonderhoudsplan. De kosten van groot onderhoud worden verwerkt ten laste van de voorziening voor zover deze is gevormd voor de beoogde kosten. Met ingang van 2021 passen wij de strikte berekeningswijze op componentenniveau toe.

Daarbij worden per gebouw en per groot onderhoud component, zoals bijvoorbeeld het buitenschilderwerk, de kosten én het tijdstip waarop dit werk tot uitvoering komt, geschat. De voorziening wordt steeds opgebouwd door in de tussenliggende periode per component een jaarlijks bedrag toe te voegen aan die voorziening. Op het geschatte tijdstip van uitvoering is dan het benodigde bedrag voor de uitvoering in de voorziening beschikbaar en kan het groot onderhoud worden uitgevoerd ten laste van die voorziening. De cyclus begint daarna weer opnieuw. Zo kan voor iedere component van het groot onderhoud, met ieder een eigen ritme, financiële middelen aan de voorziening worden toegevoegd en kunnen de uitgaven voor groot onderhoud ten laste van deze voorziening worden gebracht. De toevoeging aan de voorziening gebeurt ten laste van het financiële resultaat. Mochten de feitelijke uitgaven bij de uitvoering van het groot onderhoud van een individuele component toch hoger of lager uitvallen dan geschat, dan wordt het verschil verwerkt in het financiële resultaat.

Pensioenvoorziening

Wij hebben voor onze werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt – conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijks dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2024 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 113,9 procent. (bron: website www.abp.nl). Wij hebben geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Wij hebben

daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

9.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Uitgaven en risico's die hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

9.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende middelen.

9.5 Grondslagen voor de baten en lasten

Baten

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangen rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met clause tot verrekening) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten komen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum. Niet-geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies zonder clause tot verrekening) worden in beginsel direct ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord.

Overige overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

Overige baten

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

Lasten

Personeelslasten

Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer de overige personele lasten opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen

9.5 Balans

bedragen in €		31-12-2023	31-12-2022
Activa			
1.1.2	Materiele vaste activa	12.232.852	13.686.114
1.1	Totaal vaste activa	12.232.852	13.686.114
1.2.2	Vorderingen	3.504.013	2.344.184
1.2.4	Liquide middelen	39.616.232	24.436.297
1.2	Totaal vlottende activa	43.120.245	26.780.481
Totaal activa		55.353.097	40.466.595
Passiva			
2.1	Eigen vermogen	24.621.104	25.529.480
2.2	Voorzieningen	9.252.024	7.670.642
2.4	Kortlopende schulden	21.479.969	7.266.474
Totaal passiva		55.353.097	40.466.595

9.6 Staat van baten en lasten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	73.572.007	68.666.944	72.646.460
3.2	Overige overheidsbijdragen	231.652	243.833	307.105
3.5	Overige baten	1.695.189	1.527.064	1.412.650
Totaal Baten		75.498.848	70.437.841	74.366.215
Lasten				
4.1	Personele lasten	60.648.917	56.492.422	57.312.495
4.2	Afschrijvingen	2.835.664	2.748.701	2.486.644
4.3	Huisvestingslasten	4.798.075	3.824.724	4.464.476
4.4	Overige instellingslasten	7.480.598	7.540.480	8.228.174
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	1.189.566	1.167.457	1.518.152
Totaal Lasten		76.952.819	71.773.784	74.009.941
Saldo Baten en Lasten		-1.453.971	-1.335.943	356.275
6.1	Financiële baten en lasten	1.196.183	100.000	78.642
Totaal resultaat		-257.788	-1.235.943	434.917

9.7 Kasstroomoverzicht

	2023	2022
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-1.115.436	428.463
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Aanpassingen voor afschrijvingen	2.856.079	2.491.518
Toename van voorzieningen	1.147.863	704.786
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	4.003.942	3.196.303
Veranderingen in werkkapitaal		
Afname (toename) van kortlopende vorderingen	-1.159.828	-398.429
Toename (afname) van kortlopende schulden	14.213.494	304.361
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	13.053.666	-94.068
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	15.942.171	3.530.697
Ontvangen interest	857.649	6.454
Betaalde interest	-	-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	16.799.820	3.537.151
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-1.619.884	-1.591.070
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa		-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.619.884	-1.591.070
Toename (afname) van liquide middelen	15.179.936	1.946.081
Beginstand liquide middelen	24.436.297	22.490.215
Mutatie liquide middelen	15.179.936	1.946.081
Eindstand liquide middelen	39.616.232	24.436.297

9.8 Toelichting op de balans

1. Activa

1.2.1 Materiële vaste activa

Verloopoverzicht	1.2.1 Gebouwen, installaties en terreinen	Stelselwijziging	1.2.1 Gebouwen, installaties en terreinen	1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.2.4 In uitvoering en vooruitbetaald	1.2.6 Niet aan het productieproces dienstbare materiële	Totaal materiële vaste activa
Stand per 1 januari 2023	voor stelselwijziging	na stelselwijziging					
Aanschafwaarde	16.908.435	-219.845	16.688.590	17.068.899	29.888	250.050	34.037.427
Cumulative afschrijving	9.346.320	-2.776	9.343.544	11.224.839	-		20.568.382
Boekwaarde	7.562.115	-217.069	7.345.046	5.844.060	29.888	250.050	13.469.045
Mutaties 2023							
Investerings			179.465	1.160.841	279.579		1.619.885
Desinvesteringen				1.709.859			1.709.859
Afschrijvingen			1.015.575	1.810.420			2.825.995
Afschrijving op desinvesteringen				1.679.777			1.679.777
Mutaties gedurende periode			-836.110	-679.661	279.579	-	-1.236.192
Stand per 31 december 2023							
Aanschafwaarde			16.868.055	16.519.881	309.467	250.050	33.947.453
Cumulative afschrijving			10.359.119	11.355.482	-		21.714.601
Boekwaarde			6.508.936	5.164.399	309.467	250.050	12.232.852

In 2023 hebben we bijna 1,7 miljoen euro geïnvesteerd in onder meer kleine verbouwingen van lokalen bij Compaen VMBO, Trias VMBO en Het Saenredam, een camera installatie voor Compaen VMBO, bekabeling en hard- en software bij alle scholen, zonweringsdoeken bij Het Saenredam en schoolmeubelen bij Trias VMBO.

In 2023 hebben we voor 1,7 miljoen euro desinvesteringen toegepast op afgeschreven materiële vaste activa zoals hard- en software, schoolmeubelen, boeken en kantoormeubelen. Deze activa hadden geen economische waarde; de desinvestering is nagenoeg gelijk aan de afschrijving op de desinvestering, en de desinvestering heeft daardoor een zeer beperkte invloed op het resultaat.

1.2.2 Vorderingen

bedragen in €		31-12-2023	31-12-2022
1.2.2.1	Debiteuren	676.581	89.705
1.2.2.4	Verbonden partijen	32.537	54.216
1.2.2.8	Overige overheden	131.902	182.085
1.2.2.10	Overige vorderingen	212.416	32.307
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	2.031.383	1.873.734
1.2.2.13	Verstreckte voorschotten	8.472	39.951
1.2.2.14	Te ontvangen interest	410.722	72.187
Totaal 1.2.2 Vorderingen		3.504.013	2.344.184

Het saldo aan debiteuren is hoger dan vorig jaar, omdat de facturen voor ouderbijdragen voor schoolreizen dit jaar eerder zijn gefactureerd dan vorig jaar. De overige vorderingen zijn hoger met name wegens vorderingen op het UWV en bijdragen voor maaltijdvergoedingen. De vooruitbetaalde kosten zijn hoger dan vorig jaar wegens het moment van facturatie van de herverzekering WGAlasten. Begin 2023 is gefactureerd voor de verzekering van 2023, eind 2023 is gefactureerd voor de verzekering van 2024.

Wegens een hoger rentepercentage en hogere banksaldi, is de vordering op de rentebaten hoger dan vorig jaar.

1.2.4 Liquide middelen

bedragen in €		31-12-2023	31-12-2022
1.2.4.1	Kasmiddelen	3.632	7.113
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	39.612.600	24.429.185
Totaal 1.2.4 Liquide middelen		39.616.232	24.436.297

We hebben banktegoeden in de schatkist van het ministerie van financiën geplaatst en voor het betalingsverkeer hebben wij bankrekeningen bij de Rabobank.

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen

		Stand per 1-1-2023 voor stelselwijziging	Stelselwijziging na stelselwijziging	Stand per 1-1-2023	Resultaat	Stand per 31-12-2023
2.1.1	Bestemmingsreserve (publiek)	22.891.252	650.588-	22.240.664	-201.099	22.039.565
2.1.2	Bestemmingsreserve (privaat)	2.638.228	-	2.638.228	-56.689	2.581.539
Totaal 2.1 Eigen Vermogen		25.529.480	-650.588	24.878.892	-257.788	24.621.104

Uitsplitsing	Stand per 1-1-2023 voor stelselwijziging	Stelselwijziging na stelselwijziging	Stand per 1-1-2023	Resultaat	Stand per 31-12-2023
Reserve algemeen	15.899.565	-650.588	15.248.977	-1.596.134	13.652.844
Reserve passend onderwijs	2.348.875		2.348.875	401.622	2.750.497
Bestemmingsreserve NPO	3.130.624		3.130.624	1.044.606	4.175.230
Bestemmingsreserve werkdrukmiddelen/profe	1.084.804		1.084.804	-51.193	1.033.611
Reserve techniek onderwijs	427.384		427.384	-	427.384
Bestemmingsreserve (privaat)	2.638.228		2.638.228	-56.689	2.581.539
Totaal 2.1 Eigen Vermogen	25.529.480	-650.588	24.878.892	-257.788	24.621.105

Bestemming van het resultaat

Het negatieve resultaat over 2023 bedraagt 257.788 euro. De extra middelen die wij van het samenwerkingsverband hebben ontvangen en nog niet hebben besteed zoals de middelen vanuit het bestedingsplan bovenmatig vermogen samenwerkingsverband en de extra uitbetalingen lwoo-middelen, hebben wij toegevoegd aan een bestemmingsreserve passend onderwijs. De in kalenderjaar 2023 niet bestede NPO middelen plaatsen wij in de bestemmingsreserve NPO. Ook de in 2022 en 2023 ontvangen en nog niet bestede werkdrukmiddelen plaatsen we in een bestemmingsreserve. Voor het project Sterk Techniek Onderwijs hebben wij bestemmingsreserves gevormd vanuit ontvangen subsidie in het verleden die wij gaan besteden in de komende jaren. Het restant van het resultaat, een (negatief) bedrag van 1.596.134 euro, is onttrokken aan de bestemmingsreserve (publiek). Aan de bestemmingsreserve privaat is dit jaar 56.689 euro onttrokken, dit betreft het saldo middelen van de ouderraad.

2.2 Voorzieningen

bedragen in €	Stand per 1-1-2023 voor stelselwijziging	Stelselwijziging na stelselwijziging	Stand per 1-1-2023	Dotaties	Onttrekkingen	Stand per 31-12-2023
Personele voorzieningen	3.359.766	-	3.359.766	2.005.564	1.179.737	4.185.593
Planmatig onderhoud	4.310.876	433.519	4.744.395	692.495	370.459	5.066.431
Totaal 2.2 Voorzieningen	7.670.642	433.519	8.104.161	2.698.059	1.550.196	9.252.024
Bedrag looptijd korter dan een jaar						5.056.959
Bedrag looptijd meer dan een jaar						4.195.064

Specificatie voorzieningen	Voorziening personeelsbeloningen	Voorziening ziekteverzuimuitkering ERD	Voorziening spaarverlof	Voorziening verlofsparen keuzebudget	Voorziening onverzekerde WGA lasten
Stand per 1-1-2023	356.568	84.156	387.569	2.071.220	9.105
Dotaties	15.475	186.339	46.704	1.411.133	1.080
Onttrekkingen	76.350	80.433	56.696	515.924	10.185
Vrijval	-	-	-	-	-
Stand per 31-12-2023	295.694	190.062	377.577	2.966.430	-
Bedrag looptijd korter dan een jaar	38.009	133.601	10.454	749.079	-
Bedrag looptijd meer dan een jaar	257.685	56.461	367.123	2.217.350	-

Specificatie voorzieningen	Voorziening transitievergoedingen	Voorziening langdurig zieken	Voorziening ex-medewerkers 25%	Planmatig onderhoud
Stand per 1-1-2023	44.840	280.601	125.706	4.744.395
Dotaties	55.188	238.357	51.287	692.495
Onttrekkingen	44.840	280.601	114.708	370.459
Stand per 31-12-2023	55.188	238.357	62.285	5.066.431
Bedrag looptijd korter dan een jaar	55.188	150.107	62.285	1.339.740
Bedrag looptijd meer dan een jaar	-	88.250	-	3.726.691

Personeelsvoorzieningen

De stijging van de personeelsvoorzieningen wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere toevoegingen aan de voorziening verlofsparen keuzebudget vanwege de uitbreiding van keuzes voor medewerkers waardoor we nu ook de keuze voor uitbetalen opnemen in de voorziening. Daarnaast werkt de cao stijging van 10 procent door in de waardering van de uren.

Voorziening planmatig onderhoud

Het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is gebaseerd op een inspectieronde conform NEN-norm 2767 met een gemiddelde conditiescore van 3 voor alle gebouwen. Van een tweetal scholen; het Bertrand Russell college en het Zaanlands Lyceum, is alleen het noodzakelijke exploitatieonderhoud opgenomen in het MJOP vanwege de (te verwachten) nieuwbouw van deze schoolgebouwen. Dat geldt ook voor de te verwachten kosten van verbouwingen aan gebouwdelen en/of installaties. Behoudens de schoolgebouwen van het Bertrand Russell college en het Zaanlands Lyceum zijn de kosten voor planmatig onderhoud van de scholen voor de eerste vijf jaar geheel in het MJOP opgenomen. Na de eerste vijf jaar zijn de meest noodzakelijke kosten in het MJOP opgenomen. Het meerjarenonderhoud van de overige scholen is overeenkomstig het IHP afgestemd op de levensduur van de schoolgebouwen. De totale levensduur van een schoolgebouw is conform het IHP 39 jaar, gerekend vanaf het moment van ingebruikname.

Het MJOP wordt gefinancierd vanuit een jaarlijkse dotatie van alle scholen in de voorziening onderhoud. De nieuwe voorziening planmatig onderhoud bouwen wij op door middel van de componentenmethode. Vanwege indexatie en actualisatie waarbij dit jaar ook het meerjaren onderhoud van de installaties is meegenomen, is de hoogte van de voorziening ten opzichte van vorig jaar toegenomen.

2.4 Kortlopende schulden

bedragen in €		31-12-2023	31-12-2022
2.4.1	Verbonden partijen	-	154.474
2.4.8	Crediteuren	1.117.139	660.406
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.656.876	2.895.274
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	721.972	757.569
2.4.12	Overige kortlopende schulden	648.100	389.755
2.4.17	Vakantiegeld	1.859.882	1.653.997
2.4.19	Overlopende passiva	14.476.001	755.000
Totaal 2.4 Kortlopende schulden		21.479.969	7.266.474

De kortlopende schulden wijken flink af ten opzichte van vorig jaar, en dan met name op de post overlopende passiva. Deze bestaat voornamelijk uit doelsubsidies OCW. Besteding van de gelden van onder andere de subsidie Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerk Ventilatie scholen vindt plaats in de komende jaren. Het saldo crediteuren is dit jaar hoger, omdat een aantal hogere facturen eerder zijn gefactureerd dan vorig jaar.

9.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Ondersteuning samenwerkingspartners

Het service- en expertisecentrum van OVO Zaanstad (OVO Service) verricht in het kader van een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering en ondersteuning van het primaire proces werkzaamheden voor Stichting Saenstroom en Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek. Daartoe zijn dienstverleningsovereenkomsten afgesloten die jaarlijks op 1 januari stilzwijgend worden verlengd. De ontvangen vergoeding over 2023 bedroeg 185.175 euro.

Er is een langlopend huurcontract met Park de Griffioen BV voor het pand Paulus Potterhof 1 te Zaandam, voor een periode van zeven jaar, lopend vanaf 1 juli 2017. Dit contract is met ingang van 1 juli 2023 met drie jaar verlengd tot 1 juli 2026 en daarna eventueel te verlengen met telkens een periode van drie jaar. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting 43.118 euro.

Er is een langlopend huurcontract met Canon inzake de huur van kopieermachines, voor een periode van vijf jaar, lopend vanaf 1 december 2017 en heeft twee optionele verlengingsjaren. Met ingang van 1 december 2022 is het contract voor de eerste keer verlengd en bijgesteld tot 31 mei 2026. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting 188.337 euro.

Er is een langlopend huurcontract met de Meeuw Oirschot B.V. inzake de huur van tijdelijke noodlokalen voor het Zaanlands Lyceum voor een periode van vier jaar, lopend vanaf 20 oktober 2018. Met ingang van 21 oktober 2022 is het contract verlengd tot 21 oktober 2023 en met ingang van 21 oktober nogmaals met een jaar verlengd tot 21 oktober 2024. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting 77.749 euro.

Subsidie zonnepanelen

OVO Zaanstad heeft vanwege de investering in zonnepanelen subsidie toegekend gekregen. Dit is een toekenning van subsidie SDE (Stimulering Duurzame Energieproductie) van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Deze subsidie wordt uitgekeerd in de vorm van een vergoeding per geproduceerde MWh. De subsidieperiode loopt van 1 maart 2016 tot 28 februari 2031. Het subsidierecht wordt bepaald aan de hand van de werkelijke subsidiabele energieproductie, de definitieve energieprijzen (correctiebedragen) en het SDE-basisbedrag van deze subsidie. In verband met aanhoudende (landelijke) hoge elektriciteitsprijzen is de SDE-subsidie naar nul euro bijgesteld.

9.10 Overzicht verbonden partijen

<u>Naam</u>	<u>Juridische vorm</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Code</u>
Stichting Saenstroom	Stichting	Gemeente Zaanstad	4
Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek	Stichting	Gemeente Zaanstad	4

Stichting Saenstroom

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. Het bestuur van OVO Zaanstad maakte in 2023 deel uit van de deelnemersraad van de stichting en heeft daarmee invloed van betekenis op Stichting Saenstroom als tussenvoorziening van het samenwerkingsverband.

Bestuur

Mevrouw L.F. van de Laar, directeur-bestuurder van Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek.

Omschrijving doelstelling

Het doel van Stichting Saenstroom is om leerlingen die vanwege leerachterstanden en sociaal-emotionele problemen naar het orthopedagogisch didactisch centrum (opdc) zijn verwezen, zo te begeleiden dat zij de bovenbouwopleiding met succes op een reguliere vmbo-school kunnen volgen. Belangrijke elementen van die begeleiding zijn: geborgenheid, kleine klassen, vaste docenten, duidelijke structuren, extra ondersteuning en individuele zorg.

Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. Het bestuur van OVO Zaanstad maakte in 2023 deel uit van de deelnemersraad van de stichting en heeft daarmee invloed van betekenis.

Bestuur

Mevrouw L.F. van de Laar

Omschrijving doelstelling

De Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek, ofwel het Samenwerkingsverband Zaanstreek (SVZ), heeft als doel:

- het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van de Wet voortgezet onderwijs;
- het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen;
- het verzorgen van een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs voor de in de regio woonachtige leerlingen die extra ondersteuning behoeven;
- het verrichten van al wat met het bovenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

9.11 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

3.1 Rijksbijdragen

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	54.274.755	51.614.625	52.926.969
3.1.2	Overige subsidies OCW	12.442.741	11.871.578	12.755.752
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	6.854.510	5.180.741	6.963.739
Totaal 3.1 Rijksbijdragen		73.572.007	68.666.944	72.646.460

In 2023 is de Rijksbijdrage (vereenvoudiging) structureel met 6,58 procent verhoogd. In de begroting hadden we geen rekening gehouden met verhogingen. Ten opzichte van vorig jaar hebben we hogere subsidie ontvangen wegens hogere tarieven per leerling maar minder subsidie ontvangen vanwege lagere leerlingaantallen en vanwege afnemende overgangsregeling vereenvoudiging en fusiecompensatie.

De overige subsidies van OCW zijn hoger dan begroot. Voornamelijk door een hoger tarief per leerling van diverse subsidies, maar ook door extra, niet begrote middelen voor subsidie Verbetering Basisvaardigheden, Maatwerkregeling Ventilatie en een reserve RAP subsidie voor onbevoegde docenten 2022-203 van de Purmerendse Scholen Gemeenschap. Ten opzichte van vorig jaar zijn de overige subsidies iets lager; vorig jaar ontvingen wij meer middelen vanuit de werkdrummiddelen, een deel van deze middelen wordt in 2023 beschikt via de lumpsum.

De ontvangen middelen uit het Samenwerkingsverband zijn iets hoger dan vorig jaar vanwege prijsbijstellingen. Niet begroot voor 2023 was de uitbetaling vanuit de reserve lwoo van het samenwerkingsverband, deze hebben we toch, net als vorig jaar weer ontvangen. In de begroting hebben we ook geen rekening gehouden met prijsbijstellingen.

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	231.652	243.833	307.105
Totaal 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		231.652	243.833	307.105

Vorig jaar ontvingen wij van de gemeente Zaanstad naast een vergoeding voor de noodlokalen van het Zaanlands Lyceum en een bijdrage voor door ons betaalde advieskosten ten behoeve van de nieuwbouw van het Bertrand Russell college, een vergoeding voor buitensport. In 2023 ontvingen wij van de gemeente naast de vergoeding voor buitensport een vergoeding voor een transitiecoach. Verder ontvangen we subsidie voor Praktijkschool de Brug vanuit het Europees Sociaal Fonds (ESF). De subsidie voor zonnepanelen vanuit de regeling Stimulering Duurzame Energieproductie (SDE), ontvangen wij, net als vorig jaar, niet meer. Deze subsidiebevoorschotting naar nihil bijgesteld vanwege de hoge energieprijzen.

3.3 Overige baten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3.5.1	Opbrengst verhuur	14.135	8.053	20.918
3.5.2	Detachering personeel	321.133	174.000	159.342
3.5.5	Ouderbijdragen	965.566	978.850	913.805
3.5.10	Overige	394.355	366.161	318.585
Totaal 3.5 Overige baten		1.695.189	1.527.064	1.412.650

3	Totaal baten	75.498.848	70.437.841	74.366.215
----------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Er is meer personeel gedetacheerd dan vorig jaar en ten opzichte van wat was begroot.

Lasten

4.1 Personeelslasten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.1.1	Lonen en salarissen	53.463.551	51.224.561	51.077.442
4.1.2	Overige personele lasten	7.484.071	5.296.860	6.431.536
4.1.3	Af: uitkeringen	-298.706	-29.000	-196.483
4.1	Personeelslasten	60.648.917	56.492.422	57.312.495

Uitsplitsing

4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	42.469.820	39.394.176	39.499.926
4.1.1.1.1	Af: uitkering uit personele voorziening	-1.179.737	-93.411	-742.098
4.1.1.2	Sociale lasten	6.068.772	5.439.360	5.681.407
4.1.1.5	Pensioenpremies	6.104.696	6.484.436	6.638.208
Totaal 4.1.1 Lonen en salarissen		53.463.551	51.224.561	51.077.442

Uitsplitsing

4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	1.819.225	273.164	1.138.892
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	2.236.224	1.273.159	2.448.623
4.1.2.3	Verrekening uitkeringslasten	520.058	760.000	540.786
4.1.2.3	Reiskosten	734.849	313.932	652.699
4.1.2.3	Scholing	734.956	592.600	552.412
4.1.2.3	Vervanging wegens ziekte (extern)	245.794	1.460.770	143.321
4.1.2.3	Werving en selectie	35.288	67.500	80.185
4.1.2.3	Netto vergoedingen uitruil WKR	290.494	32.700	215.453
4.1.2.3	Bedrijfsgezondheidszorg	191.429	161.500	179.166
4.1.2.3	Overige	675.754	361.536	479.998
Totaal 4.1.2 Overige personele lasten		7.484.071	5.296.860	6.431.536

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Totaal aantal FTE gemiddeld	607	594	619
DIR	31	31	32
OOP	158	151	156
OP	419	412	431

Lonen en salarissen

De kosten voor lonen en salarissen zijn hoger dan vorig jaar en hoger dan begroot. De personele inzet is lager dan die van vorig jaar, maar door de cao-verhoging en gestegen premies sociale lasten die worden gecompenseerd door de hogere rijksbijdragen personeel, en door de uitbetaling van (niet begrote) keuzebudget-uren, zijn de lasten per saldo hoger geworden.

De salarissen zijn, als onderdeel van de nieuwe cao, per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10 procent. Een ander effect van de hogere loonkosten ten opzichte van de begroting en ten opzichte van vorig jaar, is de uitbetaling van uren vanuit het extra individueel keuzebudget. Er zijn meer uren uitbetaald en het tarief is hoger.

De sociale lasten zijn ten opzichte van de begroting en ten opzichte van vorig jaar gestegen deels wegens een hogere loonsom waarover de premies worden berekend en deels door gestegen premiepercentages.

De pensioenlasten zijn, ondanks de hogere loonsom, lager wegens het wegvallen van de VPL-premie in 2023.

De uitkeringen uit de personele voorzieningen zijn hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar, deels door hogere onttrekkingen vanuit de voorziening verlofsparen keuzebudget. Maar ook door hogere onttrekkingen/vrijval uit de voorzieningen langdurig zieken en ww-lasten, omdat er minder medewerkers langdurig arbeidsongeschikt zijn en minder ex-medewerkers een uitkering genieten; de stand van deze voorzieningen was einde jaar lager dan begin kalenderjaar.

Personele voorzieningen

In de begroting gaan wij er bij de meeste personele voorzieningen vanuit dat dotaties en onttrekkingen even groot zijn. In werkelijkheid zien we ieder jaar wel mutaties: vrijval, dotaties of onttrekkingen op de voorzieningen die wij niet hadden verwacht. In 2023 zien we per saldo hogere dotaties dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2023 extra toevoegingen zijn gedaan aan de voorziening verlofsparen keuzebudget, met ingang van 2023 nemen we op basis van het nieuwe taakbeleid, ook de keuze van medewerkers voor het uitbetalen van uren vanuit het individueel keuzebudget op in de voorziening. Ook zijn de tarieven waarmee wordt gerekend in de personele voorzieningen hoger vanwege de hogere salarissen wegens de cao verhoging.

Overige personele lasten

De stijging van 'personeel niet in loondienst' ten opzichte van de begroting komt, doordat er in sommige gevallen is gekozen voor inleenpersoneel in plaats van personeel in loondienst. Deze hogere kosten hebben betrekking op tijdelijk extern vervulde vacatures voor directie en bestuurssecretariaat, extra inzet ICT ondersteuning van OVO Service.

De kosten voor externe vervanging wegens ziekte zijn dit jaar iets hoger dan vorig jaar. Dit is een vertekend beeld, omdat een deel van de ziektevervanging is opgevangen met eigen personeel. Als we het eigen personeel erbij betrekken is er nagenoeg geen afwijking ten opzichte van vorig jaar. Ten opzichte van de begroting, zijn de kosten dit jaar, als we de kosten van het eigen personeel wat is ingezet voor ziektevervanging bijna 2,5 ton euro lager. De reiskosten en netto vergoedingen wegens uitruil werkkostenregeling (WKR) zijn beide hoger dan begroot vanwege de uitruil loonkosten ten gunste van onbelaste onkostenvergoedingen. Ook is er meer uitgegeven aan scholingskosten.

4.2 Afschrijvingen

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.2.2	Materiële vaste activa	2.835.664	2.748.701	2.486.644
Totaal 4.2 Afschrijvingen		2.835.664	2.748.701	2.486.644

Uitsplitsing		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.2.2.1	Gebouwen / Installaties	763.051	869.210	708.936
4.2.2.3	Inventaris	1.749.990	1.508.615	1.411.010
4.2.2.5	Boeken	322.623	370.876	366.698
Totaal 4.2.2 Afschrijvingen		2.835.664	2.748.701	2.486.644

De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot en ook hoger dan vorig jaar. Vooral door versnelde afschrijvingen voor verbouwingen bij het Bertrand Russell college als gevolg van de geplande nieuwbouw en versneld afschrijven van schoolmeubelen bij Trias VMBO en kantoormeubelen bij OVO Service.

4.3 Huisvestingslasten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.3.1	Huur	491.522	444.500	456.565
4.3.2	Verzekeringslasten	53.309	51.000	52.757
4.3.3	Onderhoud	988.458	632.934	851.213
4.3.4	Energie en water	889.822	842.843	639.617
4.3.5	Schoonmaakkosten	1.509.390	1.394.000	1.461.522
4.3.6	Belastingen en heffingen	59.517	43.750	53.809
4.3.7	Dotatie voorziening onderhoud	692.495	348.697	856.328
4.3.8	Overige	113.563	67.000	92.665
Totaal 4.3 Huisvestingslasten		4.798.075	3.824.724	4.464.476

De huisvestingskosten zijn in totaal hoger dan begroot en ook hoger dan vorig jaar. De kosten voor onderhoud zijn hoger vanwege extra onderhoud wegens klachten en storingen. Onder meer bij Trias VMBO en het Zaanlands Lyceum. De energiekosten zijn hoger dan vorig jaar wegens hogere energietarieven. De kosten voor schoonmaak zijn hoger dan begroot en ook hoger dan vorig jaar, vooral wegens prijsstijgingen. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is lager dan vorig jaar, maar hoger dan begroot. In 2023 zijn de kosten hoger door toepassing van een indexatie op de kosten, wegens nieuwe beoordeling van het meerjarenonderhoud op installaties, en door hogere kosten. Naast de gestegen kosten is er in 2023 een vrijval ontstaan wegens verschuivingen van onderhoud naar volgende jaren.

4.4 Overige instellingslasten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.4.1	Administratie en beheerslasten	1.739.325	2.030.984	2.332.356
4.4.2	Inventaris en apparatuur	368.906	249.000	326.302
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	3.971.355	3.798.114	4.112.985
4.4.4	Dotaties overige voorzieningen	-	-	-
4.4.5	Overige	1.401.011	1.462.382	1.456.530
Totaal 4.4 Overige lasten		7.480.598	7.540.480	8.228.172

Separate specificatie kosten instellingsaccountant		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	45.265	55.000	45.811
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	1.658	-	8.461
Totaal 4.4.1 kosten instellingsaccountant		46.923	55.000	54.271

De administratie- en beheerslasten zijn lager dan vorig jaar, vooral vanwege lagere kosten diensten externe partijen ten behoeve van Sterk Techniek Onderwijs.

De kosten voor inventaris en apparatuur zijn iets hoger dan begroot, zowel de aanschaf van klein inventaris als het onderhoud aan inventaris en apparatuur is hoger.

De kosten voor leer- en hulpmiddelen zijn hoger dan begroot. Er zijn meer verbruiksboeken aangeschaft en de kosten voor licenties zijn hoger, voornamelijk omdat we ten onrechte geen licentiekosten voor firewalls hadden begroot. De kosten voor leermiddelen zijn daarentegen lager dan begroot. Ten opzichte van vorig jaar zijn de kosten iets lager.

De overige kosten zijn iets lager dan begroot, vooral door lagere projectkosten. Voor Compaan VMBO waren hier kosten op begroot die in de realisatie zijn ingezet op formatie of overige materiele lasten. De kosten voor buitenlesactiviteiten zijn daarentegen hoger dan begroot. Deze waren behoudend begroot.

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
4.5.3	Overige doorbetalingen van rijksbijdragen	1.189.566	1.167.457	1.518.152
Totaal 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen		1.189.566	1.167.457	1.518.152
4	Totaal lasten	76.952.819	71.773.784	74.009.940
	Saldo Baten en Lasten	-1.453.971	-1.335.943	356.275

De doorbetalingen betreffen de overdrachtsmiddelen aan stichting Saenstroom en voor vavo-leerlingen.

6.1 Financiële baten en lasten

bedragen in €		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
6.1.1	Rentebaten/lasten	1.196.183	100.000	78.642
Totaal 5 Financiële baten en lasten		1.196.183	100.000	78.642
Resultaat		-65.033	-1.235.943	434.917

De rentebaten zijn fors hoger dan vorig jaar en hoger dan de begroting. Het rentepercentage is in 2023 flink gestegen en daarnaast zijn onze liquide middelen hoog. Onder meer doordat we al welde aan ons toegekende subsidie Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerkregeling Ventilatie hebben ontvangen die we voor het grootste deel pas in de komende jaren zullen besteden.

9.13 Model G verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	Status
Subsidie voor studieverlof	1281769-01	21-10-2022	Ja
Subsidie voor studieverlof	1278707-01	23-8-2022	Ja
Subsidie voor studieverlof	1278391-01	23-8-2022	Ja
Subsidie voor studieverlof	1278279-01	23-8-2022	Ja
Subsidie voor studieverlof	1351249-01	21-9-2023	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1350038-01	23-8-2023	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1349818-01	23-8-2023	Onderhanden
Zij-instroom Z21V	1122959-01	26-1-2021	Ja
Zij-instroom Z21V	1152209-01	29-3-2021	Ja
Zij-instroom Z21V	1154834-01	28-4-2021	Ja
Zij-instroom Z22V	1253462-01	23-5-2022	Onderhanden
Zij-instroom Z22V	1288184-01	23-11-2022	Onderhanden
Zij-instroom Z22V	1308551-01	21-12-2022	Onderhanden
Zij-instroom Z23V	100004218	22-2-2023	Onderhanden
Zij-instroom Z23V	100011265	20-12-2023	Onderhanden
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen	1284315-01	23-11-2022	Ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen	1352097-01	22-11-2023	Ja
Schoolkracht	SK20-20EY	15-4-2021	Ja
Capaciteitstesten 2021-2023	CAP22-41581	24-3-2022	Ja
Capaciteitstesten 2022-2023	CAP23-41581	12-4-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas	SVDK230028	4-12-2023	Onderhanden
Beleidskader (kansengelijkheid)	GKO22003	8-12-2021	Onderhanden
Heterogene brugklas	SHB210381	8-2-2022	Ja
Heterogene brugklas	SHB423042	5-12-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3831	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3980	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4742	31-5-2023	Onderhanden

G2.B. Subsidie doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari 2023	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december 2023
Subsidie Sterk techniekonderwijs	STO19015H	17-12-2019	3.702.800	2.858.684	2.555.626	303.058	844.116	1.134.505	12.669
Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20298	30-11-2020	142.517	122.565	93.302	29.263	19.952	36.800	12.415
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-220023	18-8-2023	5.433.632	-	-	-	5.433.632	24.377	5.409.255
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-220024	18-8-2023	3.800.749	-	-	-	3.800.749	24.377	3.776.372
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-230028	18-8-2023	3.675.889	-	-	-	3.675.889	49.310	3.626.579
Totaal			16.755.587	2.981.249	2.648.928	332.321	13.774.338	1.269.370	12.837.289

9.14 Model WNT Wet normering topinkomens

College van Bestuur	De heer G. de Lange	Mevrouw B. van Nieuwenhuizen
Bedragen in € 1		
Functiegegevens	CvB, voorzitter	CvB, lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,9	0,9
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.847	125.722
Beloningen betaalbaar op termijn	20.407	20.415
Subtotaal	147.254	146.137
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	170.100	170.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	147.254	146.137
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022		
Bedragen in € 1		
Functiegegevens	CvB, voorzitter	CvB, lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,9	0,9
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.543	121.924
Beloningen betaalbaar op termijn	20.551	20.536
Subtotaal	141.094	142.460
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	164.700	164.700
Bezoldiging	141.094	142.460

Beide leden van het College van Bestuur worden uitbetaald conform de cao Bestuurders VO. Het bezoldigingsmaximum van de klasse (E) in het boekjaar 2023 is 189.000 euro (bij een voltijdsdienstverband). Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	6
Gemiddeld aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	4
Totaal aantal complexiteitspunten	13

Op basis van 13 complexiteitspunten komen wij uit in bezoldigingsklasse E. Het intern toezichthoudend orgaan heeft op 12 december 2022 ingestemd met deze WNT-norm

	De heer R.L. Vreeman	Mevrouw A van Dam	De heer R van den Berg	Mevrouw M.J.C. Heeremans	De heer T. van der Weide	Mevrouw L. van Welie	De heer A. Bell
Bedragen in € 1							
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievulling in 2023	1/1-14/3	06/04-31/12	06/04-31/12	1/1 - 14/03	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	4.151	12.452	8.301	2.767	11.069	11.069	11.069
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	5.670	20.971	13.981	3.780	18.900	18.900	18.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	4.151	12.452	8.301	2.767	11.069	11.069	11.069
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	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.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022							
Bedragen in € 1	De heer R.L. Vreeman			Mevrouw M.J.C. Heeremans	De heer T. van der Weide	Mevrouw L. van Welie	De heer A. Bell
Functiegegevens	Voorzitter			Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievulling in 2022	1/1-31/12			1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	15.877			10.585	10.585	10.585	10.585
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	27.450			18.300	18.300	18.300	18.300
Totaal bezoldiging	10.108			7.721	8.423	4.913	4.913

Leden van de Raad van Toezicht die in 2023 lid waren van de auditcommissie, remuneratiecommissie, of commissie Onderwijs&Kwaliteit hebben hiervoor geen extra vergoeding ontvangen.

- Lid van de auditcommissie waren: Arron Bell en Thierry van der Weide.
- Lid van de remuneratiecommissie waren: Marianne Heeremans, Ruud Vreeman en Arron Bell.
- Lid van de commissie Onderwijs & Kwaliteit waren: Liesbeth van Welie, Ruud Vreeman en René van den Berg.

10. Overige gegevens

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen na pagina [..](#).

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad

Adres: Paulus Potterhof 1, 1506 JX Zaandam

Postadres: Postbus 451

Postcode en plaats: 1500 EL Zaandam

Telefoon: 075 – 640 15 48

E-mail: info@ovo-zaanstad.nl

Website: www.ovo-zaanstad.nl

Bestuursnummer: 41581

Brinnummers: 20CN, 20EY, 20FF, 29YT

<i>Naam</i>	<i>Brinnummer</i>	<i>Sector</i>
Scholengroep Zaandam	20CN	VO
Scholengroep Krommenie	20EY	VO
Praktijkschool de Brug	20FF	VO
Zuiderzee College	29YT	VO

Hoofd- en nevenfuncties Raad van Toezicht

De heer Vreeman	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Eigenaar Ruud Vreeman Advies en Toezicht	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
STAUN (Stichting Aandelen ARBO Unie)	x	
Voorzitter Raad van Toezicht Avans Hogeschool	x	
Voorzitter Paritaire Commissie Aanpak Problematiek Chrom VI – Defensie	x	
Bestuurslid Stichting Berenschot	x	
Raad van Advies ABGL	x	
Lid Raad van Commissarissen Willem II		x
Voorzitter Raad van Toezicht De Zorgcirkel	x	
Lid Raad van Toezicht Zaans museum		x

Mevrouw Van Dam	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Burgemeester van Gemeente Hollands Kroon	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Bestuurslid Stichting Continuïteit AZ		x
Voorzitter Raad van Toezicht SGVVS	x	
Lid comité van aanbeveling IJsbrand Grafiekprijs		x
Lid Raad van Toezicht Petrus Canisius College (PCC)	x	

De heer Bell	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Lid Raad van Bestuur GGZ Friesland	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Lid RvT Groene Hart ziekenhuis Gouda	x	
Lid ledenraad Le Champion		x

Mevrouw Heeremans	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Zelfstandig (bestuurs)adviseur en toezichthouder	x	
<i>Nevenfuncties</i>		

Voorzitter Raad van Toezicht Kennemerhart (complexe ouderenzorg waaronder 9 instellingen voor 6 gemeenten)	x	
Voorzitter bestuur Waterrecreatie Nederland (netwerk en kennisorganisatie, publiek-private samenwerking)	x	
(tot 1 juli 2022)		
Rijksbestuurder Noord-Hollands Archief		x
Lid Adviescommissie Geweldstoepassing politie-eenheid Noord-Holland en gastdocent Politie-Academie	x	
Voorzitter Raad van Toezicht Probiblio (serviceorganisatie voor bibliotheken in Noord- en Zuid-Holland)	x	
Voorzitter Raad van Toezicht Balletorkest (begeleiding Nationaal Ballet en Nederlands Danstheater)		x
Lid Raad van Commissarissen Werkse, Het Werkbedrijf Delft e.o.	x	
Lid bestuur Stichting Vrienden van Voedselbank Haarlem en Omstreken		x

Mevrouw Van Welie	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Eigenaar Van Welie kennis voor Onderwijs	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Fellow ROA/Universiteit Maastricht		x
Leerstoel Health Education and Work, Universiteit Maastricht, Co-promotor PhD onderzoek		x
Leerstoel Positive Health, Universiteit Maastricht, betrokken bij onderzoek jeugd-gezondheid	x	
Voorzitter Commissie City Deal Kennis Maken (Regieorgaan SIA/NWO)	x	
Lid stuurgroep Richting Europa (Regieorgaan SIA/NWO)	x	
Voorzitter Commissie Professional Doctorate (Regieorgaan SIA/NWO)	x	

De heer Van den Berg	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Directeur Onderwijs Informatie & ICT bij ROC Amsterdam-Flevoland	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Voorzitter SURF MBO-CSC		x

De heer Van der Weide	Bezoldigd	Onbezoldigd
<i>Hoofdfunctie</i>		
Eigenaar/adviseur Stimulans	x	
Portefuillemanager Onderwijshuisvesting Gemeente Haarlemmermeer (tot 1-1-2024)	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Voorzitter VOWA (de vereniging van ondernemers in Waterland)	x	
Presentator RTV Purmerend		x
Lid Raad van Toezicht Stichting Clup Welzijn)		x
Lid Raad van Commissarissen Rabobank Waterland e.o.	x	
Bestuurslid Stichting LVO (met ingang van 1-1-2024)		x

Lijst met gebruikte afkortingen

ALV	Algemene ledenvergadering
AZC	Asielzoekers Centrum

CvB	College van Bestuur
DUO	Dienst uitvoering onderwijs
GPL	Gemiddelde personeelslast
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
havo	Hoger algemeen voortgezet onderwijs
IHP	Integraal huisvestingsplan
ISK	Internationale schakelklas
I&A	Informatisering en automatisering
lwoo	Leerwegondersteunend Onderwijs
mbo	Middelbaar beroepsonderwijs
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MMP	Magister managementinformatieplatform
MR	Medezeggenschapsraad
NPO	Nationaal programma onderwijs
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
opdc	Orthopedagogisch Didactisch Centrum
O&K	Onderwijs en kwaliteit
PGMR	Personele deel gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
po	Primair onderwijs
pro	Praktijkonderwijs
PTA	Programma voor toetsing en afsluiting
PVG	Planning Verband Groningen
P&O	Personeel en organisatie
RI&E	Risico-inventarisatie & -evaluatie
RJO	Richtlijn jaarverslag onderwijs
RvT	Raad van Toezicht
STO	Sterk Techniek Onderwijs
SHP	Strategisch huisvestingsplan
SVZ	Samenwerkingsverband Zaanstreek
UvA	Universiteit van Amsterdam
vavo	Voortgezet algemeen volwassenenonderwijs
vmbo	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
vmbo-tl	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs – theoretische leerweg
vo	Voortgezet onderwijs
VSV	Voortijdig schoolverlaten
vwo	Vorbereidend wetenschappelijk onderwijs
WKR	Werkkostenregeling
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet normering topinkomens
WW	werkloosheids-(uitkering)