
JAARVERSLAG 2019

Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland

gevestigd te Grootebroek

S.I.V.O. (49778)

De Aanloop 6

1613 KW Grootebroek



INHOUDSOPGAVE

1	Voorwoord	5
2	Jaarverslag.....	7
2.1	Verslag van het College van Bestuur	7
2.1.1	Algemeen	7
2.1.2	Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid	9
2.1.3	Financiële informatie	50
2.1.4	Continuïteitsparagraaf	60
2.2	Verslag van de Raad van Toezicht	69
3	Jaarrekening 2019.....	73
3.1	Balans per 31 december 2019.....	74
3.2	Staat van baten en lasten over 2019.....	77
3.3	Kasstroomoverzicht over 2019.....	79
3.4	Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	81
3.4.1	Algemene toelichting	81
3.4.2	Grondslagen voor waardering van activa en passiva.....	82
3.4.3	Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	84
3.4.4	Immateriële vaste activa	86
3.4.5	Materiële vaste activa.....	87
3.4.6	Financiële vaste activa	87
3.4.7	Vorraden	88
3.4.8	Vorderingen	88
3.4.9	Liquide middelen.....	89
3.4.10	Eigen vermogen	90
3.4.11	Voorzieningen	90
3.4.12	Langlopende schulden	92
3.4.13	Kortlopende schulden	93
3.4.14	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.....	94
3.4.15	Rijksbijdragen.....	96
3.4.16	Overige overheidsbijdragen en subsidies	96
3.4.17	Overige baten.....	96
3.4.18	Personeelslasten	97
3.4.19	Afschrijvingen.....	100

3.4.20	Huisvestingslasten.....	100
3.4.21	Overige lasten	101
3.4.22	Financiële baten en lasten	101
3.4.23	Verbonden partijen.....	101
3.4.24	Gemiddeld aantal werknemers.....	101
3.4.25	Gebeurtenissen na balansdatum	101
3.4.26	Statutaire regeling inzake de winstbestemming	102
3.4.27	Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten.....	102
4	Overige gegevens.....	103
4.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	103
4.2	Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	103
4.3	Controleverklaring.....	104



1 VOORWOORD

Bij het schrijven van dit voorwoord zitten we midden in een wereldwijde crisis. Een coronavirus heeft hard toegeslagen. De school is dicht. Niets wat vorig jaar nog zo vanzelfsprekend leek is dat nu nog. Corona raakt iedereen. Direct of indirect. Met alle emoties die daarbij horen. Verdriet, onzekerheid, spanning en stress. Maar crises bieden ook kansen, ook deze onwerkelijke crisis. Ik zie ook optimisme, energie, lef en enthousiasme. Het doet me ook beseffen hoe rijk we gezegend zijn met onze prachtige school. Met al het gewone dat eigenlijk heel ongewoon is en dat we samen dagelijks doen voor en met onze leerlingen.

Voor u ligt het jaarverslag over het kalenderjaar 2019. Het lijkt een weergave van feiten en cijfers, maar het is vooral een verhaal van mensen die hard met elkaar aan het werk zijn. In dit verslag leggen wij verantwoording af aan alle belanghebbenden en belangstellenden over wat het Martinuscollege in 2019

heeft gedaan en bereikt. Wij staan voor duurzaam onderwijs met voor iedere leerling een eigen plek en optimale doorstroom- en uitstroomkansen.

Er is hard gewerkt om de motivatie van leerlingen voor het schoolwerk te vergroten. Autonomie, keuzevrijheid en plezier of welbevinden spelen daarbij een grote rol. Dat is door ons vertaald in drie speerpunten: resultaten, maatwerk en ondersteuning van positief gedrag.

2019 was een jaar waarin vraaggestuurd maatwerk een grote rol speelde. Leerlingen konden één of meer vakken op een hoger niveau volgen, extra vakken volgen, vakken versneld afronden en vakken buiten het reguliere aanbod om volgen. De keuze lag bij de leerlingen. De belangstelling daarvoor was groot! Dat heeft veel leerlingen een extra dimensie in hun schoolloopbaan gegeven. Het heeft ons ook laten zien dat leerlingen veel zelf kunnen organiseren én dat het mooi is dat we zo'n breed aanbod van opleidingen hebben, zodat niet alleen veel vmbo leerlingen theoretische vakken op een hoger niveau volgen, maar ook havo- en vwo-leerlingen praktische vakken erbij hebben gekozen.

Het Martinuscollege is een brede scholengemeenschap. Geen enkele leerling hoort voor de volle honderd procent in maar één opleiding thuis. Het onderwijs moet aansluiten bij de ontwikkeling en belangstelling van de leerling, en niet andersom. Vraaggestuurd maatwerk helpt leerlingen om hun eigen ontwikkeling door te maken, zicht te laten uitdagen en te vormen.

Een brede scholengemeenschap als het Martinuscollege biedt uitstekende mogelijkheden voor ontplooiing en opstroom. Over de afgelopen drie jaar volgen gemiddeld 15,43% (vorig jaar: 11,64%) van de leerlingen in leerjaar 3 op het Martinuscollege onderwijs dat boven het advies van de basisschool lag. De landelijk norm ligt op -7%.

Het is mooi dat in een land waar categorisering van het voortgezet onderwijs leerlingen kansen ontnemt, een brede scholengemeenschap als het Martinuscollege deze juist wel kan bieden. Een en ander vraagt wel om grote inspanning van onderwijzend en ondersteunend personeel en vraagt om een adequate bekostiging. Wij hopen dat de politiek ons daarbij niet in de steek laat.

Ik wens u veel leesplezier toe. Als u vragen of opmerkingen heeft, dan vernemen wij dat graag van u.

Kees van Bergeijk

Bestuurder/Algemeen directeur

2 JAARVERSLAG

2.1 Verslag van het College van Bestuur

2.1.1 Algemeen

De Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs in Oostelijk West-Friesland (49778) heeft tot doel voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland te bevorderen. Deze doelstelling wordt nagestreefd door het in stand houden van het Martinuscollege (18CV). Zij verzorgt voortgezet onderwijs voor scholieren in de beroepsgerichte leerwegen van het vmbo (incl. extra ondersteuning en leerwerktrajecten), mavo, havo, atheneum en gymnasium.

2.1.1.1 MAATSCHAPPELIJKE OPDRACHT

We willen voor onze (toekomstige) leerlingen een evenwichtig aanbod van onderwijsvoorzieningen in stand houden. Dit aanbod past bij de huidige tijd, doet recht aan verschillen in de samenleving en speelt in op toekomstige ontwikkelingen. De samenleving verandert door ontwikkelingen als verdergaande individualisering, globalisering en informatisering (digitaal burgerschap en connectiviteit via internet en social media).

Martinuscollege wil haar onderwijs laten aansluiten bij haar leerlingen en verandert daarom mee. Het gaat hierbij zowel om een aanpassing van de inhoud van het onderwijs, de (digitale) hulpmiddelen die we gebruiken, als om de manier waarop we met leerlingen omgaan; de pedagogisch-didactische invulling.

2.1.1.2 MISSIE EN AMBITIE

‘Hier begint de toekomst!’ is wellicht de meest bondige samenvatting van onze schoolmissie. Wij willen duurzaam en goed onderwijs verzorgen voor leerlingen uit Grootebroek en omgeving met voor iedere leerling een eigen plek! Onze droom is dat onze leerlingen, als zij de volgende stap in hun schoolloopbaan maken, de moed hebben om zich een volwaardig mens te tonen. Dit betekent dat we tijd willen investeren in onderwijs op maat met optimale doorstroom- en uitstroomkansen voor elke leerling.



Vanuit onze visie en deze schoolmissie hebben wij een ambitie met betrekking tot onderwijs en leren voor de komende jaren geformuleerd. Wij willen dat onze leerlingen:

- zich ontwikkelen tot moedige jonge mensen,
 - die hun talenten ontdekken en ontwikkelen,
 - sociaal vaardig zijn en kunnen samenwerken, en
 - een positief zelfbeeld verwerven;
- een goede voorbereiding krijgen op de volgende stap;
- goede resultaten behalen en
- mooie herinneringen hebben aan hun schooltijd,
 - waarbij zij ervaren dat leren leuk kan zijn.

Wij zijn ons namelijk bewust dat onze jeugd van grote waarde is voor de toekomst van onze samenleving. Wij willen onze inspiratie omzetten in concrete daden en in dienst stellen van het opgroeiend kind. Wij willen daarbij de volgende en onverbrekkelijk met de interconfessionele identiteit van onze school verbonden waarden hanteren: liefde, tijd en aandacht voor de medemens, je verantwoordelijk voelen voor de wereld, bereid zijn steeds opnieuw te beginnen en hoop houden op een zinvolle toekomst. Wij beseffen dat de middelbare schooltijd van groot belang is voor de rest van je leven en dat het uitmaakt hoe wij met kinderen omgaan. Wij houden van het werken met kinderen. Wij beseffen dat kinderen kwetsbaar zijn en willen hen steunen weerbaar te worden. Wij vinden het dan ook geweldig om dit werk te mogen doen.

2.1.1.3 JURIDISCHE STRUCTUUR

De rechtspersoonlijkheid is een stichting. De stichting houdt sinds 2008 het besturen en het toezicht houden gescheiden. Besturen en toezicht houden worden uitgevoerd door de volgende organen:

- de Raad van Toezicht en
- het College van Bestuur.

Het College van Bestuur vormt het ‘bevoegd gezag’ in de zin van de Wet op het Voortgezet Onderwijs.

2.1.1.4 ORGANISATIESTRUCTUUR

Organisatorisch bestaat de scholengemeenschap uit vijf opleidingen: vmbo (met of zonder leerwegondersteuning), mavo, havo, atheneum en gymnasium. De opleidingen bestaan ieder uit twee onderwijsteams. De in totaal zeven onderwijsteams hebben in het gebouw een eigen plek. De directie van de scholengemeenschap wordt gevormd door de algemeen directeur (tevens voorzitter van het College van Bestuur) en twee sectordirecteuren. De sectordirecteuren geven leiding aan de teamleiders die horen bij één of meerdere onder de sectordirecteur ressorterende opleidingen. De onderwijsteams staan onder leiding van de teamleiders. De onderwijsteams bestaan uit leraren en onderwijsassistenten. Teams zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van onderwijs en begeleiding van leerlingen in de onder- of bovenbouw van een opleiding. Met deze structuur realiseert de school een organisatie-model waarin de verantwoordelijkheden laag in de organisatie gelegd en gedeeld worden.

Naast de onderwijsgebonden teams kent de school twee ondersteunende diensten: de administratieve dienst en de afdeling organisatie. De afdeling organisatie wordt aangestuurd door de organisatieleider. Deze wordt ondersteund door het hoofd beheer en het hoofd rooster en de verzuimcoördinator. Zo wordt voor leerlingen en personeel een goed afgestemde en efficiënte wijze van organiseren beoogd met betrekking tot de dagelijkse gang van zaken in school. Daarnaast zijn in de afdeling organisatie het roosterbureau, het verzuimbureau de facilitaire dienst en de conciërgedienst ondergebracht. De administratieve dienst omvat de afdelingen financiën, de leerlingzaken, personeel en organisatie en systeembeheer. De leiding van deze dienst is, met uitzondering van personeel en organisatie, in handen van het hoofd administratie.

2.1.2 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

2.1.2.1 ALGEMEEN

Onze brede scholengemeenschap heeft vijf opleidingen in huis. Uit hoofde van onze opdracht geven we veel aandacht aan onderwijsresultaten, persoonsvorming, maatschappijgerichtheid en een veilige en uitdagende leeromgeving voor onze leerlingen.

Onze onderwijsresultaten willen we graag op orde hebben. Dit houdt voor ons in dat wij zorgen voor een duurzame onderwijskwaliteit en een goed onderwijsrendement. Wij hechten daarbij aan het subjectieve oordeel van de leerlingen en de ouders over ons onderwijs, en ook aan het 'objectieve' oordeel van de onderwijsinspectie.

We zien graag dat onze leerlingen eigen talenten en interesses ontwikkelen. Elk kind heeft andere talenten en interesses. Zo kunnen leerlingen zelf kiezen waar zij hun talent willen inzetten of ontdekken. In de brugklas (onderbouw) doen leerlingen dat bijvoorbeeld tijdens de marTINUSuren, waarin robotica, codeklas, design, food-lab, podium, sport en techniekatelier modulair wordt aangeboden, en tijdens het volgen van Cambridge Engels.

Sommige leerlingen volgen naast hun middelbare schoolopleiding ook nog een andere opleiding of werken op een andere manier hard aan de ontwikkeling van hun talenten. Ook deze leerlingen krijgen op het Martinuscollege alle ruimte om hun talenten verder te ontwikkelen. Ook als dit betekent dat ze niet alle lessen tijdens de reguliere schooltijden kunnen volgen. Zo zijn er bij ons ieder schooljaar wel leerlingen die bijvoorbeeld bij een profclub voetballen, leerlingen die actief zijn in de theater-/filmwereld, of op hoog niveau schaatsen of atletiek beoefenen. Een toptalentbegeleider helpt de leerlingen hierbij.

Er zijn ook leerlingen die op een andere manier de ruimte krijgen hun talenten in te zetten. Zo zijn er leerlingen die lessen op de universiteit volgen om zo alvast wat studiepunten te halen of daar kennis mee te maken (excellentietaject en/of het Pre-University College), leerlingen die meedoen aan vakwedstrijden en of door middel van stage werkervaring opdoen.



Daarnaast bieden we leerlingbegeleiding op maat, geven we onderwijs dat rekening houdt met verschillen tussen kinderen en proberen we het onderwijs op een aantrekkelijke manier aan te bieden via projecten, vakprofileringen en een optimale elektronische leeromgeving.

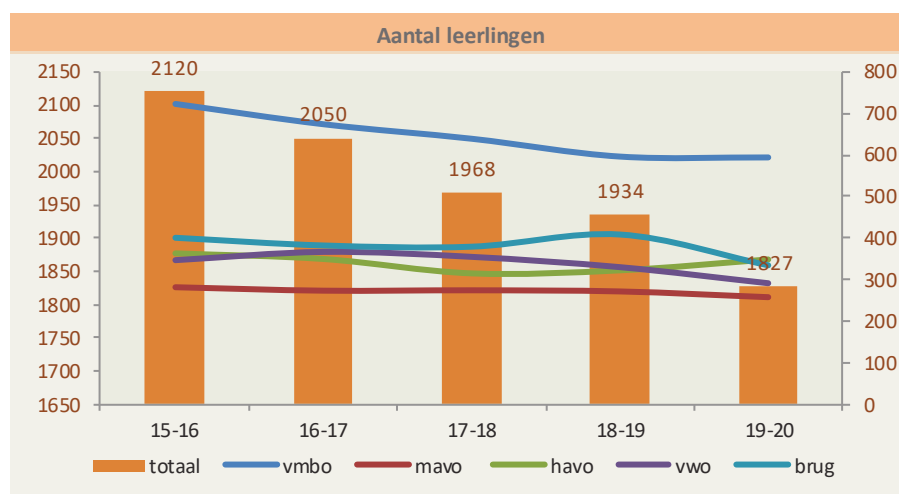
Maatschappijgerichtheid heeft voor ons te maken met een brede en maatschappelijke vorming, met het aanleren en verbreden van sociale vaardigheden en met het vertrouwen krijgen in een hoopvolle toekomst.

De school hecht aan een goede sfeer en bevordert een goed en veilig werkklimaat. Rechten en plichten zijn duidelijk geformuleerd. Goede begeleiding levert een wezenlijke bijdrage tot het welbevinden en het succes van leerlingen, vooral tegen de achtergrond van een toenemende vraag van leerlingen naar ondersteuning en een toenemende afstemmingsproblematiek waar het gaat om de verschillende niveaus van ondersteuning.

2.1.2.2 ONDERWIJSPRESTATIES

HET AANTAL LEERLINGEN DAALT

Een schoolorganisatie ontvangt geld (bekostiging) op basis van het aantal leerlingen dat op 1 oktober op de school is ingeschreven. Daarbij verschilt de bekostiging ook nog per type leerling c.q. opleiding. Dit is de reden dat het leerlingaantal per opleiding van grote invloed is op de organisatie, de (economische) bedrijfsvoering en de diversiteit van het door ons aangeboden onderwijs. In figuur 1 is de ontwikkeling van het leerlingenaantal (incl. vavo-leerlingen) over de laatste vier schooljaren weergegeven. De basispopulatie van het aantal leerlingen in groep 8 zal de komende jaren verder afnemen. Daarnaast hebben we het afgelopen jaar ook een stuk marktaandeel verloren. Het is moeilijk om hier een oorzaak voor te duiden. In 2019 zien we het aantal leerlingen verder afnemen van 1.934 in schooljaar 2018-2019 naar 1.827 leerlingen in schooljaar 2019-2020.



Onderwijsrendement is boven de norm

Vanaf 1 oktober 2015 heeft de Inspectie van het Onderwijs haar systematiek met betrekking tot het berekenen van het onderwijsrendement aangepast. Er wordt nu niet meer naar één jaar gekeken, maar naar het rendement over drie jaar (schooljaren). De vier indicatoren die de Inspectie van het Onderwijs hiervoor hanteert zijn: 'onderwijspositie t.o.v. advies po', 'onderbouwsnelheid', 'bovenbouwsucces' en 'examencijfers'. In 2020 ("verslagjaar 2020") zijn de gemiddelde onderwijsresultaten van de schooljaren 2016-2017 t/m 2018/2019 gepubliceerd. Het onderwijsrendement van het Martinuscollege was in het verslagjaar 2020 voor alle opleidingen, op het bovenbouwsucces vmbo k na, boven de norm.

Onderwijspositie t.o.v. advies po is boven de norm

Met deze indicator wordt bekeken hoe de onderwijspositie van leerlingen in het derde leerjaar zich verhoudt tot het advies voor het te volgen onderwijs in het VO dat door de basisschool is gegeven. Overigens is dit de enige indicator die ook het huidige schooljaar (2019-2020) meeneemt. Concreet betekent dit dat over de afgelopen drie jaar gemiddeld 21,32% (vorig jaar: 15,43%) van de leerlingen in leerjaar 3 op het Martinuscollege onderwijs volgden dat boven het advies van de basisschool lag. De landelijk norm ligt op -7%. Het Martinuscollege zit hier dus maar liefst 28,32% (!) boven.

Onderbouwsnelheid is boven de norm

Van iedere leerling wordt per schooljaar bepaald of de leerling overgaat of blijft zitten in de eerste twee leerjaren. Dit is bepaald door het leerjaar waarin de leerling in het betreffende schooljaar onderwijs heeft gevolgd te vergelijken met het leerjaar in het daarop volgende schooljaar. Voor deze indicator wordt vervolgens één percentage over beide leerjaren bepaald. Het 3-jaarsgemiddelde van het Martinuscollege is 96,79% (vorig jaar: 97,98%) en ligt boven de landelijke norm van 95,46%.

Bovenbouwsucces is boven de norm

Voor deze indicator wordt van iedere leerling bepaald of hij/zij het betreffende leerjaar in de bovenbouw – dus vanaf leerjaar 3 – al dan niet succesvol afrondt. Op hoofdlijnen is een succesvolle afronding slagen voor het examen, overgaan naar een volgend leerjaar van dezelfde onderwijssoort en opstromen naar een hogere onderwijssoort in hetzelfde of een hoger leerjaar. De indicator drukt het percentage leerlingen in de bovenbouw uit dat het schooljaar succesvol afrondt. Bij alle opleidingen scoort het Martinuscollege boven de norm, behalve bij vmbo k (1,8% onder de norm). Bij de sectoren mavo (+7,6%), havo (+5,4%) en vwo (+6,4%) liggen deze verschillen ruim boven de norm. In onderstaande tabel staan de percentages per opleiding (gemiddelde over drie schooljaren) inclusief de landelijke norm en het verschil.

Tabel 1 Bovenbouwsucces

Opleiding	Martinuscollege		Landelijk gemiddelde	Vershil
verslagjaar	2019	2020	2020	2020
vmbo basis	88,0%	88,9%	87,2%	1,7%
vmbo kader	90,4%	85,0%	86,8%	-1,8%
mavo	95,2%	94,5%	86,9%	7,6%
havo	89,1%	87,0%	81,6%	5,4%
atheneum en gymnasium	89,7%	88,1%	81,7%	6,4%

Examencijfers zijn boven de norm

Bij deze indicator wordt het gemiddelde cijfer van het centraal examen bepaald. Alle vakken met een centraal examen-cijfer die meetellen bij de uitslagbepaling, inclusief de beroepsgerichte vakken tellen mee bij de bepaling van het gemiddelde. Bij de gemiddelde examencijfers over de afgelopen 3 jaar liggen de resultaten van het Martinuscollege voor alle opleidingen boven de norm. Onderstaande tabel geeft de resultaten weer t.o.v. het landelijke gemiddelde.

Tabel 2 Examencijfers

Opleiding	Martinuscollege		Landelijk gemiddelde	Vershil
verslagjaar	2019	2020	2020	2020
vmbo basis	6,75	6,76	6,50	0,26
vmbo kader	6,36	6,26	6,23	0,03
mavo	6,61	6,57	6,19	0,38
havo	6,31	6,29	6,26	0,03
atheneum en gymnasium	6,30	6,33	6,28	0,05

Vershil SE-CE is gering

Voor alle vakken waarin de leerlingen examen hebben gedaan en die worden afgesloten met een schoolexamen (SE) en een centraal examen (CE), wordt het verschil in cijfers voor beide examens bepaald. Vakken die niet meetellen bij de bepaling van de examenuitslag tellen niet mee. Vervolgens wordt per onderwijssoort een gemiddeld verschil berekend. Ook de beroepsgerichte vakken tellen mee bij de bepaling van het gemiddeld verschil. Ook hier wordt weer gekeken naar het gemiddelde verschil over de afgelopen 3 jaar. Bij alle opleidingen van het Martinuscollege is het verschil gering: de norm voor een groot verschil is +/- 0,50 punt en voor een zeer groot verschil is dit +/- 1,00 punt. Onderstaande tabel geeft per opleiding het verschil weer tussen de SE- en CE-cijfers.

Tabel 3 Vershil SE-CE

Opleiding	Martinuscollege		Vershil t.o.v. norm	
	2019	2020	> 0,5	> 1
verslagjaar				
vmbo basis	-0,38	-0,48	0,02	0,52
vmbo kader	0,11	0,05	0,45	0,95
mavo	0,03	0,04	0,46	0,96
havo	0,05	0,08	0,42	0,92
atheneum en gymnasium	0,28	0,23	0,27	0,77

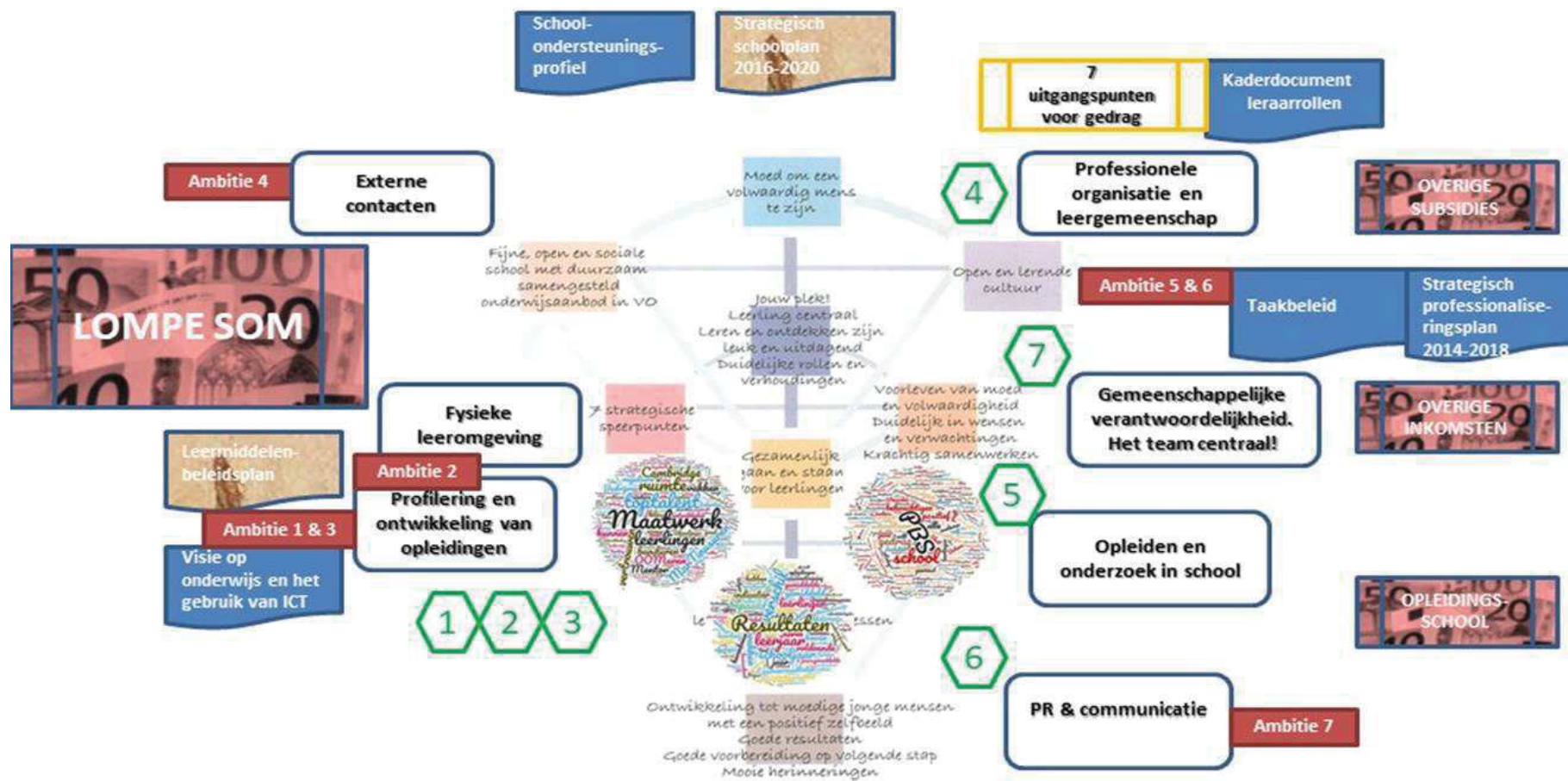
N.B.: bij een negatief getal ligt het CE-cijfer hoger dan het SE-cijfer; bij een positief getal is dit andersom.

2.1.2.3 ONDERWIJSJAARVERSLAG

SPEERPUNTEN VAN HET STRATEGISCH BELEID

Het strategisch beleid van het Martinuscollege beoogt de coherentie van de schoolorganisatie te verstevigen en een koers uit te zetten voor de komende jaren. Als een rode draad door het beleid van de afgelopen jaren loopt de ontwikkeling van de organisatie van 'twee scholen onder een dak' naar 'vijf goede (en goed op elkaar afgestemde) opleidingen in één huis'. Het beleid is verwoord in zeven beleidsspeerpunten. Deze beleidspunten zijn na een SWOT-analyse, in samenhang met interne beleidsdocumenten, de ambities in het sectorakkoord en overige externe afspraken, tot stand gekomen. Zij hebben een directe relatie met de speerpunten in het Strategisch Professionaliseringsplan. In een schema (zie hierna) kan de samenhang worden weergegeven van de elementen uit het strategische beleid van het Martinuscollege en de ambities uit het sectorakkoord. Dit schema is onderdeel van het strategisch beleidsplan.

In de uitwerking van de interne strategie is gekozen voor drie samenhangende uitvoeringsgebieden: Maatwerk, Resultaten en Positive Behaviour Support (PBS). In de paragrafen die daarop volgen wordt verslag gedaan van de bereikte resultaten in 2019 en de borging daarvan binnen de organisatie, waarbij tevens inzichtelijk wordt hoe en waar de school de (verhoogde) prestatieboxgelden inzet.

**Speerpunt**

1 = Profilering en ontwikkeling van opleidingen; 2 = Fysieke leeromgeving; 3 = Externe contacten; 4 = Professionele organisatie en leergemeenschap; 5 = Gemeenschappelijke verantwoordelijkheid. Het team centraal; 6 = Opleiden en onderzoek in school; 7 = PR & communicatie



1 = Digitaliseren; 2 = Opbrengst gericht werken; 3 = Maatwerk leveren; 4 = Professionele leergemeenschap vormen; 5 = Onderzoek in school; 6 = Communicatie; 7 = Leiderschap

Sectorakkoord

1 = Uitdagend onderwijs; 2 = Eigentijdse voorzieningen; 3 = Brede vorming; 4 = Partnerschap in regio; 5 = Lerende organisatie; 6 = Personeelsontwikkeling; 7 = Governance



1. PROFILERING EN ONTWIKKELING VAN DE VIJF OPLEIDINGEN

Hierbij zal worden gewerkt aan een pedagogisch/didactisch profielplan met een doorlopende leerlijn per onderwijssoort, wordt de excellentie van de opleidingen versterkt, digitaliseren en personaliseren we waar mogelijk ons onderwijs en werken we systematisch aan het verbeteren van de cognitieve en sociale leerresultaten. Het is de bedoeling is dat:

- leerlingen de best passende en hoogst haalbare opleiding volgen;
- leerlingen zich tot moedige mensen met een positief zelfbeeld ontwikkelen;
- leerlingen succesvol in de volgende stap in hun onderwijsloopbaan zijn;
- leerlingen trots op de behaalde resultaten zijn;
- leerlingen goede herinneringen aan hun schooltijd op ons Martinuscollege bewaren;
- leerlingen zich uitgedaagd en verantwoordelijk voelen om hun eigen kwaliteiten/sterke punten/ talenten in te zetten.

SECTOROVERSTIJGEND			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (Ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Maatwerk en gepersonaliseerd leren	Vraaggestuurd Maatwerk	Maatwerk voortzetten	
	Van vmbo tot mhv nemen onze leerlingen deel aan vraaggestuurd maatwerk.	- Vmbo; leerlingen volgen kernvakken op een hoger niveau binnen de klas; - MHV: Leerlingen volgen vakken op hoger of lager niveau, extra vakken of volgen een versneld traject om vakken eerder af te ronden. Schoolbreed neemt ca.20 % van de leerlingen deel aan	- Invoeren maatwerkloket om organisatie en facilitering van het maatwerk om het te kanaliseren. Bemensing van het loket door de decanen. - Taakomschrijving maken voor de maatwerkcoaches.
	Informeren ouders en leerlingen over de mogelijkheden die vraaggestuurd maatwerk biedt.	Ouders en leerlingen zijn aan het begin van het schooljaar per mail geïnformeerd over Maatwerk	Bij start schooljaar alle leerlingen en ouders informeren via de mail over de mogelijkheden tot
	netwerkbijeenkomsten betreffende de inrichting van magister.	Administratieve infrastructuur aangepast.	

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (Ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Maatwerk en gepersonaliseerd leren	Aanbodgestuurd Maatwerk		
	Aanbod keuzemodules In de Martinusuren in leerjaar 1 en 2 zijn de 21 ^e eeuwse vaardigheden geïntegreerd in het onderwijsprogramma. In leerjaar 2 is het aanbod opleidingsspecifiek havo en vwo.		
	MarTinusuren 1.0		
	Leerlingen uit leerjaar 1 vmbo, mavo havo, vwo kiezen voor het begin van het schooljaar 1 voor elk half jaar een module. Aangeboden modules zijn: sport, design, foodlab, techniekatelier, podium, codeklas en robotica	- Bijna alle leerlingen zijn op hun gewenste keuze ingedeeld. De meest gekozen modules zijn foodlab en sport. - De leerlingen zijn enthousiast over de invulling van de programma's. Ook bij de leraren die de modules verzorgen wordt kritisch gekeken naar de aansluiting van het programma bij de leerlingen.	- Bij aanmelding moeten de leerlingen verplicht hun keuzes aangeven op het inschrijfformulier. - Leraren die de MarTinusuren hebben ontwikkeld, verzorgen ook de lessen. - Lopende het schooljaar is 3 keer een evaluatie gepland, om het programma indien nodig bij te stellen.
	MarTinusuren 2.0		
	Leerlingen uit leerjaar 2 havo en vwo kiezen voor het eerste halfjaar een module. Aangeboden modules zijn: sport, fashion, engineering, beats en socials.	Alle leerlingen zijn op hun gewenste keuze ingedeeld.	- Lopende het schooljaar is 1 keer een evaluatie gepland, om het programma indien nodig bij te stellen.
	NT-2 (tweede opvang nieuwkomers)		
	In eerste instantie worden leerlingen opgevangen op SG Newton of SG de Dijk (zie protocol nieuwkomers).	Protocol is getekend door de besturen	
	Daarna gaan deze leerlingen naar het regulier onderwijs. Wij zijn gestart met een programma om deze leerlingen op te vangen en te begeleiden binnen de reguliere klassen. Collega's en oud-collega's begeleiden leerlingen ook individueel 1 à 2 keer per week om de Nederlandse taal goed onder de knie te krijgen. Opgave gaat via de aanmelding /teamleider.	- Plan gemaakt voor tweede opvang. VSV project met financiële ondersteuning. - O.l.v. de teamleider, een oop-er en een vrijwilliger gestart met de begeleiding van 2 leerlingen.	- Coördinatie door teamleider vmbo. - Het vrijwilligersteam wordt uitgebreid om de leerlingen beter te kunnen begeleiden.

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (Ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Maatwerk en gepersonaliseerd leren	Lenteschool		
	In januari 2019 heeft het Martinuscollege wederom subsidie aangevraagd voor het opzetten van de West-Friese Lenteschool. Hieraan nemen de VO scholen uit de regio deel.	- 31 leerlingen hebben deelgenomen (vmbo 15 II, havo 1 II, havo 4 5 II en vwo 4 10 II) - 29 van deelnemende leerlingen zijn bevorderd naar het volgend schooljaar.	Deelnemende scholen hebben, indien de subsidie wordt toegekend, voor de lenteschool gekozen in 2019.
	De lenteschool van het Martinuscollege heeft plaatsgevonden na de meivakantie.		
	Schoolbreed hebben leerlingen vooral uit voor-examenklassen hieraan deelgenomen. De leerlingen zijn door de lerarenteams geselecteerd. De begeleiding werd uitgevoerd door Lyceo.		
	SWPBS (School Wide Positive Behaviour Support)		
	Verbeteren van het pedagogische klimaat en het creëren van een positieve cultuur.	Er is voldoende draagvlak (95%) bij het personeel om verder te gaan met SWPBS.	
	In dit schooljaar zijn er twee scholingsdagen gepland voor het hele personeel. Het PBS team bereidt deze dagen voor en begeleidt het proces van implementatie.	Het PBS team heeft een vertegenwoordiging vanuit alle teams. Langzamerhand wordt PBS meer zichtbaar in onze school, bijvoorbeeld door posters, lessen, informatie via Inloop en - hoewel moeilijk bewijsbaar - zichtbaar in het gedrag van personeel t.o.v. leerlingen. Er worden mooie voorbeelden genoemd.	Het programma voor 2019-2020 is klaar en de bijeenkomsten zijn gepland. Steeds meer verantwoordelijkheid komt te liggen bij het PBS team, i.p.v. de externen en bij de teams in de school.
	Digitaal Rijbewijs		
	Alle leerlingen uit leerjaar 1 volgen tijdens de Martinusweek een programma dat de digitale vaardigheden van leerlingen vergroot.	- 318 leerlingen van leerjaar 1 zijn getraind tijdens de Martinusweek. - 20 leraren hebben het voorbereidend scholingsprogramma gevolgd. - Leerlingen ontvangen certificaat. - Leraren ontvangen certificaat (lerarenregister).	Deze training vindt jaarlijks tijdens de Martinusweek plaats voor leerlingen van leerjaar 1 en de begeleidende leraren.



SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Het Martinuscollege wil maatwerk bieden, omdat leerlingen verschillen	MarTinus 2.0		
	Ontwikkelen halfjaar modules voor havo en vwo leerjaar 2. Dit zijn sport, fashion, engineering, beats en socials	Een groep leraren heeft vijf verschillende modules uitgewerkt in lesplannen.	Leraren die de MarTinusuren hebben ontwikkeld, verzorgen ook de lessen.
	Presentatie aan leerlingen geven om het keuze aanbod te laten zien.	Leerlingen uit leerjaar 1 hebben begin juni, naar aanleiding van een presentatie en een flyer, gekozen voor een module voor het volgende schooljaar.	- Lopende het schooljaar zal er een evaluatie gepland worden, om het programma indien nodig bij te stellen. - Vast blokuur in de week.
	HACO/LEERLAB lessen		
	Afgelopen jaar hebben leerlingen in havo 2 in het kader van Martinus 2.0 hun vaardigheden ontwikkeld. De leerlingen in Havo 3 gaan verder aan de slag in de decaan/ mentor/Qompas-lessen waarin de inzet van hun vaardigheden vereist is ter voorbereiding op hun profielkeuze en oriëntatie op beroep. Aan het einde van het jaar lopen zij stage in het beroepsveld van hun keuze. In de vierde klas zijn de werkweken naar Londen en Amsterdam ingericht met opdrachten voor de leerling om de door hen verworven vaardigheden toe te passen en verder te ontwikkelen. Na thuiskomt geven zij een presentatieavond voor ouders om hen te laten zien wat zij hebben geleerd en welke ervaringen zij hebben opgedaan. Om ook hun spreekvaardigheid in Engels te verbeteren wordt dit in het Engels gedaan. In de vierde klas nemen de leerlingen deel aan een beroeps speeddate middag en lopen zijn een aantal dagen stage in de sector van hun keuze.	Alle leerlingen hebben deelgenomen aan de lessen. De leerdoelen waren niet voor alle leerlingen even helder. Het programma vroeg tussentijds om de nodige bijstelling. De leerlingen hadden vooral de verwachtingen dat het veel meer zou aansluiten bij de Martinusuren uit leerjaar 1. Het waren vooral leraren uit de bovenbouw die deze lessen aan onderbouw leerlingen verzorgden, waardoor de synergie ontbrak.	De reacties van leerlingen en leraren meenemend is besloten om het programma voor volgend jaar meer te laten aansluiten bij de Martinusuren leerjaar 1. Hier is op ingezet aan het einde van het schooljaar (zie hierboven).
	Werkweken naar keuze voor mavo 3 en vwo 5		
	Leerlingen hebben de keuze uit verschillende stedenreizen mavo 3 (Berlijn en Londen) en vwo 5 (Krakau, Berlijn en Rome). Doel is om leerlingen kennis te laten maken met andere culturen en historische highlights.	Alle leerlingen van vwo 5 is een stedenreis aangeboden. Voor de mavo is er ook nog een thuiswerk weekprogramma.	- Vastgesteld programma dat vooraf ook met de ouders wordt gecommuniceerd. - De werkweek wordt georganiseerd en begeleid door eigen leraren. - In de vaklessen (geschiedenis, Duits, Engels en klassieke talen) worden leerlingen voorbereid op de reis naar de steden. - Vast moment in het jaar.
	Faciliteren van leerlingen met toptalent		
	Op afspraak van ouders en mentoren zijn de toptalenten in kaart gebracht. Met de leerlingen en ouders zijn afspraken gemaakt over het te volgen lesprogramma. Er is een toptalentbegeleider aangesteld.	33 leerlingen hebben een aangepast rooster gevolgd. 32 leerlingen zijn topsporters, 1 leerling doet mee aan musicals. Regelmatig zijn er afstemmingsgesprekken gevoerd tussen de toptalentbegeleider, ouders en leerlingen om mogelijk het schoolschema te finetunen.	- De spreekruimte voor de toptalenten gaat een vaste locatie in de school krijgen. - Op de website wordt de speciale toptalentbegeleiding vermeld.

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Het Martinuscollege wil maatwerk bieden, omdat leerlingen verschillen	Cambridge Engels voor leerjaar 1 t/m 3		
	In leerjaar 1 mhv kunnen leerlingen op basis van interesse en de resultaten van een instaptoets in tijdvak 2 ervoor kiezen om naast het reguliere programma ook 2 extra Cambridge-lessen te volgen.	De aantallen leerlingen die in dit schooljaar Cambridge-lessen volgden zijn als volgt: Leerjaar 1: 3 leerlingen uit mavo/havo 1 30 leerlingen uit havo/atheneum 1 17 leerlingen uit gymnasium 1	In leerjaar 1 wordt een instaptoets afgenomen.
	In leerjaar 2 mhv kiezen de Cambridge-leerlingen om door te gaan met Cambridge-lessen of voor reguliere Engelse lessen.	Leerjaar 2: 1 leerling uit mavo 2 12 leerlingen uit havo 2 18 leerlingen uit vwo 2	
	In leerjaar 3 hv volgen de Cambridge leerlingen extra lessen naast het reguliere programma.	Leerjaar 3: 15 leerlingen uit havo 3 42 leerlingen uit vwo 3	In leerjaar 3 nemen leerlingen deel aan het Cambridge examen.
			- Rapportage van de resultaten in Magister. - Het heeft een plek in het rooster. - We hebben gekwalificeerde collega's om de lessen te verzorgen. - Het aanbod van Cambridge is ook terug te vinden op de website.
	PUC (Pre-university-college)		
	Leerlingen uit vwo 5 en 6 kunnen gedurende het schooljaar deelnemen aan workshops en mastercourses om hen voor te bereiden op de universiteit.	- 7 leerlingen(v5) hebben deelgenomen aan een mastercourse - 2 leerlingen (v6) hebben de minor Big History gevolgd - 3 leerlingen (v5) hebben 3 dagen deelgenomen aan Be Prepared op de VU ter voorbereiding op academisch studeren - 40 leerlingen zijn 2 middagen op de VU geweest in verband met het profielwerkstuk. Zij hebben geleerd om bronnen op te zoeken. In de praktijk blijken de leerlingen die deelnemen aan de PUC een grote mate van zelfstandigheid te hebben.	Een collega MAW onderhoudt contacten met de universiteiten en benadert eigen collega's om hier ook in te participeren. Zij is hiervoor gefaciliteerd.
	Leraren volgen volgen professionaliseringstrajecten die door de VU worden aangeboden.	4 leraren hebben deelgenomen aan professionele leergemeenschappen die op de VU werden aangeboden.	



Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Wij werken eraan om onze resultaten te verbeteren	Examenresultaten		
	Naar aanleiding van onderzoek door datateam (zie professionalisering-datateam) over de voorspelbaarheid van de eindexamenresultaten en door gesprekken met de secties zijn PTA's aangepast.	De eindexamenresultaten zijn stabiel of verbeterd: mavo 96% havo 88% vwo: 91%	Directie en schoolleiding gaat in gesprek met de secties over de eindexamenresultaten.
	Hierdoor worden er minder toetsen afgenomen en zijn de toetsen beter afgestemd op de eindexamens.		De Wolf-gegevens worden door de secties gebruikt om eventueel de PTA's aan te passen.
	Maatwerk leerlingen beschikken over een persoonlijk PTA.		
	Examentraining		
	Interne examentraining georganiseerd voor eigen examenkandidaten na de laatste toetsweek.	Leerlingen hebben een keuze gemaakt voor vakken en in "examensetting" de training gevolgd.	Elk jaar terugkerend na de laatste toetsweek examenklassen havo/vwo.
	Sectie-training Nederlands en Engels m.b.t. leerdoelen		
	De twee secties zijn gedurende een aantal sessies door een extern bureau getraind. Het doel was een eenduidige aanpak bij de doorlopende leerlijn en het werken met leerdoelen.	Er is betere afstemming in de sectie bereikt over het te volgen programma.	Faciliteren van ontwikkeltijd voor de secties Nederlands en Engels.
	De sectie Nederlands heeft eigen lesmateriaal ontwikkeld. Hiermee wordt in de bovenbouw van havo en vwo gewerkt.	- De sectie Nederlands werkt met formatieve toetsen en heeft de beoordeling gebaseerd op het erk model. - Er ligt een compleet les- en toetsprogramma bij Nederlands voor leerjaar 1 en 2.	Gesprek met directie en de sectievoorzitters over de voortgang.
	Gebruik WOLF rapportage		
	De gegevens van alle eindexamenleerlingen worden handmatig in het programma WOLF ingevoerd.	Per klas ontvangen we een analyse van de gemaakte opgaven. Hierdoor kan vergeleken worden met landelijke scores.	Bewaken examenafspraken.
		Aanpassingen van lesprogramma's en PTA's kunnen hiervan het gevolg zijn.	De analyse wordt meegenomen in het gesprek met schoolleiding/directie.

Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Wij werken eraan om onze resultaten te verbeteren	Rekenonderwijs (ro)		
	Alle leerlingen in leerjaar 1 worden getoetst om het referentieniveau vast te stellen. Mavo leerlingen hebben 1 ingeroosterd lesuur ro per week gedurende een half jaar. Dit geldt ook voor mavo 2. Havo leerlingen van leerjaar 1 bij wie een achterstand is vastgesteld volgen een ondersteuningsprogramma van een half jaar. Leerlingen uit de bovenbouw van havo en vwo die nog niet het juiste niveau hebben volgen ondersteuningslessen.	De resultaten voor het rekenen liggen in de lijn met voorgaande jaren. Helaas zien we bij de instroom geen verbeteringen. Leerlingen hebben wel baat bij herhaling. Vooral in de mavo klassen. De leerlingen uit havo en vwo houden het rekenniveau aardig op peil. Afgelopen jaar hebben alle leerlingen in de vwo examen klas het rekenexamen voldoende afgesloten. In de havo examenklas zijn er de nodige leerlingen die het rekenen met een onvoldoende hebben afgesloten. Dit heeft geen invloed gehad op het slagen, omdat het rekenexamen inmiddels al niet meer verplicht was. De leerlingen hebben het cijfer nog wel op de cijferlijst vermeld gekregen.	Rekenonderwijs wordt in het rooster opgenomen voor: mh1, m2, m4 en de leerlingen uit de bovenbouw met rekenachterstand.
	Ouders en leerlingen worden over de aanpak op de algemene ouderavond en middels de bijsluiter na rapport 1 geïnformeerd. De verplichte rekentoets is afgeschaft. We kiezen er vooralsnog voor om de leerlingen wel te blijven volgen richting het examen. Volgend schooljaar zal duidelijk worden wat de overheid als alternatief biedt voor de rekentoets.	Door de afschaffing van de rekentoets is de nadruk meer komen te liggen op het oefenen en bijhouden dan op het behalen van een cijfer.	- Extra financiële middelen in formatie opgenomen voor bekostiging ro - Portefeuille rekenbeleid ligt bij schoolleiding mhv - Jaarlijkse evaluatie en het bijstellen van een activiteitenplan - Rekenbeleid is onderwerp van overleg in de gemeenschappelijke schoolleiding (gsl) en
	Taalonderwijs		
	Alle leerlingen uit leerjaar 1 mhv nemen deel aan de nulmeting om het referentieniveau vast te stellen. Leerlingen die ruim onder 1F scoren (het startniveau VO) nemen verplicht deel aan een wekelijkse taallessen. Deze lessen worden door een leraar Nederlands gegeven. Na afronding van het begeleidingsprogramma wordt opnieuw een toets afgenomen.	Aan het einde van het jaar waren er nog enkele leerlingen niet op niveau van de <u>30</u> waar wij mee gestart zijn: MH: 14 onder 1F H: 2 onder 1F AG: 2 onder 1F.	- Extra financiële middelen in formatie opgenomen voor bekostiging taalonderwijs. - Portefeuille taalbeleid ligt bij lid schoolleiding mhv. - Taalbeleid is onderwerp van overleg in de gemeenschappelijke schoolleiding (gsl) en binnen de groep rekenleraren. - Jaarlijkse evaluatie en bijstelling van het activiteitenplan.
	Ook in leerjaar 3 havo/vwo is een nulmeting uitgevoerd.	- Alle leerlingen in havo 3 en vwo 3 hebben een instaptoets gemaakt om hun niveau te bepalen. - Alle leerlingen hebben via het programma Score de gelegenheid om zelfstandig aan hun niveau te werken. - De docenten Nederlands monitoren hun voortgang en geven feedback. De volgende resultaten zijn behaald: - 85% van de leerlingen in havo 3 haalt 2F - 90% van de leerlingen in vwo 3 haalt 3F.	

Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
(Wereld)burgerschap	Maatschappelijke stage mavo 3 en havo/vwo 2		
	Leerlingen doen 20 uur vrijwilligerswerk bij een niet-commerciële instelling met de bedoeling te ervaren wat het is om maatschappelijk actief te zijn en betekenisvol voor anderen te zijn.	Leerlingen hebben uit eigen netwerk of met behulp van bestand Vrijwilligerscentrale een plek gekozen.	Coördinatie via leraar lbe en mentor. Presentatie ervaringen in klassenverband en vermelding op rapport.
	Internationalisering		
	zie ook onder Samenwerking met externe partners		
Leerlingen voorbereiden op de (internationale) samenleving	Excursies en werkweken		
	Klas 1 t/m 3: zie programma Martinusweken		De onderdelen zijn opgenomen in het lesprogramma of in de projectweken. Jaarlijkse evaluatie e/o bijstelling.
	Bovenbouw: diverse excursies voor de vakken CKV, KCV, Aardrijkskunde, Geschiedenis, Biologie, Maatschappijleer en Maatschappijwetenschappen.		
	Werkweken in AG5 (Rome, Berlijn, Krakau, Amsterdam) en H4 (Londen, Amsterdam).	Het programma werd (deels) door leerlingen ingevuld.	
	Verder gerealiseerd: - Er zijn voorstellingen gemaakt i.s.m. met Jeugd Dans Theater Scapino, participatie Olympiades, E-DOE-LAB, PBS - Gebruik van devices leerjaar 1 t/m 5 (muv examenklassen)		
Leerlingen ontwikkelen een goed beroepsbeeld en krijgen zicht op de vervolgopleidingen	Beroepenoriëntatie en profielkeuzen		
	Meeloopdagen mavo 2 Voor het vak economie lopen de leerlingen 2x één dag mee met een bedrijf.	Alle leerlingen hebben stage bij verschillende bedrijven en instellingen gelopen. Hierover is een verslag gemaakt en beoordeeld. De opgedane ervaring is meegenomen in de economielessen.	Verslag opgeslagen in Dedecan Net. De meeloopdagen is vast onderdeel in Martinusweek 1 en 2.
	Beroepenoriëntatiedag mavo 3 Onderdeel LOB zie PTA	De mavo 3 bezocht 2 informatierondes over beroepen opleidingsmogelijkheden naar keuze.	Jaarlijks regionaal door de decanenkring georganiseerd i.s.m. ROC's.
	MBO bezoeken mavo 4 Onderdeel LOB zie PTA	Leerling bezochten gedurende een dag een MBO opleiding naar keuze ter voorbereiding op keuze voor vervolgopleiding.	Jaarlijks regionaal door de decanenkring georganiseerd i.s.m. ROC's.
	Toekomsturen havo en vwo 3 In havo 3 en vwo 3 krijgen de leerlingen toekomsturen die gericht zijn op de profielkeuze en voorbereiding 1 t/m 4		
	In het kader van de profielkeuze lopen de leerlingen van havo 3 en vwo 3 een dag mee met een bedrijf of instelling.	Leerlingen zijn op bezoek geweest bij een bedrijf en instelling en in de week erna hebben ze hun ervaringen aan hun medeleerlingen gepresenteerd.	Het bezoek aan een bedrijf of instelling is een onderdeel van het profielkeuzetraject in de Toekomsturen.
	Haco stage Havo 4 Leerlingen lopen minimaal 1 dag stage in een bedrijf naar keuze. Dit vindt plaats in periode 4.	Leerlingen hebben beroepservaring opgedaan in de praktijk. Dit kan hen mede helpen bij het vormen van een beroepsbeeld en keuze voor vervolgonderwijs.	Leerlingen vragen dit aan de teamleider. Verslaglegging in Qompas.



SECTOR VMBO			
Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Goede prestaties op de kern- en beroepsgerichte vakken: AVO in de bovenbouw van het vmbo			
- vorig schooljaar plan gemaakt AVO anders invullen - meer verantwoordelijkheid bij de leerling. Leerlingen kunnen zelf keuzes maken welk vak zij willen volgen.	Rooster AVO wordt aangepast. Op dinsdag- en donderdagmorgen twee dagdelen waarop leerlingen kunnen kiezen welk avo vak zij willen volgen. Evaluatiemomenten worden ingepland.	Plan is uitgevoerd. Door team telkens geëvalueerd en bijgesteld. Conclusie was dat dit geen succes is. Veel weerstand in het team en bij de leerlingen	Plan wordt bijgesteld en in 2019/2020 wordt er gewerkt aan onderwijs ontwikkel uren die gekoppeld zijn aan een AVO vak.
Goede prestaties op de kern- en beroepsgerichte vakken: ontwikkeling vakgroepen			
- werken aan een format vakwerkplannen - samenwerken tussen vakgroepen bevorderen	Werken aan de vakwerkplannen Het onderwerp toetsing is speerpunt.	Vakwerkplannen zijn bijgesteld en staan in de drive. Accent lag op de toetsing.	- Vakwerkplannen bespreken in de schoolleiding. - Werken aan de kwaliteitsverbetering d.m.v. het kiezen van thema's, zoals formatief toetsen en taal in andere vakken. - Samenwerking tussen vakgroepen stimuleren. Uitvoering geven aan het plan van toetsing. Nieuw speerpunt is taal in andere vakken.
realiseren van een doorlopende leerlijn onderbouw bovenbouw vmbo	Stimuleren samenwerking techniek, verzorging en media tussen de ob en de bb	Techniek ob en bb hebben een plan voor samenwerking gemaakt. Het plan voor mvi staat 'in de steigers'	
Maatwerk voor iedere leerling en externe samenwerking: passend onderwijs realiseren			
speciale klas (Schakelklas) opstarten samen met Praktijkschool, Clusius College en Sbo 't Palet	Start Schakelklas met 14 leerlingen, 1e half jaar op de Praktijkschool, 2e halfjaar op het Martinuscollege. Met 3 leraren van drie scholen.	De Schakelklas is een succes. Totaal 15 leerlingen waarvan één II is verwezen naar het vso. Vijf leerlingen naar het pro en de overige 9 leerlingen naar het Clusius College of Martinuscollege. Mooie samenwerking tussen de collega's en de scholen.	Er start in 2019-2020 een tweede groep onder dezelfde voorwaarden. Afspraken moeten worden gemaakt met het Samenwerkingsverband over het vervolg.
expertise overleg West Friesland Oost	De expertise commissie is uitgebreid met collega's van h/v.	Dit Expertise overleg WFO heeft veel dossiers besproken. Er is een cultuur van samenwerking ontstaan. Dossiers van leerlingen worden goed besproken en de adviezen zijn goed.	Continuïteit is nodig. Voor de ondersteunende coördinatoren is dit een uitbreiding van hun taak. Er wordt subsidie bij het samenwerkingsverband gevraagd waardoor continuïteit gewaarborgd is.
kleine klas in de bovenbouw vmbo	Er wordt gestart met een kleine klas in de bb van vmbo vanwege de grote problematiek en de goede begeleiding die wenselijk is.	De kleine klas is gestart. Het effect is meer zichtbaar in het welbevinden van de leerlingen en de leraren dan in de afstroom.	Deze klas wordt voortgezet naar lj 4 en in lj 3 start een nieuwe kleine klas.
evaluatie ondersteuning	Het datateam doet onderzoek naar het succes van de ondersteuning bij ons op school en richt zich daarbij op de trajectgroep.	Het onderzoek is nog niet afgerond, dus de conclusies vanuit dit onderzoek kunnen nog niet worden getrokken.	Het rapport is eind november 2019 klaar en wordt besproken in januari 2020.

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Maatwerk voor iedere leerling: minder schooluitval en meer leerlingen die opstromen			
	Maatwerk op alle niveaus (zie algemene gedeelte)	Maatwerk is een succes (opstroom). Voorbeeld 4e jaars kader leerlingen doen in een aantal vakken het Mavo examen. Vierde jaar havo leerlingen die examen doen in het vak Engels. En leerlingen uit H/V die praktijk metaal volgen.	Met maatwerk gaan we door.
	Registreren van uitgestuurde leerlingen.	Ondanks goede registratie blijft het aantal uitgestuurde leerlingen erg hoog.	Vanwege personele wijzigingen in de trajectgroep gaan we de situatie van de trajectgroep en opvanglokaal bekijken en een nieuw voorstel maken.
	Registreren van schoolverzuim	Het schoolverzuim hebben we door registratie goed onder controle en er wordt actief gehandeld als leerlingen meerdere keren verzuimen.	
Werken aan betere resultaten: betere examenresultaten en meer leerlingen die het rekenexamen voldoende afsluiten			
Kwalificatie	Doel >= 95% geslaagden.	Doel geslaagden wel gehaald voor lwt (100%)en basis 95%, niet voor kader (78%)	Er gaan meer leerlingen of zijn meer leerlingen in beeld die starten met een vak op basis met daarnaast vakken op kader. En er is groep leerlingen die bij het eerste rapport 1 of meer vakken op basis moeten doen om te kunnen slagen.
Examenresultaten op orde	- Werken aan nog betere examenresultaten door actief te sturen n.a.v. de profielexamens en de avo vakken. - Kwaliteitslag door toetscommissie	Toetscommissie is opnieuw samengesteld en heeft een eerste evaluatie gedaan en voorstellen tot verbetering aan de vakgroepen voorgesteld	
Professionalisering (PTA en Proeve van Bekwaamheid, didactiek);			
Ontwikkeling vakgroepen	Werken aan de kwaliteitsverbetering d.m.v. het kiezen van thema's, toetsen (gezamenlijke afspraken in de vakgroepen), pta, ptd, vakgroepplannen.	Thema profielleraren in 2018-2019 is doorontwikkeling van keuzevakken en maken lesmateriaal voor nieuwe keuzevakken in 19-20. De keuzevakken zijn vastgesteld.	Dit is in het jaaractiviteitenplan van het Vmbo bb vastgelegd.
	Gestreefd wordt naar een geïntegreerde thematische aanpak wat kan leiden tot lessentabel aanpassing via MR.		
	Ontwikkeling van de vakken levensbeschouwing, ckv en maatschappijleer naar leven en burgerschapseducatie (lbe) Starten werkgroep schoolleiding en voorzitters vakgroepen.	2 vmbo ontwikkelmiddagen voor gesprek lb, ckv en ma. 1e inventarisatie huidig programma lb en ma is gemaakt in december 2018. ckv ontbreekt. Gezamenlijke visie ontbreekt. SLO en Curriculum.nu kunnen daarin een rol spelen. Projectleider noodzakelijk.	Oppakken nadat nieuwe collega is ingewerkt.
	Er wordt onderzocht welke scholing er mogelijk is voor de voorzitters van de vakgroepen.	Plan is gemaakt en in 2019-2020 volgt scholing.	Scholing tijdens LOG middagen.
De teamstructuur in beweging Het aanpassen van de organisatiestructuur door vertrek twee teamleiders volgend op de krimp	In de bovenbouw van het vmbo van drie teamleiders naar één teamleider plus ondersteuning teamleider Mavo, rollen voor kader en senior leraren opnieuw ingevuld.	Kader en senior leraren hebben taken in de ondersteuning, onderwijs en organisatie gekregen. De nieuwe organisatievorm werkt. Drie evaluatiemomenten gehad. Sfeer in het nieuwe team is goed. Een gevolg is ook betere afspraken binnen de vakgroepen.	Wellicht een vorm die ook van toepassing is in andere teams. Vanwege leerlingenkrimp en meer verantwoordelijkheid bij leraren.



Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Professionalisering en Externe samenwerking			
Curriculum ontwikkeling dat recht doet aan de opdracht van scholen:			
Kwalificatie	De onderbouw vindt aansluiting met de bovenbouw n.a.v. de vernieuwde examens. Profiel oriënterende vakken worden verder aangepast.	Vakwerkplannen gerealiseerd.	
	Programma van Toetsing en Doorstroming (PTD) en vakwerkplannen check en uitwerken in onderbouw.	PTD's gerealiseerd en klaar voor invoering voor 19-20. Vakgroepen maken dus gezamenlijk afspraken betreffende hun toetsen.	PTD werkgroep gaat op in toetscommissie. Er wordt in de vakgroepen gewerkt met het Plan voor Toetsing en Doorstroming. De toetscommissie ondersteunt dit.
	Kwaliteitsverbetering PTA's en vakwerkplan en toetsing vmbo BB.	PTD en PTA en PVB vmbo bb zijn door de toetscommissie van feedback voorzien. Kwaliteit van toetsen verbetert hierdoor.	Tot en met het derde leerjaar een programma van toetsing en doorstroming en in leerjaar 4 een PTA. Uitzonderingen zijn de profielvakken, deze worden met een examen afgesloten in lj 3.
	Meer samenwerken tussen leraren.		
	LOB les in lj 2 kader met nieuwe methode (yubu).	Met de LOB methode in lj 2 is naar tevredenheid	
Socialisatie en persoonsvorming	Burgerschapsvorming m.n. in de lessen maatschappijleer, levensbeschouwing en ckv.	Dit werkt maar er heeft geen vernieuwing plaatsgevonden.	Indien mogelijk werken aan een gezamenlijke sectie lb, ckv en mij leer.
	Burgerschap, aandacht voor de sociale ontwikkeling van leerlingen buiten de lessen	- Organiseren van projecten en stages. - Ook een aantal projecten - goede doelen - rondom de kerst en de zomer zijn er uitgevoerd.	Hiermee doorgaan en mogelijk aandacht voor 75 jaar bevrijding.
Taalbeleid	Aandachtspunt is de borging in de veelheid van zaken die er in de school gebeuren.	Er is een studiemiddag taalbeleid gehouden. De effecten zijn nog te weinig zichtbaar. Taal, RT en NT-2 zijn op orde. Taal in andere vakken niet.	Verder gaan met NT-2 (TOA) en starten met taal in andere vakken.
	Nederlands: gaat in elke examenklas vmbo met examentaal aan de slag		
	Werkgroep taalbeleid en dyslectie ongeveer elke 8 weken bij elkaar halen.		
	Taalmiddag organiseren		

Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Doorlopende leerlijn naar het vervolgonderwijs	Samenwerking vmbo Z&W en mbo welzijn. Tutor/maatjes traject. Een project tussen welzijn Horizon en Martinus waarin onze oud-leerlingen (dan op het Horizon) onze nieuwe instroom op het Horizon gaan begeleiden	Plan is uitgevoerd. Er is mooie samenwerking ontstaan tussen onze leerlingen en die van het Horizon College. Zichtbaar in het stageproject.	Verder gaan met het stageproject.
		Overgang vmbo- mbo blijft een kwetsbare overstap.	Tweede projectaanvraag is goedgekeurd. Verslag 2017-2018 op 28 sept 2018 en de plannen in het schooljaar 2018-2019 verder uitwerken. Project loopt 2 jaar. Doel om meer afdelingen/profielen hierbij te betrekken. We richten ons nu op Zorg en Welzijn, dus we verbreden.
Gesprekkencyclus met leerlingen verbeteren	Doorontwikkelen LOB in de onderbouw	Eerste versie portfolio is klaar	Er wordt gestart met coaching in het 4e leerjaar. Vanaf december starten met het werken met het digitale portfolio. Dit wordt met scholing ondersteund.
	Aandacht voor aansluiting met de bovenbouw in opbouw portfolio	Digitale portfolio zijn gepresenteerd aan collega's bovenbouw en er is gestart met een pilot in de onderbouw.	LOB methode voor Ij 2 wordt ingezet, aansluitend op nieuwe portfolio
Extra curriculaire activiteiten	Divers, zoals: Walibi Examengala voor eindexamenleerlingen Bezoek Amsterdam, enz.	Wordt uitgevoerd, staat in het jaarplan	Borging door hier steeds meer/vaker leerlingen bij te betrekken en de organisatie/uitvoering op te nemen in het programma in de vorm van een keuzevak of als element van het plusdocument: het lijkt handig om hier beleid van te maken.





2. FYSIEKE LEEROMGEVING

We willen de gebouwen een prettige, veilige en overzichtelijke uitstraling geven, minder harde kleuren en materialen gebruiken en milieubewustere en duurzame bouwmaterialen gebruiken, de indeling van het gebouw optimaliseren voor de verschillende opleidingen en de ICT-ontwikkeling gebruiken als onderdeel van ons leermiddelenbeleid en het toekomst-proof maken van onze school. Het is de bedoeling dat:

- het schoolgebouw en –terrein door leerlingen en personeel ervaren wordt als een aantrekkelijke/leuke plek om te zijn;
- het gebouw modern en up to date is voor de eisen die de onderwijsontwikkelingen en de profilering van de opleidingen daaraan stellen;
- er rekening is gehouden met milieubewust en duurzaam bouwen en
- het gebouw actief beschikbaar gesteld wordt aan derden.

SECTOROVERSTIJGEND			
Sectorakkoord	Eigentijdse voorzieningen (Ambitie 2)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
• Infrastructuur, device • Gepersonaliseerd leren • Adaptief toetsen	Ict faciliteiten verbreden		
	Invoering bring your own device (BYOD) in leerjaar 4 en hv 5 en v 6 - Informatie MR en personeel - Informatie ouders (informatiebrief en informatiebijeenkomst).	- alle leerlingen beschikken over een device.	- Training leraren via LOG. - Onderzoek van het datateam naar effectiviteit inzet van device - Trapsgewijs invoering van BYOD, tegelijk met afbouw computerlokalen
	Invoering digitaal portfolio (vmbo).	Werkgroep in vmbo is gestart met de invoering van het digitaal portfolio. Uitprobeer situaties gecreëerd in zowel onder- als bovenbouw van het vmbo	Digitaal portfolio breed in het Vmbo inzetten.
	E-DOE- LAB		
	Mogelijkheid om nieuwe technologieën in het onderwijs toe te kunnen passen waardoor het onderwijs beter aansluit bij de belevingswereld en interesses van leerlingen. Het nodigt uit tot onderzoekend leren.	- Realisatie en inrichting E-DOE-LAB op basis van het plan van de projectgroep. - Leraren integreren opdrachten in het lesprogramma die in het E-DOE-LAB worden uitgevoerd.	- Workshop voor leraren in het onderwijscafé - Ondersteuning door technisch onderwijsassistent
	Plusdocument		
• Meer leerlingen in de techniek • Scholen met 'harde' techniek • Plan voor West Friesland • Voor Vmbo b,k,g en t	Schoolbrede werkgroep ontwikkelt schoolbreed een Plusdocument wat moet fungeren als bijlage bij het diploma.	Het Plusdocument + handleiding + implementatie traject is bijna af. Voorbeelden zijn besproken en reacties worden verwerkt.	Eind 2019 is het Plusdocument klaar. Plan van invoering wordt gepresenteerd.
	Sterk Techniek Onderwijs Plan maken samen met Tabor d'Ampte. Plan gericht op inventaris, professionalisering en werving. Goedkeuring afwachten. Starten met uitvoering in sept. 2019	Plan is goedgekeurd, subsidie per 1 jan. 2020. Inzetten personeel MC vanaf 1 sept. Ontwerpen van techniek in onze school.	Ontwerpen van onze techniek ruimtes. Samenwerken met Mbo, po en bedrijven.

SECTOR VMBO			
Sectorakkoord	Eigentijdse voorzieningen (Ambitie 2)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Investeren in huisvesting ter ondersteuning van innovatie van onderwijsorganisatie (rooster, groepsindeling, onderwijssoort)		De lasafdeling is gereviseerd.	
	Oriëntatie op herstructurering van de 'techniekgang'	Er zijn gesprekken gevoerd met het bedrijfsleven tijdens een ontbijtsessie.	Op basis van de ontvangen feedback en schoolbezoeken zal een plan van eisen opgesteld worden. Krijgt gestalte vóór 2020.





3. VERSTERKING VAN DE EXTERNE CONTACTEN

SECTOROVERSTIJGEND		
Sectorakkoord	Partnerschap (Ambitie 4)	
Het is de bedoeling dat	Acties	Resultaat
Bedrijven, overheidsinstanties, inspectie, basisscholen, andere VO-scholen en instituten voor vervolgonderwijs de toegevoegde waarde van onze school (h)erkennen.	We zullen zoveel mogelijk samenwerking zoeken met andere scholen in Noord-Holland, vooral in West-Friesland, de lokale en politieke contacten uitbreiden, de relaties met opleidingsinstituten en vervolgonderwijs versterken, zorgvuldig communiceren met een herkenbare 'huisstijl' naar alle stakeholders, projecten met bedrijven entameren en de regiofunctie van de school profileren.	- Participatie in (leer)netwerken en verbanden VO-scholen West-Friesland en Noord-Holland Noord op strategisch, tactisch en uitvoerend niveau - Lidmaatschap bedrijvenvereniging Grootebroek - Deelname Regionaal educatieve Agenda, PO-VO overleg - Deelname Bestuurlijk Overleg VO West-Friesland - Oprichting TechniekPact West-Friesland.
Personeelsleden een positieve invloed ervaren van kennis/ervaring die van buiten de school gehaald wordt		

SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord Samenwerking met externe partners (ambitie 4)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Externe contacten	Speeddating havo 4 en ag 4		
		Elk jaar in april/mei een speeddate-middag voor havo en vwo 4 leerlingen met externen zoals ouders en oud-leerlingen.	Jaarlijks terugkerend evenement georganiseerd door de decanen.
	Internationalisering		
	Uitwisselingen: - met school in Bocholt (gymnasium 3) - met school Madrid (havo/vwo 4)		
	Ontvangst voor een jaar van 5 studenten uit het buitenland	Leerlingen volgen aangepast rooster, krijgen NT2 les en zijn hier meestal een jaar via Travel Active, Asse, YFU of Rotary en logeren bij gastouders.	
	Werkweken naar keuze voor mavo 3	De leerlingen van de mavo zijn samen met leerlingen uit het vmbo in Londen, Berlijn of de Ardennen geweest. Voor leerlingen die niet hieraan hebben deelgenomen is een thuisweek georganiseerd.	
	Werkweek havo 4	Leerlingen volgden een profielgestuurd programma in Londen of Amsterdam. De resultaten hiervan zijn door de leerlingen in het Engels aan ouders gepresenteerd tijdens een speciale ouderavond.	De werkweek en de bijbehorende presentatie staat als handelingsdeel in Magister.
	Werkweken naar keuze voor vwo 5	Leerlingen hebben de keuze uit verschillende stedenreizen (Krakau, Berlijn en Rome). Doel is om leerlingen kennis te laten maken met andere culturen en historische highlights.	
	Organiseren van debatwedstrijd voor basisschoolleerlingen door leraren en leerlingen van het MC		
	Leerlingen uit AG4 en leraren van het Martinuscollege, de Gideonschool, de Molenwiek, Dr. A. Kuyperschool hebben een debattraining gevolgd en daarna een debattraining aan leerlingen van groep 8 gegeven en een debatwedstrijd	De leerlingen uit 4 vwo hebben op de basisscholen leerlingen van groep 8 voorbereid op de debatwedstrijd die eind juni op het Martinuscollege is gehouden.	Met de basisscholen zijn afspraken gemaakt om komend schooljaar opnieuw een debatwedstrijd te organiseren.



Sectorakkoord Samenwerking met externe partners (ambitie 4)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Externe contacten	Talentklas		
	Leerlingen met een vwo+-niveau uit groep 7 en 8 van de basisscholen volgen verschillende uitdagende modules op het Martinuscollege.	Deelnemende leerlingen: Groep 7: 67 Expeditie Moendoes - 45 Probeer je pen - 22 Groep 8: 77 Het Raadsel van alles wat leeft - 15 Olympia - 10 Hola Español - 15 Taal, een echt mensending??? - 11 Oerchemie - 26	In 2019-2020 zullen voor het negende achtereenvolgende jaar diverse modules worden aangeboden.
	PUC en PLG (zie voorgaande paragraaf Aandacht voor verschillen)		
	Pre-university-college leraren kunnen deel uitmaken van een PLG om contact met universiteit en vo te verbeteren.	- Leerlingen eerste generatie hebben kennis gemaakt met de universiteit. - Enkele leraren hebben hieraan meegedaan.	Jaarlijks terugkerend
	Lenteschool en extern Examentraining		
	Lenteschool voor zwakke leerlingen organiseren	16 leerlingen van havo en vwo hebben deelgenomen (start in meivakantie)	- subsidie wordt jaarlijks aangevraagd voor regio West Friesland, Martinuscollege is penvoerder - de lenteschool wordt op de schoollocatie georganiseerd
	In samenwerking met Lyceo is aan leerlingen van het Martinuscollege en de RSG examentraining aangeboden.		- examentraining wordt jaarlijks aangeboden in samenwerking met lyceo op de RSG of het Martinuscollege
	Lyceo voor huiswerkbegeleiding klas 1 t/m 6		
	Lyceo gebruikt een aantal middagen in de week lokalen in de school om leerlingen te ondersteunen bij het maken van huiswerk. Soms wordt er door ouders ook bijlessen ingekocht. De organisatie	Leerlingen uit alle opleidingen volgden de begeleidingsuren bij de Lyceo studenten (oud-leerlingen).	Er is een coördinator.

Speerpunt

4. PROFESSIONELE ORGANISATIE EN LEERGEMEENSCHAP

We willen talenten van mensen beter gaan herkennen, aandacht geven en benutten, feedbackcultuur stimuleren, scholing koppelen aan speerpunten van de teams, meer investeren in scholing en scholingsbeleid, systematische reflectie op het eigen functioneren en een lerende houding stimuleren en waarderen, elkaar aanspreken op het nakomen van afspraken en functionele conflicthantering. Het is de bedoeling dat:

- mensen zich ingezet voelen op hun sterke punten;
- we elkaar feedback geven op het functioneren en elkaar aanspreken op disfunctioneel gedrag;
- er systematische reflectie plaatsvindt in functioneringsgesprekken;
- de cyclus van het scholingsbeleid wordt uitgevoerd en
- teams en vakgroepen samen leren over de eigen onderwijspraktijk met de uitdrukkelijke bedoeling deze te verbeteren of verder te ontwikkelen.

SECTOROVERSTIJGEND			
Sectorakkoord		Lerende organisatie (Ambitie 5)	
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Professionalisering	Leraarontwikkelgroepen (LOG's)		
	Er zijn 4 bijeenkomsten georganiseerd rond verschillende thema zoals 'digitaliseren van het onderwijs', werken met leerdoelen, coaching, begeleiding nieuwe leraren, enz..	De bijeenkomsten zijn geweest, m.n. is er accent gelegd op coaching en werken met leerdoelen. Het vmbo bovenbouwteam heeft als team deze scholing gevolgd. Ook de begeleiding van Nieuwe leraren vond binnen de LOG's plaats, in de vorm van intervisie. Een succes omdat bijna alle nieuwe leraren hier aan meededen en volgens eigen zeggen geleerd hebben. Deze vorm van deskundigheidsbevordering en scholing blijft uniek omdat eigen mensen hier een belangrijke rol in spelen.	- Het projectteam LOG bestaat uit 2 teamleiders en 2 leraren uit vmbo en mbo. - Na elke jaar wordt een enquête afgenomen. - De evaluatie vindt plaats aan het eind van het scholingstraject. - Het projectteam dat verantwoordelijk is voor de organisatie en het programma stelt op basis van de enquêtes het programma voor het volgend schooljaar samen. - De data voor de LOG's zijn opgenomen in de jaaragenda. - In 2019-2020 is de LOG een vorm van scholing/deskundigheidsbevordering en ontwikkeltijd.

Sectorakkoord			
Lerende organisatie (Ambitie 5)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Professionalisering	Datateam		
	Samenstelling: 5 leraren teamleider, hoofd leerlingzaken	- De resultaten van de onderzoeken zijn gepresenteerd aan de schoolleiding, teams en secties. - Presentatie NRO onderzoek “kennisdeling en kennishenutting”	- Terugkoppeling naar betreffende secties, teams en afdelingen die gedeeltelijk hun verbeterplannen hierop baseren. - Aanvraag en honorering van Erasmus+ beurs voor vijf datateamleden ter verbetering van de onderzoeksvaardigheden en kennisdeling. - Van alle onderzoeken zijn eindrapporten opgesteld en geplaatst in een gedeelde drive map. - Inventarisatie van verdere professionaliseringsbehoefte datateam. - Het datateam evalueert jaarlijks.
	In 2018-2019 is voor de laatste keer een onderzoek geweest naar de voorspelbaarheid van het schoolexamen op het centraal examen	De secties voor havo/vwo bovenbouw hebben mede op basis van dit onderzoek hun pta's aangepast.	
	De betrouwbaarheid van de herziene schooladviezen door de basisschool is onderzocht.	Basisscholen geven passende herziene adviezen.	
	Eindrapport opgesteld naar het functioneren en de beleving van de Proeftuin door leerlingen, ouders en personeel.	De Proeftuin onderzoeksresultaten hebben ertoe bijgedragen dat deze pilot niet is gecontinueerd.	
	Inventariserend onderzoek naar oorzaken van het zakken van de gezakte vwo-leerlingen.	Bewustwording bij leerlingen en leraren van een cijfermatige gevarezone.	
	Evaluatie van de ondersteuning door de Trajectgroep, in het kader van het te vernieuwen Schoolondersteuningsplan.		
	Onderzoek naar het keuzeproses van leerlingen voor het al dan niet kiezen voor het gymnasium.		

SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord		Lerende organisatie (Ambitie 5)	
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Aandacht voor de professionalisering van onderwijspersoneel en onderwijs-ondersteunend personeel.	PLG Beta Partners		
	BètaPartners is een samenwerkingsverband tussen 40 VO-scholen in Noord-Holland, de UvA, VU, HvA en InHolland Amsterdam. Het doel van het samenwerkingsverband is het verbeteren van het onderwijs in de bètavakken, het verkleinen van de afstand tussen VO en HO en de juiste leerlingen interesseren voor een carrière in bèta en techniek. In 2019 heeft het Martinuscollege op een aantal manieren meegedaan met activiteiten georganiseerd door BètaPartners en hebben de Bètacoördinatoren (Jelka Meijer en Bert Haalboom) actief bijgedragen aan het netwerk. Hierbij is het credo “halen en brengen” en behalve onderstaande concrete activiteiten, wordt er ook indirect bijgedragen aan professionalisering, het verkleinen tussen de kloof tussen VO, HO en het bedrijfsleven, arbeidsemancipatie, onderwijsontwikkeling, samenwerking tussen VO-scholen etc.	Concrete activiteiten en bijdragen BètaPartners in 2019: -Bezoek reizend DNA-lab biologie (ag6 en h5) -Bedrijfsbezoek TATA Steel IJmuiden (40 leerlingen uit h4 en ag5) -Deelname BètaPartnersconferentie 2019 (6 collega's) -Ondersteuning LOG Formatief Werken (4 collega's) -Nascholing Forensisch onderzoek (sectie NLT) -Bedrijfsbezoek Hessing Supervers Zwaagdijk -Bedrijfsbezoek Enza Zaden -Organisatie Collegetour Noordkop (5 scholen, 5 bedrijven) -Een PlantRovers via Seed Valley (PWS) -Een Leskist “Muonlab” (PWS) -Deelname PWS-begeleiding MRI en gebruik van MRI-scanner -Beursreis Hannover Messe (3 leerlingen) -Deelname 8 BètaPartnervergaderingen (2 collega's) -Nascholing Toetsing (3 collega's) -Start PAL-project (vervolg in 2020) -Start OnderwijsArena (vervolg in 2020) -Start PAL-junior-project (vervolg in 2020) -Start Collegetour 3.0 (vervolg 11 februari 2020). Voor het jaarverslag van BètaPartners, zie	De beta coördinatoren zijn gefaciliteerd met vrijgestelde uren om de taak uit te voeren.
	Internationalisering		
	Evaluatie van de pilot “proeftuin” n.a.v. de studiereis van leraren, teamleiders en sectordirectie, welke met ondersteuning van het datateam onder leerlingen, leraren en ouders is gehouden. In het schooljaar 2018-19 de uitkomsten van de evaluatie meenemen om tot een andere inrichting van het	Dit heeft geleid tot: - inrichting Martinus onderwijs ontwikkelteam (moot) - opzetten tijdlijn voor aanpassing inrichting onderwijs en flexibel rooster - bezoeken aan scholen die met flexibele roosters werken	
	Studieweek Engeland (DIX, Jam en Wyj)	Er zijn Engelse scholen bezocht en colleges gevolgd met een internationale lerarengroep en scholing in verband met de uitbreiding van het vak Engels met Cambridge Engels.	
	Studieweek Malta (BRL en HES)	Malta: nascholing 21st century skills	
	Studieweek Portugal (HOM, HUS en SCS)	Portugal: How to make your school more international	
	Studieweek in Bulgarije (EDM, KRG)	Bulgarije: cursus in het kader van wereldburgerschap	
	Studieweek in Spanje (BAC,BOJ,HUE,PEP, WIH)	Spanje: professionele leergemeenschap	



6. OPLEIDEN EN ONDERZOEK IN SCHOOL

We willen het opleiden in school borgen en inbedden in de school- en teamstructuur, de relatie met het integraal personeelsbeleid (en de functiemix) expliciteren, koppelen aan school- en onderwijsontwikkeling, de betrokkenen verder professionaliseren en doorgroeien naar een academische opleidingsschool. Het is de bedoeling dat:

- er in school onderzoek wordt gedaan op het gebied van leerlingenzorg, vakontwikkeling en –didactiek, school- en onderwijsontwikkeling;
- in het opleidingsprogramma van studenten onderzoek en onderzoeksvaardigheden zijn opgenomen;
- opleiders een VELON-registratie hebben en er in elk team een werkbegeleider is met een opleidingsniveau van professional master of master of education en
- er onderwijsontwikkelingsfuncties en opleidingsfuncties op LC en LD niveau zijn opgenomen in het functiegebouw.

In het verslagjaar is er vooral onderzoek gedaan door het datateam (zie speerpunt 4). De opleiders hebben daarnaast ook de opleiding van studenten gecombineerd met de opleiding en begeleiding van startende leraren. Registratie is vooralsnog geen prioriteit. Wel is er West-Friesland breed aandacht geweest en is er een kadermodel ontwikkeld voor de gewenste professionele groei van (beginnende) leraren.



5. GEMEENSCHAPPELIJKE VERANTWOORDELIJKHEID. HET TEAM CENTRAAL!

Het personeelsbeleid van het Martinuscollege is gericht op de professionele ontwikkeling van het (aankomende) personeel in relatie tot hun loopbaanontwikkeling en de koers van de school. Hierbij staan de volgende doelstellingen centraal.

SECTOROVERSTIJGEND		
Sectorakkoord	Personeelsontwikkeling (Ambitie 6)	
Doel	Acties	Resultaat
Hoe kan het personeelsbeleid de koers van de school ondersteunen?	- Gesprekscyclus wordt systematisch aangehouden waarin voortgangs-, functionerings- en beoordelingsgesprekken worden afgewisseld o.b.v. de STARR-methode. Reflectie staat centraal. - Eerstejaarsbeoordelingen worden n.a.v. 360 gr feedback gevoerd. - Duurzame inzetbaarheid en vitaliteit staan centraal in team- en sectieoverleggen.	- 5 LC beoordelingen onbepaalde tijd. - 5 LC procedures bepaalde tijd. - 5 LD beoordelingen onbepaalde tijd. - 3 LD procedures bepaalde tijd. - 2 OP beoordelingen LB onbepaalde tijd. - 1 OOP beoordeling onbepaalde tijd. - Inzet PGB's, jaarlijkse inventarisatie van wensen en voorkeuren.
Hoe vergroten we het plezier in werken?	- Er wordt interne coaching aangeboden bij verzuimbestrijding, professionele groei en vastlopen teams/secties. - Deelname aan subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL). - Scholing t.b.v. professionele groei conform scholingsbeleid en persoonlijk budget. - Samenwerking met een arbeidsdeskundige van Blijwerkt. - In 2019 is een tussentijdse meting voor de medewerkerstevredenheid geweest. Geen bijzonderheden. In 2020 volgt een omvangrijk mto (in 1 keer per 3 jaar).	- Diverse interne coachingstrajecten. - 1 deelnemer voor de opstroombeurs (RAL) - 2 deelnemers NSO Traject oriëntatie op leiderschap. - 6 deelnemers NSO Traject teacher leadership. - 3 (onbevoegd) studerend voor 2e graads. - 3 lerarenbeurzen. - 2 deelnemers mbv subsidie tbv MVI - 5 OOP studerend tbv deskundigheidsbevordering
Hoe wordt de professionaliteit van het team vergroot?	- Het houden van ervaringsgericht interview volgens zogenaamde STARR-methode bij sollicitaties LC en LD functies, nieuwe aanstellingen en referentie-check. - Externe scholingsdagen, individuele scholingen en transfer van informatie tussen teams. - Vervolg met LOG's: leraar ontwikkelings groep.	- 4 x LOG's georganiseerd.
Hoe bewaken we de kwaliteit van de instroom?	- Begeleiding startende leraren: traject waarin startende leraren de eerste 3 jaren van hun loopbaan intensief worden begeleid. - we monitoren en registreren succesvolle wervingskanalen tot op heden. - deelname ROWF.	- Vervolg en oppakken traject startende leraren. - 23 studenten waarvan 5 LIO' ers in schooljaar 2018-2019. - Afspraken tussen scholen m.b.t. opvragen referenties.



WERKGELEGENHEID

De totale werkgelegenheid (186,55 fte) is in schooljaar 2018-2019, sterk gedaald ten opzichte van het schooljaar 2017-2018 (197,14 fte) door de aanhoudende krimp en het daardoor niet altijd vervangen van vertrekkende medewerkers. De grootste daling doet zich voor bij het onderwijzend personeel.

Tabel 4 Werkgelegenheid in fte

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
OP+Dir	161,87	154,52	153,71	153,55	144,84
OOP	41,37	42,09	45,12	43,58	41,71
Totaal	203,24	196,61	198,83	197,14	186,55

Er is een lichte daling van 'werkgelegenheid in fte per leerling'..

Tabel 5 Werkgelegenheid in fte per leerling

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
OP+Dir	0,0752	0,0729	0,0750	0,0779	0,0749
OOP	0,0192	0,0198	0,0220	0,0221	0,0216

AANTAL LEERLINGEN PER PERSONEELSLID

Een andere indicator voor het vaststellen van de werkgelegenheid is het 'aantal leerlingen per personeelslid' (het aantal leerlingen gedeeld door het aantal personeelsleden).

Het totaal aantal leerlingen per personeelslid ligt op het Martinuscollege lager dan het landelijk gemiddelde. Het aantal leerlingen onder onderwijzend personeel en directie is dit jaar wel gestegen (0,6) ten opzichte van het jaar daarvoor. Per fte onderwijsondersteunend personeel is het aantal leerlingen ook gestegen (1,2) ten opzichte van vorig jaar

Tabel 6 Aantal leerlingen per fte personeelslid

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
OP+Dir					
Martinuscollege	13,3	13,7	13,3	12,8	13,4
Landelijk (per kalenderjaar t)	15,4	15,4	15,5	15,6	15,3
OOP					
Martinuscollege	52,0	50,4	45,4	45,2	46,4
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B
Totaal					
Martinuscollege	10,59	10,79	10,31	10,00	10,37
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B

INSTROOM, DOORSTROOM EN UITSTROOM

Tabel 7 Verloop aantal medewerkers

	2017		2018		2019	
	fte	aantal	fte	aantal	fte	aantal
Aantal medewerkers 1-1	196,43	240	196,99	239	186,88	235
In dienst	15,82	30	11,53	25	16,04	21
Uit dienst	15,26	31	20,44	30	22,85	26
Aantal medewerkers 31-12	196,99	239	188,08	234	180,07	230
In dienst:						
vervanging	8,19	0	2,88	7	5,90	11
regulier	7,64	0	8,65	18	10,14	10
	15,82	30	11,53	25	16,04	21
Uit dienst:						
FPU /pensioen	7,69	8	2,97	4	4,90	11
verhuizing/andere baan	1,84	2	4,01	5	2,68	3
beëindigingsovereenkomst	0,64	1	4,12	5	4,60	5
overleden	nvt	nvt	1,00	1	0,00	0
negatieve beoordeling	0,00	0	0,00	0	0,00	0
overig	5,09	20	8,34	15	10,67	7
	15,26	31	20,44	30	22,85	26
Gemiddeld aantal werknemer	199,25	244	193,37	235	182,90	235

GEMIDDELDE LEEFTIJDOPBOUW

Je ziet een lichte verschuiving van de gemiddelde leeftijdsopbouw. De categorieën 35 tot 55 jaar en 65+ zijn licht gestegen en de categorie tot 35 en 55 tot 65 zijn licht gedaald.

Tabel 8 Gemiddelde leeftijdsopbouw

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Totaal	%	%	%	%	%
tot 35	15%	14%	15%	18%	17%
vanaf 35 tot 45	17%	17%	13%	14%	16%
vanaf 45 tot 55	24%	26%	25%	23%	24%
vanaf 55 tot 65	40%	43%	43%	45%	43%
vanaf 65	4%	0%	3%	0,18%	0,37%
	100%	100%	100%	100%	100%

FUNCTIEMIX

Doel	Acties	Resultaat
Leraren krijgen een LB-, LC- of LD-functie als zij de rol van leraar, kaderleraar of seniorleraar kunnen vervullen.	- De meeste in 2018 benoemde kaderleraren krijgen een benoeming voor onbepaalde tijd in die rol en functie. - Start nieuwe sollicitatieronde en opbouw portfolio's voor kader- en seniorleraren.	- Portfolio's zijn ingeleverd en de procedure is bijna afgerond.
Leraren ervaren een loopbaan-perspectief op het gebied van vak- en onderwijsontwikkeling,	- Medewerkers koppelen aan opdrachten en maken van resultaatafspraken, ontwikkelassessment, intervisie, beoordeling o.b.v. kaderdocument.	- Leraren werken actief aan hun ontwikkeling via opbrengstgerichte opdrachten en rapporteren in portfolio.

Tabel 9 Functiemix

	0-meting bezetting		bezetting		bezetting		streef-	
	okt 2017		okt 2018		okt 2019		formatie	
	%	fte	%	fte	%	fte	%	%
LD	16,80	29,71	20,40	31,64	22,88	30,94	23,82	24,70
LC	21,00	33,60	23,07	32,49	23,50	30,68	23,62	28,20
LB	62,20	82,33	56,53	74,14	53,62	68,24	52,55	47,10
	100,00	145,64	100,00	138,27	100,00	129,86	100,00	100,00

De verwachting is dat we de streefformatie in 2022 zullen benaderen.

ZIEKTEVERZUIM EN RE-INTEGRATIE

Doel	Acties	Resultaat
Beleid gericht op ziekteverzuim van 3,5% in 2019	- Bieden van meer loopbaanperspectief (zie functiemix) en het verhogen van het plezier in werken (zie algemeen personeelsbeleid). - Acties gericht op frequent overleg met leidinggevenden en gesprekken met medewerkers door leidinggevenden gericht op preventie. - Acties gericht op medewerkerstevredenheid vanuit teams en medewerkers.	Ziekteverzuim in 2018-2019 gedaald (zie tabel 10). Met name veroorzaakt door uitstroom van medewerkers met langdurig verzuim.
Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag.	- Opbouw van aanpak verzuim met arbeidsdeskundige voor de te volgen re-integratietrajecten met vroegtijdige interventies.	- 5 medewerkers ziek uit dienst.

De landelijke verzuimpercentages in het voortgezet onderwijs zijn in 2019 voor zowel het OP als het OOP licht gestegen ten opzichte van 2018. Het verzuim op het Martinuscollege (gemeten per schooljaar) is bij het OP+DIR gedaald. Het ziekteverzuim op het Martinuscollege voor het OP ligt nu onder het landelijk gemiddelde. Het verzuim van het OOP is gestegen, maar ligt nog steeds onder het landelijke gemiddelde. Nadere analyse van het verzuim in schooljaar 2018-2019 laat een duidelijke piek zien in de maanden november, december en maart, met een verzuim tussen de 6,0 en 6,4%. De streef-norm van 3,5% is niet gehaald.

Tabel 10 Ziekteverzuim en reïntegratie

	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
	%	%	%	%	%	%
Ziekteverzuim OP+Dir						
Martinuscollege	3,89	4,32	5,68	5,40	6,24	5,30
Landelijk *	5,00	4,90	4,90	5,10	5,30	5,60
Ziekteverzuim OOP						
Martinuscollege	6,15	3,87	4,02	3,95	5,07	5,76
Landelijk *	5,40	5,10	5,20	5,40	5,50	6,00
Ziekteverzuim totaal	2,65	4,23	5,35	5,06	5,98	5,33
<i>* bron: www.voion.nl, gegevens per kalenderjaar (t/m 2018)</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
WW uitkeringen (ex-) werknemers	9,00	7,00	8,00	9,00	11,00	9,00
ZW uitkeringen (ex-) werknemers	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

WERVING

Doel	Acties	Resultaat
Het wervingsbeleid is gericht op de selectie van goede, jonge en vooral gemotiveerde medewerkers	- Het Martinuscollege participeert in de Regionale Opleidingsschool West-Friesland. Hierin wordt op intensieve wijze samengewerkt met lerarenopleidingen. De leraar in opleiding krijgt professionele begeleiding op maat op de werkvloer. OPLIS draagt hierdoor bij aan de werving en selectie van goede, jonge en vooral gemotiveerde medewerkers. - interne en externe werving via de website van het	

2.1.2.4 KWALITEITSZORG

Voor onze school geldt een sterk kwaliteitsbewustzijn. Waar mogelijk wordt de kwaliteit van het onderwijs en het andere werk verbeterd. De school werkt systematisch aan de verbetering van de kwaliteit en aan de bijdrage daaraan door de personeelsleden en de leerlingen.

In het kader van kwaliteitsbewaking hanteert de school op zowel individueel niveau van personeelsleden als op opleidings- en vakniveau een cyclisch model voor het behoud en de verdere ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs. Deze systematiek van werken is in het schoolplan opgenomen en komt bijvoorbeeld tot uiting in de jaarcyclus van evaluatie en bijstelling van team- en opleidingsdoelen, -acties en -resultaten. Een weerslag hiervan is te vinden in dit jaarverslag.

In het kader van de professionele dialoog, formuleren wij onze doelstellingen op Policy Governance wijze ¹. De acties die daaruit volgen, de planning, mogelijke indicatoren, normen en meetinstrumenten kunnen in en na gesprekken in de teams gezamenlijk worden geformuleerd. Dit zal, ons inziens, tot duurzamer onderwijsbeleid leiden.



¹ De doelen moeten dan zuiver (of ruim) zijn, i.e. zonder 'hoe'-elementen en iedere doelstelling begint met de doelgroep, waarna vervolgens geformuleerd wordt wat er voor die doelgroep bereikt moet worden.

2.1.3 Financiële informatie

2.1.3.1 VERMOGEN EN RESULTAAT

RESULTAAT

De exploitatie voor 2019 sluit af met een positief resultaat van € 968.873 (2018: negatief € 51.012). De rentabiliteit (resultaat/totale baten) over 2019 is 5,2 % (2018: -0,3 %).

Tabel 11 Staat van baten en lasten 2019

Staat van baten en lasten 2019			
	2019	2018	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	17.829.111	17.259.957	569.155
Overige baten	715.082	685.928	29.154
Totaal baten	18.544.193	17.945.885	598.309
Lasten			
Personeelslasten	13.771.994	14.298.240	-526.246
Afschrijvingen	589.257	556.988	32.269
Huisvestingslasten	1.238.999	1.096.827	142.173
Overige lasten	1.978.357	2.048.352	-69.996
Totaal lasten	17.578.607	18.000.408	-421.800
Saldo baten en lasten	965.586	-54.523	1.020.109
Financiële baten en lasten	3.287	3.511	-224
Resultaat	968.873	-51.012	1.019.885

Vergeleken met 2018 zijn de inkomsten uit de **Rijksbijdragen** in 2019 gestegen met € 569.155.

Rijksbijdragen

	Vershil t.o.v. 2018
Normvergoeding materieel	-€ 86.000
Normvergoeding personeel	-€ 139.000
Samenwerkingsverband	€ 349.000
Prestatiebox	€ 42.000
Aanv. bekostiging	€ 320.000
Geormerkt	€ 84.000
	€ 570.000

De normvergoedingen materieel en personeel zijn in totaal ca. € 225.000 lager dan 2018. Dit wordt veroorzaakt door:

- 38 minder leerlingen op peildatum 1-10-2018 (1.934) ten opzichte van 1-10-2017 (1.972), wat resulteert in een lagere bekostiging van € 273.000.
- Hiertegenover staat een verhoging van de gpl in 2019 van 3,13% (+ € 397.000). De materiële vergoeding is ongewijzigd gebleven ten opzichte van 2018.
- Een oplopend deel van de bekostiging van zorgleerlingen (€ 349.000) wordt, in verband met de opting out financiering niet meer via de normvergoeding, maar door het Samenwerkingsverband uitbetaald. De baten vanuit het samenwerkingsverband zijn hierdoor ook hoger.

Het niet-structurele karakter van de aanvullende rijksbekostiging verklaart de rest van het verschil met vorig jaar. Eind

2019 heeft de school een extra aanvullende bekostiging ontvangen van € 298.000, welke, conform de richtlijnen, in de baten is verantwoord. Daarnaast heeft de school in 2019 meer overige aanvullende bekostiging (prestatiebox, scholings-subsidie en studieverlof, vsv) ontvangen en meer geoormerkte subsidie besteed (en dus verantwoord).

De overige baten zijn gestegen met € 29.000, dit heeft te maken met meer ontvangen detacheringen (€ 50.000) en minder ontvangen ouderbijdragen (€ 19.000) ten opzichte van 2018.

In verband met een lager (gemiddeld) leerlingaantal in 2019 (gemiddeld 1.890 leerlingen ten opzichte van 1.956 in 2018, dit is een daling van 3,4%) zijn de **Personele lasten** ten opzichte van 2018 gedaald.

Naast minder lessen zijn de volgende ontwikkelingen van invloed geweest op de loonkosten in 2019 ten opzicht van 2018.

Personele lasten

	Vershil t.o.v. 2018
Minder lessen ivm minder ll	€ 195.000
Minder loonst- en premie ontw.	€ 91.000
Meer geoorm. personele lst.	-€ 35.000
Minder transitievergoeding	€ 11.000
Minder vervanging ziek/oud.verlof	€ 72.000
Lagere dotatie pers.voorziening	€ 206.000
Overig	-€ 14.000
	€ 526.000

Tabel 12 gemiddeld aantal leerlingen

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
aantal leerlingen per 1-10 van schooljaar	2.121	2.049	1.972	1.934	1.829
	2016	2017	2018	2019	2020
aantal leerlingen t.b.v. bekostiging	2.121	2.049	1.972	1.934	1.829
gemidd. aantal leerlingen per kalenderjaar	2.091	2.017	1.956	1.890	1.820
t-5 mnd effect	-30	-32	-16	-44	-9

Het resultaat over 2019 in zijn geheel (baten minus lasten) is positief beïnvloed door een gunstig t-5 maanden effect: de ontvangen normvergoeding voor de laatste vijf maanden van 2019 is gebaseerd op 105 meer leerlingen dan waarvoor bij de lessenverdeling met ingang van 1 augustus is gerekend.

De **Afschrijvingen** zijn in totaal € 32.000 hoger dan in 2018. Dit heeft te maken met de terugname van de bijzondere waardevermindering van de spelzaal in 2018 ad. 36.000 en de reguliere afschrijving op de spelzalen in 2019 (€ 33.000) (totaal verschil € 69.000), de lagere afschrijvingen op de overige materiële vaste activa (€ 44.000). en hogere afschrijvingen op de immateriële vaste activa (€ 7.000).

De **Huisvestingslasten** zijn in 2019 € 142.000 hoger ten opzichte van 2018, dit heeft vooral te maken met het in 2018 ongedaan maken van de dotatie (vrijval) groot onderhoud uit 2017 t.a.v. de geplande renovaties voor 2019 t/m 2021 (deelproject 2 en 3) ad. € 271.000 omdat deze renovaties niet kwalificeren als groot onderhoud.

Voor onderhoud en aanpassingen aan het gebouw is in 2019 € 133.000 minder uitgegeven dan in 2018 in verband met meerwerk in 2018 t.b.v. de Binask renovatie.

Huisvestingslasten	Vershil t.o.v. 2018
Dotatie groot onderhoud	-€ 262.000
Onderhoud en aanpassingen	€ 133.000
Meer kosten g/w/e	-€ 12.000
Meer schoonmaakkosten	-€ 22.000
Overig	€ 21.000
	-€ 142.000

De **Overige lasten** zijn gedaald met € 69.900.

Naast hogere kosten ten aanzien van geoormerkte projecten (€ 131.400), is er sprake van een daling van de overige lasten met € 201.300 ten opzichte van 2018 (zie ook onderstaande opstelling).

Een aanzienlijk deel van de voorziening dubieuze debiteuren is vrijgevallen in verband met (gedeeltelijke) betaling van de betreffende vordering. Hierdoor is de vordering weer als inbaar gekwalificeerd.

De daling van de cursuskosten heeft te maken met minder kosten voor PBS en overige (deels gesubsidieerde) trainingen in 2019 t.o.v. 2018.

Overige lasten	Vershil t.o.v. 2018
Geoormerkte kosten	-€ 131.400
Mutatie voorziening dub.debiteuren	€ 59.600
Advertentiekosten	-€ 14.900
Advieskosten	€ 12.600
Cursuskosten	€ 60.000
Arbo/veiligheid	€ 29.900
Reis-, verblijf- en repr.kst.	€ 8.200
Samenwerkingsverband	-€ 300
Inv./Gereedsch. incl. onderh.	€ 32.000
Lesmateriaal	€ 34.900
Leerlingactiviteiten	€ 8.600
Inkopen aula	-€ 11.300
Overig	-€ 18.000
	€ 69.900

RESULTAAT 2019 TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

Ten opzichte van de begroting wijkt het resultaat over 2019 in positieve zin af met in totaal €. 835.124.

Tabel 13 Staat van baten en lasten 2019 t.o.v. de begroting

Staat van baten en lasten t.o.v. begroting	2019 actueel €	2019 begroting €	2019 verschil €
Baten			
Rijksbijdragen	17.829.111	16.651.597	1.177.515
Overige baten	715.082	516.854	198.228
Totaal baten	18.544.193	17.168.451	1.375.742
Lasten			
Personeelslasten	13.771.994	13.479.104	292.890
Afschrijvingen	589.257	550.949	38.309
Huisvestingslasten	1.238.999	1.188.113	50.886
Overige lasten	1.978.357	1.819.632	158.725
Totaal lasten	17.578.607	17.037.798	540.810
Saldo baten en lasten	965.586	130.653	834.933
Financiële baten en lasten	3.287	3.095	192
Resultaat	968.873	133.749	835.124

Uit de vergelijking van het resultaat 2019 met de begroting over 2019 zijn hogere Rijksbijdragen en meer overige baten te zien (€ 1.376.000), alsook hogere lasten dan begroot (€ 541.000). Hiervan komt € 201.000 voor rekening van de besteding van de (niet begrote) geoormerkte subsidies in zowel de baten als de lasten.

De **Rijksbijdragen** zijn € 1.178.000 hoger dan begroot:

Rijksbijdragen	Verschil t.o.v. begroting
Normvergoeding materieel	€ 88.000
Normvergoeding personeel	€ 352.000
Samenwerkingsverband	€ 91.000
Prestatiebox	€ 37.000
Aanv. bekostiging	€ 409.000
Geoormerkt	€ 201.000
	€ 1.178.000

De materiële vergoeding is hoger uitgevallen door meer leerlingen dan begroot in een opleiding met een elementcode waar een hoger tarief aan hangt (gemengde leerweg/mvi)

De verhoging van de normvergoeding personeel (gpl) ter dekking van de loon- en premie ontwikkelingen is niet in de begroting opgenomen. Daarnaast ontstaat een positief verschil vanuit het Samenwerkingsverband door een hogere toedeling van LWOO gelden dan begroot. De hogere aanvullende bekostiging heeft met name te maken met de extra aanvullende bekostiging ad. € 298.000 en niet begrote subsidies voor studieverlof en scholing, waar in de lasten niet-begrote bestedingen tegenover staan.

Het verschil in de **Overige baten** (€ 198.000) wordt voor € 149.000 veroorzaakt door niet begrote subsidies, o.a. vanuit het ROWF, Erasmus, en overige niet begrote vergoedingen zoals detacheringsofbrengsten en vacatiegelden waar in de

personele lasten niet-begrote kosten tegenover staan. Daarnaast ontstaat een positief verschil van € 32.000 in de ontvangen overige ouderbijdragen omdat niet alle leerlingactiviteiten worden begroot, hier staan echter ook meer lasten dan begroot tegenover. Tenslotte zijn er meer baten uit de aulaverkopen, waar eveneens extra lasten tegenover staan.

Het negatieve verschil in de **personele lasten** ad € 293.000 wordt veroorzaakt door diverse factoren met zowel positieve als negatieve effecten.

Ontwikkelingen die een negatieve afwijking laten zien zijn niet begrote hogere loonkosten door contractloon en premie-ontwikkelingen in 2019, dit is overigens gecompenseerd middels een hogere normvergoeding (zie ook hierboven). Ook zijn de loonkosten hoger door niet begrote gesubsidieerde - of detachingsactiviteiten.

De nieuw gevormde voorziening voor OOP-verlof (€ 130.500,- vakantiedagen en PGB verlof) heeft ook een negatief effect op de personele lasten, echter hier staat een vrijval van de voorziening langdurig ziek tegenover, omdat een aantal langdurig zieken niet meer in dienst is.

Tenslotte zijn de personele lasten hoger door meer inzet/niet bezuinigde OOP formatie dan begroot. Dit is een structurele ontwikkeling.

De belangrijkste positieve afwijking ten opzicht van de begroting is de lagere inzet van OP formatie in schooljaar 2019-2020. In de begroting (mjb 2019-2023) is voor schooljaar 2019-2020 nog uitgegaan van een leerlingaantal van 1.901, in het voorjaar van 2019 zijn de lessen voor schooljaar 2019-2020 op basis van de nieuwe inschrijvingen en doorstroomprognoses berekend op basis van 1.819 leerlingen.

Een overzicht van het verschil in personele lasten (lonen en salarissen incl. detachering en uitzendkrachten) is hieronder weergegeven.

Personele lasten

Vershil t.o.v. begroting

Minder lessen ivm minder II	€ 273.000
Meer inzet OP en OOP	-€ 232.000
Extra inzet ivm subsidies	-€ 250.000
Geormerkte personele kosten	-€ 72.000
Contractloon- en premie-ontw.	-€ 174.000
Minder vervanging ziek/oud.verlof	€ 123.000
Lagere dotatie pers.voorziening	€ 18.000
Overig	€ 21.000
	-€ 293.000

De **Afschrijvingen** zijn € 38.000 hoger dan begroot.

Door de terugneming van de waardevermindering ad € 36.000 in 2018 is in 2019 de reguliere (lineaire) afschrijving hervat. In de begrotingen van 2018 en 2019 is echter noch rekening gehouden met de opwaardering (in 2018) noch met de hervatting van de afschrijving (in 2019), wat voor 2019 resulteert in een negatief verschil in afschrijvingslasten gebouw van € 33.000.

De **Huisvestingslasten** vallen € 51.000 hoger uit dan begroot.

Onder de post Onderhoud en aanpassingen vallen sinds dit jaar ook de kosten voor kleine aanpassingen aan het gebouw. In 2019 is hiermee een bedrag gemoeid van € 20.000, terwijl hiervoor niets voor is begroot. Ook zijn er onvoorzienbare e kosten (€ 16.000) gemaakt op last van de brandweer en n.a.v. asbestmetingen.

Ook de post reparatie-/onderhoud installaties valt hoger uit dan begroot door extra kosten in verband met storingen aan de cv installatie. Een deel van de reparatie- en vervangingskosten (€ 36.300) is ten laste van de groot onderhoudsvoorziening geboekt.

Huisvestingslasten

	Verschil t.o.v. begroting
Onderhoud en aanpassingen	-€ 53.000
Meer kosten g/w/e	-€ 6.000
Meer schoonmaakkosten	-€ 8.000
Overig	€ 16.000
	-€ 51.000

De **Overige lasten** vallen hoger uit dan begroot (€ 159.000). Naast hogere lasten door besteding vanuit geoormerkte subsidies zijn de verschillen als volgt te verklaren.

Overige lasten

	Verschil t.o.v. begroting
Geoormerkte ov. lasten	-€ 149.000
Mutatie voorziening dub.debiteuren	€ 60.000
Advertentiekosten	-€ 13.000
Advieskosten	€ 52.000
Cursuskosten	-€ 27.000
Arbo/veiligheid	€ 0
Reis-, verblijf- en repr.kst.	-€ 49.000
Samenwerkingsverband	€ 6.000
Inv./Gereedsch. incl. onderh.	-€ 7.000
Lesmateriaal	€ 42.000
Leerlingactiviteiten	-€ 41.000
Inkopen aula	-€ 19.000
Overig	-€ 14.000
	-€ 159.000

NADERE ANALYSE BALANS PER 31-12-2019*Tabel 13 Balans per 31-12-2019 en vergelijkende cijfers 31-12-2018*

Balans	31-12-2019	31-12-2018
Activa		
Financiële vaste activa	18.839	30.737
Materiële vaste activa	3.411.888	3.628.988
Financiële vaste activa	8.377	7.705
Totaal vaste activa	3.439.104	3.667.430
Vlottende activa		
Vorraden	6.017	5.034
Vorderingen	430.805	242.435
Liquide middelen	7.896.898	6.438.015
Totaal vlottende activa	8.333.719	6.685.483
Totaal activa	11.772.823	10.352.914
Passiva		
Eigen vermogen	5.730.403	4.761.530
Voorzieningen	3.780.747	3.537.727
Langlopende schulden	0	545
Kortlopende schulden	2.261.672	2.053.112
Totaal passiva	11.772.823	10.352.914

Het meest opvallende verschil ten opzichte van de balans per 31-12-2018 betreft de stijging van de liquide middelen als gevolg van het positieve resultaat (€ 969.000), een stijging van de voorzieningen (€ 243.000) en de kortlopende schulden (€ 209.000) en een daling van de vaste activa (€ 228.000). Alleen de stijging van de vlottende activa (€ 189.000) dempen dit effect enigszins.

Als gevolg van het positieve resultaat is het eigen vermogen met eenzelfde bedrag gestegen. De voorzieningen zijn gestegen met een bedrag van € 243.000 met name door hogere dotaties aan de onderhoudsvoorziening dan onttrekkingen. De kortlopende schulden zijn enerzijds gestegen door meer ontvangen en nog niet bestede geoormerkte subsidies (€ 417.000). Aan de andere kant zijn de kortlopende schulden gedaald door een lager crediteurensaldo dan in 2018. Onder andere de nog niet betaalde facturen van de aannemer (€ 173.000) per 31-12-2018 in verband met nog lopende onderhandelingen t.a.v. meerwerk en de asbestsanering zijn in 2019 betaald.

De vaste activa zijn gedaald in verband met minder investeringen dan afschrijvingen.

De overlopende activa zijn gestegen door een vordering op het UWV in verband met nog te declareren transitievergoedingen (€ 166.000). Daarnaast zijn de vlottende activa gestegen door een aanzienlijke vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren (€ 59.600) in verband met een (deel)betaling (€ 19.300) op de betreffende vordering. Hierdoor is de vordering weer als inbaar gekwalificeerd.

NADERE TOELICHTING KASSTROOMOVERZICHT

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2019 geldmiddelen zijn opgeofferd. Daarnaast zijn in 2019 geen investeringen verricht door middel van financiële leasing.

FINANCIËLE SITUATIE OP BALANSDATUM

De inspectie heeft risico-indicatoren ('kengetallen') en signaalwaarden geformuleerd voor het tijdig detecteren van financiële risico's bij besturen en instellingen. In onderstaande tabel zijn de indicatoren uit het toezichtkader gemarkeerd. Per 31-12-2019 is de financiële positie van het Martinuscollege als volgt samen te vatten:

Tabel 14 Financiële kengetallen

Financiële kengetallen		signaalwaarden	2019	2018	2017
Ratio's resultatenanalyse					
*	rentabiliteit	< - 10%	5,2%	-0,3%	-9,8%
*	1-, 2-, en 3-jarig gemiddelde rentabiliteit 2019		5,2%	2,5%	-1,6%
	signaleringswaarden gemiddelde rentabiliteit	< - 10%		< - 5%	< 0%
Ratio's analyse vermogenspositie					
*	huisvestingsratio	> 10%	7,24%	5,90%	
	rijksbaten (incl. SWW) /totale baten (incl. rentebaten)		96,13%	96,16%	
	personele lasten/totale lasten		78,35%	79,43%	
*	liquiditeit (current ratio)	< 0,75	3,68	3,26	
*	weerstandvermogen	< 0,05	0,31	0,27	
*	solvabiliteit b (ev.+ voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,81	0,80	

* zie "Kengetallen en signaalwaarden continuïteitsbezoek" van de Inspectie van het Onderwijs, 23-9-2016

Ratio's resultatenanalyse

De **rentabiliteit**, dit is het resultaat gedeeld door de financiële baten komt voor 2019 uit op 5,2% (2018: -0,3%), dit is ruim onder de signaleringsgrens van de inspectie van -10%.

De inspectie hanteert in haar toezichtkader nog twee extra variaties op de rentabiliteit: de gemiddelde rentabiliteit over de afgelopen twee jaar (met een signaleringsondergrens van -5%) en de gemiddelde rentabiliteit over de afgelopen drie jaar (met een signaleringsondergrens van 0%). De 3-jaarsrentabiliteit van het Martinuscollege gerekend over de jaren 2017, 2018 en 2019 van -1,6% komt net niet boven de signaleringsgrens van 0% uit. De extra dotatie voor groot onderhoud in 2017 en 2018 van per saldo € 846.000,- is hier debet aan.

De **huisvestingsratio**, dit zijn de huisvestingslasten plus de afschrijvingslasten met betrekking tot de geactiveerde gebouwen, gedeeld door de totale lasten, komt in 2019 uit op 7,24%, dit is hoger dan vorig jaar (5,9%) maar nog onder de signaleringsnorm van 10%.

Ratio's analyse vermogenspositie

De **liquiditeit** is de verhouding tussen de vlottende activa inclusief liquide middelen en kortlopende schulden (current ratio). Een ratio van 1 geeft aan dat de instelling alle kortlopende schulden op balansdatum vanuit de vlottende activa kan voldoen. De signaalwaarde is door de inspectie vastgesteld op 0,75 (ondergrens). Er is geen bovengrens meer. Per 31-12-2019 was de liquiditeit van het Martinuscollege 3,68 (2018: 3,26), dit is ruimschoots boven de signaleringsgrens.

Het **weerstandvermogen**, dit is het eigen vermogen gedeeld door het bedrag aan baten, is door een sterkere stijging van het eigen vermogen ten opzichte van de stijging van de baten gestegen van 0,27 in 2018 naar 0,31 in 2019. Het weerstandsvermogen stijgt hiermee nog verder uit boven de signaleringsgrens van 0,05.

De **solvabiliteitsratio** geeft de mate weer waarin de school wordt geacht op langere termijn aan haar verplichtingen te

kunnen voldoen. Het geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen inclusief reserves en voorzieningen, en het totaal vermogen, waarbij de inspectie een minimum solvabiliteitseis van 0,3 hanteert. Per 31-12-2019 was de solvabiliteit van het Martinuscollege 0,81, dit is eveneens ruimschoots boven de signaleringsgrens.

2.1.3.2 GOVERNANCE

Het Martinuscollege onderschrijft als lid van de VO-raad de Code Goed Onderwijsbestuur VO, waarin afspraken zijn opgenomen over verantwoording, medezeggenschap en het tegengaan van belangenverstrengeling.

In lijn met de code zijn de statuten en reglementen van het Martinuscollege door het bestuur gepubliceerd op de website:

- <https://www.martinuscollege.nl/de-school/regels-en-richtlijnen.html>

Ook zijn het jaarverslag, de al dan niet betaalde (hoofd- en) nevenfuncties van bestuur en toezichthouders en de gegevens over het bestuur en de interne toezichthouders door het bestuur gepubliceerd op de website:

- <https://www.martinuscollege.nl/de-school/organisatie/jaarverslag.html>
- <https://www.martinuscollege.nl/de-school/organisatie/raad-van-toezicht-en-college-van-bestuur.html>

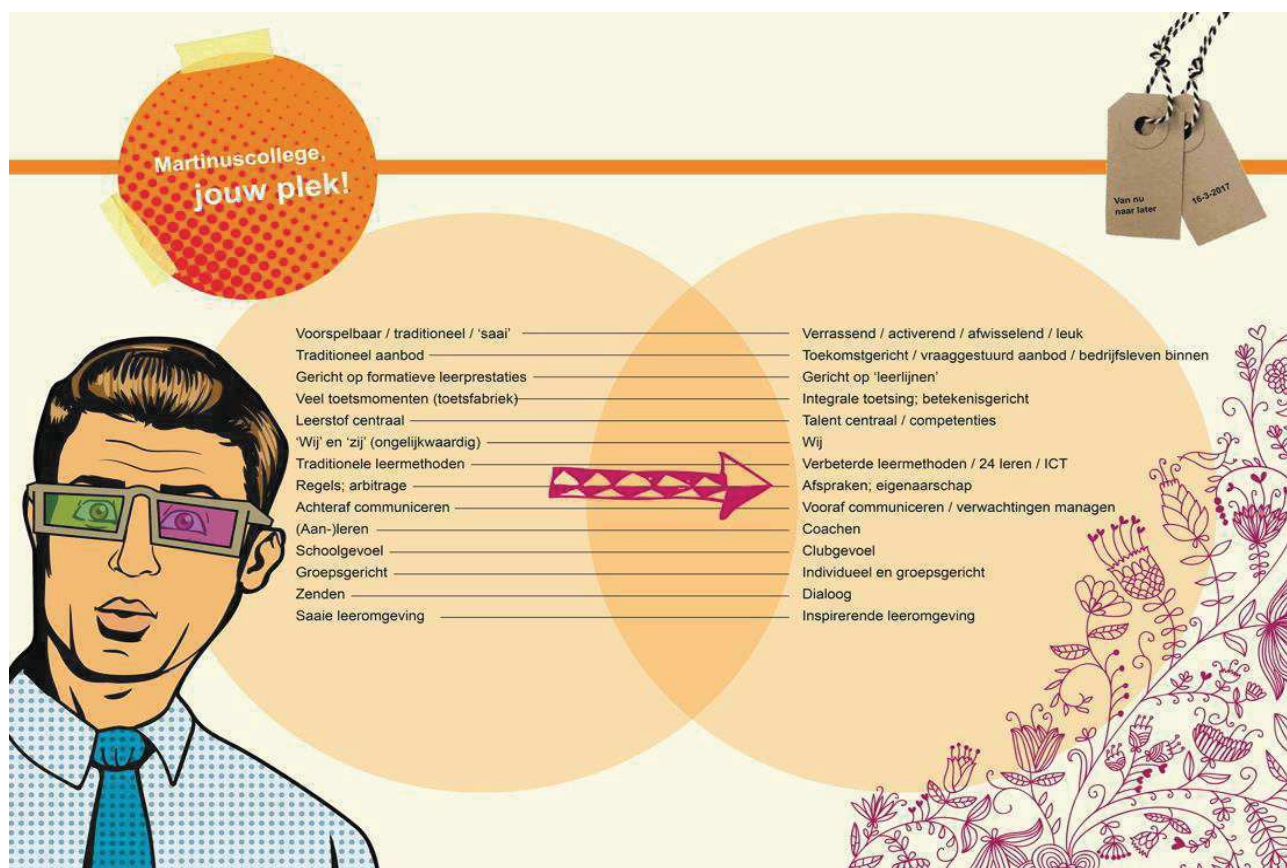
De doelstellingen van de horizontale dialoog met externe stakeholders zijn terug te vinden in het beleidsspeerpunt versterking van externe contacten en het speerpunt PR & communicatie.



HORIZONTALE VERANTWOORDING

Via de medezeggenschapsraad (MR) spreken medewerkers, ouders en leerlingen in formele zin mee over het schoolbeleid. De gehele MR spreekt vier à vijf keer per jaar met het bestuur en de directie, de personeelsgeleding van de MR daarnaast nog ongeveer tien keer per jaar. In deze gesprekken wordt informatie uitgewisseld, adviseert de MR het bestuur en verleent de mr instemming omtrent belangrijke aangelegenheden de school betreffende. De gesprekken met de MR verlopen, mijns inziens, in een betrokken, kritische en open sfeer. Daarnaast is er een goed functionerende leerlingenraad met dertig voornamelijk havo- en vwo-leerlingen. Zij komen bijna wekelijks bijeen en spreken een paar keer per jaar over de onderwijsorganisatie en inrichting van het gebouw met een lid van de directie.

In 2018 hebben we, onder leiding van Award Communications, leerlingen en in reactie daarop leraren laten reflecteren op hun beleving van de school(organisatie). Hieronder een samenvatting van de uitkomst van de leerlingen:



Deze leerlingen spraken in 2019 met de (hele) directie een aantal keer om te horen hoe zij de school ervaren. Dit noemen we I-factory besprekingen. Verder wordt door een directielid gesproken met de leerlingen in de leerlingenraad.

De ouders in de oudervereniging voeren eens in de zes weken overleg met de directie over schoolzaken. Ook wordt er, met name in de onderbouw, gewerkt met klankbordgroepen die één à twee keer per jaar bij elkaar komen en waarin ouders direct betrokken worden bij leerlingzaken en onderwijs in de betreffende afdelingen. Er zijn ook klankbordgroepen van leerlingen in deze afdelingen.

Het Martinuscollege participeert in het project 'Scholen op de kaart' (www.scholenopdekaart.nl), waarbij cijfermatige informatie over scholen voor voortgezet onderwijs verzameld wordt in één systeem. Deze informatie, afkomstig van DUO, Onderwijsinspectie en van de scholen zelf, wordt bewerkt en gevisualiseerd in 20 vensters, bedoeld voor bezoekers om vo-scholen ook met elkaar te kunnen vergelijken.

Het bestuursverslag en de jaarrekening worden na vaststelling op de website van de school geplaatst.

Het bestuur evalueert jaarlijks het eigen functioneren met de Raad van Toezicht en voert daarbij ook een voortgangsgesprek. In maart 2019 werd het voortgangsgesprek gehouden. In deze evaluatie zijn de volgende conclusies getrokken: Het Martinuscollege heeft een gedreven en visionaire bestuurder met passie voor het onderwijs en een goed functionerende schoolleiding, waar hij veel draagvlak heeft. Er is sprake van een open en constructieve samenwerking waarin alles besproken kan worden.

Op het niveau van de Raad van Toezicht, de directieleden en de teamleiders is er sprake van draagvlak en erkenning voor de bestuurder. Hij is een stevige persoonlijkheid, die dankzij zijn verbale vermogen de visie stevig kan neerzetten. Soms gebeurt dit zo stevig dat het blokkerend werkt op zijn omgeving, in het bijzonder bij groepen leraren en ondersteunend personeel. De zoektocht van de bestuurder om hier anders mee om te gaan, wordt in de organisatie herkend. De bestuurder vraagt actief om feedback.

Een aantal ontwikkelingen die aandacht blijven vereisen zijn de examenresultaten en het ziekteverzuim. Er is bij dit onderwerp in 2019 veel geïnvesteerd in preventietrajecten, begeleiding en coaching. De resultaten hiervan zullen pas op de

langere termijn te merken zijn. Ook de vereenvoudiging van de bekostiging en de krimp vergen een aanpassing van het gevoerde organisatorische beleid.

Er zijn in 2019 geen meldingen van (potentieel) tegenstrijdig belang van bestuurder, toezichthouders en/of leden van het management gerapporteerd aan de intern toezichthouder door bestuurder.

2.1.3.3 AFHANDELING VAN KLACHTEN

De klachtenregeling is onderdeel van de gedragscode van het Martinuscollege.

Bij klachten zal in eerste instantie altijd geprobeerd worden om intern een oplossing te zoeken tussen betrokkenen en school. Binnen de school is hiervoor een schoolcontactpersoon aangesteld. Indien binnen school geen oplossing kan worden gevonden, bestaat voor de ouder(s)/verzorger(s), leerlingen en medewerkers de mogelijkheid om de externe vertrouwenspersoon in te schakelen. Medewerkers kunnen zich daarnaast wenden tot de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs, waarbij het Martinuscollege is aangesloten.

In 2019 zijn zeven klachten, conform de klachtenregeling, intern afgehandeld.

2.1.3.4 ONTWIKKELING VERBODEN PARTIJEN

Een overzicht van de verboden partijen is opgenomen in paragraaf 3.4.1.5 Verboden partijen.

2.1.4 Continuïteitsparagraaf

2.1.4.1 GEGEVENSSET

Tabel 15 Prognose kengetallen algemeen

	2019-2020	2020-2021 prognose	2021-2022 prognose	2022-2023 prognose
Leerlingaantallen	1.829	1.808	1.782	1.750
Personele bezetting in gemiddelde FTE per 31-12				
- Directie	2,84	2,80	2,76	2,71
- Onderwijzend Personeel	123,43	120,19	117,95	115,34
- Overige medewerkers (nft)	39,43	38,91	38,32	37,59
	165,70	161,90	159,03	155,64

Ook in de regio West-Friesland is sprake van een dalende basispopulatie. De prognoses van de leerlingaantallen op onze school zijn gebaseerd op de meerjarenprognose van DUO (open data), waarbij het totaal en de onderverdeling per opleiding in schooljaar 2019-2020 de basis vormt.

De personele bezetting is begroot op basis van het kengetal "Aantal lessen per (soort) leerling". Het kengetal "Aantal lessen per Avo leerling" blijft, ondanks te verwachten structurele tekorten veroorzaakt door de krimp en het nieuwe bekostigingsmodel, in de prognoses op 1,25, omdat eerst verder wordt onderzocht of er mogelijkheden zijn om besparingen binnen de materiële component te realiseren.

BEGROTINGEN 2020-2022

Voor de jaren 2020 t/m 2022 worden aflopende positieve resultaten geprognostiseerd, vanaf 2022 zelfs negatief.² De volgende ontwikkelingen zijn van invloed op deze resultaten:

- Positieve exploitatieresultaten in het personeelsplan, voornamelijk veroorzaakt door het (tijdelijke) positieve t-5 mnd effect. Zolang het leerlingaantal daalt ontstaat er in het nieuwe schooljaar over de maanden augustus t/m december een bekostigingsoverschot, omdat dan de inzet van personeel voor dat nieuwe schooljaar is aangepast op basis van het lagere leerlingaantal, terwijl de bekostiging over deze maanden nog gebaseerd is op het (hogere) leerlingaantal van het vorige schooljaar.

De geleidelijke afname van het positieve resultaat binnen het personeelsplan heeft te maken met de oplopende negatieve effecten (minder baten) in verband met de invoering van de vereenvoudiging van de bekostiging met ingang van 2021.

- Een oplopend structureel negatief resultaat op de materiële component. Hier doen zich de gevolgen van dalende leerlingaantallen gelden: de huisvestingskosten zijn namelijk nauwelijks variabel.

- de in het verleden altijd positieve rentecomponent is door de lage rentepercentages nauwelijks meer relevant.

Tabel 16 Ramingen baten en lasten

Staat van Baten en lasten				
in € 1.000				
	2019 staat	2020 raming	2021 raming	2022 raming
Baten				
Rijksbijdragen OCenW	17.829	16.347	16.078	15.770
Deelnemersbijdragen	351	270	268	264
Overige baten	364	318	299	297
Totaal baten	18.544	16.934	16.645	16.331
Lasten				
Personele lasten	13.772	13.250	13.115	12.931
Afschrijvingen	589	580	618	626
Huisvestingslasten	1.239	1.228	1.228	1.228
Overige instellingslasten	1.978	1.660	1.592	1.563
Totaal lasten	17.579	16.717	16.552	16.347
Saldo baten en lasten	966	217	93	-17
Financiële baten en lasten	3	3	3	3
Resultaat na belastingen	969	220	97	-14

² Volgens de meerjarenbegroting 2020-2024

Tabel 17 Geprognoseerde balansen

Balans in € 1.000	31-12-2019 staat	31-12-2020 raming	31-12-2021 raming	31-12-2022 raming
Activa				
Financiële vaste activa	19	7	0	0
Materiële vaste activa	3.412	3.695	4.064	4.073
Financiële vaste activa	8	9	10	10
Totaal vaste activa	3.439	3.711	4.074	4.084
Vorraden	6	0	0	0
Vorderingen	431	255	255	255
Liquide middelen	7.897	7.415	7.317	5.878
Totaal vlottende activa	8.334	7.670	7.572	6.133
Totaal activa	11.773	11.382	11.646	10.217
Passiva				
Eigen vermogen	5.730	5.951	6.047	6.034
Voorzieningen	3.781	3.457	3.643	2.237
Langlopende schulden	1	0	0	0
Kortlopende schulden	2.261	1.974	1.956	1.947
Totaal passiva	11.773	11.382	11.646	10.217

Uitgangspunt van de ramingen is de meerjarenbegroting 2020-2024, waarop vervolgens de grondslagen van vermogens- en resultaatbepaling uit 2019 zijn toegepast en het resultaat uit 2019 in het eigen vermogen is verwerkt.

Het eigen vermogen in 2020 en 2021 stijgt enigszins door de (aflopende) positieve resultaten, alsmede de solvabiliteit, het weerstandsvermogen en de kapitalisatiefactor. De liquiditeit daalt ten gunste van de materiële vaste activa, dit wordt veroorzaakt door geplande investeringen vanaf 2020.

Let op: de in paragraaf 2.1.4.3 Belangrijke ontwikkelingen in de baten en lasten genoemde onzekerheden zijn in deze ramingen niet opgenomen.

Tabel 17a Kengetallen continuïteitsparagraaf

Financiële kengetallen					
	signaalwaarden	31-12-2019 staat	31-12-2020 raming	31-12-2021 raming	31-12-2022 raming
Ratio's resultatenanalyse					
* rentabiliteit	< - 10%	5,22%	1,30%	0,58%	-0,08%
* 2-jarig gemiddelde rentabiliteit	< - 5%	2,47%	3,26%	0,94%	0,25%
* 3-jarig gemiddelde rentabiliteit	< 0%	-1,62%	2,08%	2,37%	0,60%
Ratio's analyse vermogenspositie					
* huisvestingsratio	> 10%	7,24%	7,54%	7,62%	7,71%
rijksbaten (incl. SVW) /totale baten (incl. rentebaten)		96,13%	96,51%	96,57%	96,55%
personele lasten/totale lasten		78,35%	79,26%	79,23%	79,10%
Ratio's analyse vermogenspositie					
* liquiditeit (current ratio)	< 0,75	3,68	3,89	3,87	3,15
* weerstandsvermogen	< 5%	31%	35%	36%	37%
* solvabiliteit b (ev. + voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,81	0,83	0,83	0,81
kapitalisatiefactor		58%	61%	62%	53%
financieringsbuffer		14%	17%	17%	18%
transactieliquiditeit		12%	12%	12%	12%
risicobuffer		32%	33%	33%	23%

* zie "Kengetallen en signaalwaarden continuïteitsbezoek" van de Inspectie van het Onderwijs, 23-9-2016

2.1.4.2 OVERIGE RAPPORTAGES CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

RAPPORTAGE IRBC SYSTEEM

De financiële continuïteit van de Stichting wordt gewaarborgd door het opstellen van een meerjarenbegroting (zie paragraaf 2.1.4.1). Bij de beoordeling hiervan geldt als criterium dat de Stichting te allen tijde aan haar financiële verplichtingen moet kunnen voldoen, zowel op de lange als op de korte termijn. De meerjarenbegroting vormt zo het financiële kader voor strategische besluitvorming.

Bij de uitwerking van het financieel administratieve proces wordt het principe van functiescheiding gehanteerd waarbij rekening gehouden wordt met enerzijds een zo volledige mogelijk doorvoeren van scheiding van verantwoordelijkheden en bevoegdheden en anderzijds het voorkomen van een te grote administratieve beheerslast voor de organisatie.

Het bestuur en de sectordirecteuren bespreken drie maal per jaar de budgetrapportages. Driemaal per jaar rapporteert het bestuur omtrent de financiële positie en de staat van baten en lasten over de betreffende verslagperiode aan de Raad van Toezicht.

Het bestuur rapporteert aan en bespreekt de jaarlijkse bevindingen vanuit de accountants(interim)rapportage omtrent de kwaliteit van de interne beheersing met de Raad van Toezicht.

Treasury beleid en control

De algehele doelstelling van de treasury functie bij het Martinuscollege is het waarborgen van de financiële continuïteit



van de organisatie. De manier waarop dit wordt gerealiseerd, het zgn. treasury beleid, is vastgelegd in het treasury statuut, welk in 2017 is geactualiseerd in lijn met de *Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016* van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap waarbij de beschikbare middelen risicomijdend worden uitgezet.

Het College van Bestuur is verantwoordelijk voor de uitvoering van het treasury beleid.

In de procuratieregeling die door de Raad van Toezicht is vastgesteld is het mandaat m.b.t. het financiële beheer voor het College van Bestuur geregeld. Drie keer per jaar wordt aan de RvT gerapporteerd omtrent de aard en omvang van het uitstaande saldo en de gerealiseerde rente-opbrengsten.

In onderstaande tabel is een overzicht gemaakt van de soorten, de omvang en de looptijd van de gebruikte treasury instrumenten in 2019.

Tabel 18 Treasury instrumenten

Uitstaande beleggingen	Kasgeld	Rekeningen Courant	Spaar- rekeningen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	1.505	119.525	6.316.985	6.438.015
Mutaties 2018	-824	77.105	1.382.602	1.458.884
Stand per 31 december 2018	681	196.630	7.699.587	7.896.898
Waarvan direct opeisbaar	681	196.630	5.407.403	5.604.714
Waarvan opeisbaar > 3 maanden	n.v.t.	0	1.710.000	1.710.000
Waarvan opeisbaar > 1 jaar	n.v.t.	0	582.184	582.184
Waarvan opeisbaar > 5 jaar	n.v.t.	0	0	0

Uitstaande leningen	Waarborg- sommen	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2019	10.970	10.970
Aangegane leningen 2019	892	892
Aflossingen 2019	-1.645	-1.645
Stand per 31 december 2019	10.217	10.217
Waarvan aflossingsverplichting in 2020	9.417	9.417
Waarvan aflossingsverplichting > 1 jaar	800	800
Waarvan aflossingsverplichting > 5 jaar	n.v.t.	n.v.t.
Derivaten		
Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten.		

Aanbestedingsbeleid

De algehele doelstelling van het aanbestedingsbeleid binnen het Martinuscollege is om binnen de kaders van de wet, de gewenste prestatie geleverd te krijgen tegen een zo laag mogelijke prijs. De manier waarop dit wordt gerealiseerd, is vastgelegd in de notitie *Beleid inkoop en aanbesteden Martinuscollege*.

De wettelijke kaders van het aanbestedingsbeleid zijn vastgelegd in de (gewijzigde) Aanbestedingswet 2012, waarbij een aantal bepalingen nader zijn uitgewerkt in de Gids Proportionaliteit, het Uniform Europees Aanbestedingsdocument en het Aanbestedingsreglement Werken 2017. In 2017 zijn de criteria uit het inkoop- en aanbestedingsbeleid van het Martinuscollege aangepast en in lijn gebracht met de uitgangspunten van de Gids Proportionaliteit.

Actuele onderwerpen in 2019

- In schooljaar 2018/2019 is een maatwerkloket ingericht om vraaggestuurd maatwerk te faciliteren. Voor het maatwerkloket in het vmbo zijn twee coördinatoren voor onder- en bovenbouw verantwoordelijk. In de sector mavo havo vwo zijn de decanen van de 3 opleidingen verantwoordelijk voor de inventarisatie van leerlingen die vraaggestuurd maatwerktrajecten volgen.
- In 2019 is gestart met een geleidelijke afbouw van de inzet van uitzendkrachten voor de surveillance taken. Het is de bedoeling dat, op basis van het SWPBS-gedachtegoed en ondersteund door schoolbrede trainingen, de surveillance taken weer (meer) door eigen docenten worden uitgevoerd.
- Ook het afgelopen jaar is weer veel werk verricht op het gebied van de Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG). Nadat vorig jaar alle protocollen en beleidsstukken op orde gebracht zijn, is er dit jaar o.a. verder gewerkt aan het vullen van de dataregisters voor zowel de leerlingen als het personeel. Ook is veel tijd geïnvesteerd in de verdere bewustwording van het personeel. Het Martinuscollege beschikt over twee privacy-officers die nauw met elkaar samenwerken en de schakel vormen tussen personeel, bestuur en de externe functionaris gegevensbescherming (FG). Het Martinuscollege werkt regionaal samen met alle besturen in de kop van Noord-Holland als het om de AVG gaat.
- In 2016 is een nieuw systeem voor de financiële- en salarisadministratie in gebruik genomen. Het nieuwe systeem is gericht op digitalisering van de werkprocessen waarbij gegevens zo dicht mogelijk bij de bron worden vastgelegd. Dit vereist soms aanpassing van de bestaande procedures. Het verder digitaliseren van werkprocessen met behulp van het systeem blijft een doorlopende ontwikkeling.

BESCHRIJVING VAN DE BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

Voor het Martinuscollege is in 2018 een nieuwe risicoprofiel opgesteld. Hieruit komt naar voren dat de twee belangrijkste structurele risico's voor de school zijn:

Het risico van doorlopende verplichtingen bij dalende leerlingaantallen

De daling van de leerlingaantallen is niet alleen het gevolg van een lagere basispopulatie in de regio, maar kan ook het gevolg zijn van een dalend belangstellingspercentage. Dit risico is voornamelijk aanwezig bij het mavo, havo en vwo aandeel van de leerlingpopulatie. Het risico bestaat enerzijds uit een snellere daling van het leerlingaantal dan de personele lasten in verband met doorlopende personele verplichtingen en anderzijds uit doorlopende kosten van niet gebruikte materiële voorzieningen.

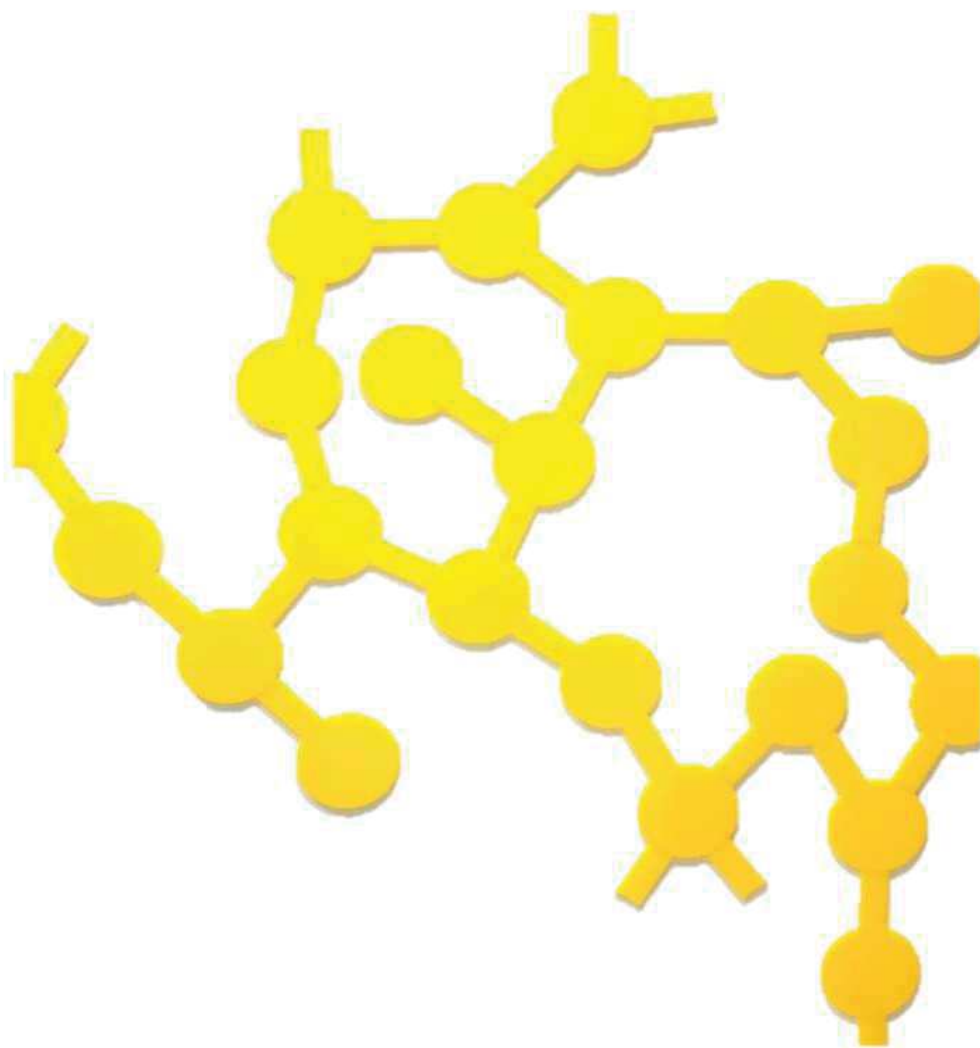
Naar aanleiding van tegenvallende aanmeldingen voor schooljaar 2019/2020 zijn nieuwe initiatieven uitgewerkt om de school aantrekkelijk te blijven houden voor met name de groep (nieuwe) mavo, havo en vwo leerlingen. Zo wordt in het komende schooljaar in de brugklas gestart met Fast Lane to Cambridge en met een sportklas in combinatie met huiswerkbegeleiding en coaching.

Het risico dat taakstellingen niet worden gehaald

De te verwachten structurele tekorten, veroorzaakt zowel door krimp als door het nieuwe bekostigingsmodel, zullen op de een of andere manier gecompenseerd moeten worden. Hoewel er in de materiële component wellicht door afstoting (terrein), uitbesteding (bijvoorbeeld kantine) of verhuur (bijvoorbeeld een deel van het gebouw) besparingen gerealiseerd zouden kunnen worden, zal de compensatie ook gevonden moeten worden in verlaging van de personele component. Om deze reden is de meerjaren-personeelsbegroting 2020-2024 opgesteld op basis van het zgn. "cascade" model. Kort gezegd houdt dit in dat het aantal uit te geven lessen wordt begrensd door de budgettaire ruimte binnen de totale begroting. Dit in tegenstelling tot de tot nu toe gehanteerde systematiek, waarbij het aantal lessen altijd is berekend op basis van het leerlingaantal. In de uitvoering kan dit neerkomen op, afhankelijk van de benodigde materiële component

en de vastgestelde streefformatie voor OOP en schoolleiding, een mogelijke verlaging van het kengetal lessen per leerling. In de meerjarenbegroting 2020-2024 is vooralsnog *nog niet* uitgegaan van een verlaging van het kengetal aantal lessen per leerling, omdat de formatie voor de schoolleiding is verlaagd en omdat verder eerst wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn om besparingen binnen de materiële component te realiseren.

In zijn algemeen geldt dat kostenbeheersing betekent dat moet worden ingegrepen in de organisatie van het onderwijs en het maken van keuzes hierin. Voorop staat dat het Martinuscollege haar onderwijsaanbod zoveel mogelijk wil behouden of versterken. Op alle niveaus in de organisatie betekent dit een andere manier van werken omdat de middelen afnemen.



2.1.4.3 TOELICHTING CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN IN DE BATEN EN LASTEN

Op het moment dat dit jaarverslag wordt geschreven verkeert de wereld in crisis door de Corona pandemie. Niets lijkt nog zeker, behalve dat veel zal veranderen. Sommige onderwijsontwikkelingen, zoals digitaal onderwijs, raken in een stroomversnelling. Andere plannen zullen (voorlopig in ieder geval) on hold worden gezet of zelfs helemaal niet meer plaatsvinden.

Wat de crisis betekent voor de onderwijsbegroting is nog maar de vraag. Het onderwijs is, logischerwijze, financieel gezien op dit moment niet de eerste prioriteit van het kabinet. Dit kan gevolgen hebben voor de beschikbare loonruimte in 2020 en dus voor de financiering van loon- en premie-ontwikkelingen (o.a. de verhoging van de loonkosten uit de recent afgesloten CAO VO 2020).

Buiten de Coronacrisis zijn de twee belangrijkste autonome ontwikkelingen voor het Martinuscollege de vereenvoudiging van de bekostiging en de daling van het aantal leerlingen. De uitdaging voor het Martinuscollege is om met minder middelen het huidige onderwijsaanbod in stand te kunnen houden.

HUISVESTINGSBELEID

Het Martinuscollege is een brede scholengemeenschap met vijf opleidingen op één locatie. Op het schoolgebouw en de gymzalen ("De Balans") rust het economisch claimrecht van de gemeente, de sporthal is wel volledig in eigendom van het Martinuscollege. Op dit moment zijn er op het gebied van huisvesting geen plannen voor doordecentralisering.

Alle taken rond de instandhouding van de gebouwen liggen bij de school. Voor de planning van groot onderhoud is een meerjarenbegroting groot onderhoud opgesteld, op basis waarvan de voorziening groot onderhoud is gevormd.

Het beleidspeerpunt "optimalisering van de fysieke leeromgeving" (zie paragraaf 2.1.2.3) is vertaald naar vijf uitgangspunten voor onze huisvesting:

- Differentiatie in werk- en leerplekken
- Inspirerende en herkenbare omgeving
- Frisse lucht en frisse uitstraling
- Uitstraling creativiteit
- Vakoverstijgend werken en onderwijs bieden

In 2017 is het hieruit voortvloeiende en opgestelde huisvestingsplan vertaald in onderwijsruimten. Als onderdeel van de onderwijskundige herinrichting van het gebouw zal in 2020 een aanvang worden gemaakt met het deelproject betreffende de verbouwing en herinrichting van de praktijklokalen techniek en handvaardigheid. Daarna volgt het deelproject m.b.t. de herinrichting van de c-afdeling, in verband met verschuivingen in dit gebouwdeel die voortvloeien uit de in 2018 uitgevoerde binask renovatie, alsook in verband met de gewijzigde visie op onderwijs voor het cluster ckv/bevo. De totale investering in de geplande herinrichtingen in 2020 tot en met 2023 zijn geraamd op € 800.000.

2.2 Verslag van de Raad van Toezicht

Het Martinuscollege in Grootebroek ressorteert onder de Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs in Oostelijk West-Friesland (S.I.V.O.). In de statuten van de S.I.V.O. is vastgelegd dat het College van Bestuur het bevoegd gezag van de stichting vormt en dat de Raad van Toezicht (hierna ook: de raad) toezicht houdt. Waar in het vervolg gesproken wordt over ‘het Martinuscollege’ wordt bedoeld de S.I.V.O.

Visie en kaders

Het Martinuscollege handelt overeenkomstig de Code Goed Onderwijsbestuur. De Raad van Toezicht ziet hierop toe. De raad handelt op basis van de bevoegdheden die in de statuten zijn omschreven. De werkwijze van de raad is beschreven in het reglement van de Raad van Toezicht. Dit reglement geeft, in aanvulling op de statutaire bepalingen, regels met betrekking tot aangelegenheden van de raad. Voorts is in 2018 besloten te gaan werken met een toezichtkader. Niet omdat het één van de richtlijnen uit de “Code Goed Onderwijsbestuur VO” is, maar omdat daarmee een gemeenschappelijk referentiekader voor de raad ontstaat. In dit toezichtkader is, naast een beschrijving van de visie op toezicht, ook een uitwerking opgenomen van de primaire en secundaire dimensies van toezicht. Om het Reglement van de raad en het toezichtkader te operationaliseren is een governance-agenda opgesteld. Deze agenda is leidend voor onze vergaderingen, al zou er indien nodig afgeweken kunnen worden van het vaste stramien.

Over de Raad van Toezicht

De raad bestaat statutair uit minimaal drie en maximaal zeven personen. Op 31 december 2019 bestond de raad uit vier personen:

Naam	De heer A.P.W. (Anton-Pieter) van Logtestijn	De heer S.J.T. (Stefan) van Schaik	De heer H.J.H.M. (Herman) Jansen	Mevrouw W.J. (Helma) van der Hoorn
Functie(s) binnen RvT	Voorzitter RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Datum 1 ^e benoeming	1-1-2014	1-9-2017	1-1-2016	1-7-2019
Datum herbenoeming	1-1-2018	1-7-2021	1-7-2019	1-7-2022
Uiterlijke datum aftreden	1-7-2021	1-7-2023	1-7-2022	1-7-2025

**de raad heeft bij het bepalen van het rooster van aftreden een balans gezocht tussen het borgen van continuïteit (collectief geheugen) en ruimte voor vernieuwing. De raad voorkomt dat leden gelijktijdig of kort na elkaar aftreden.*

Mevrouw Van der Hoorn is halverwege 2019 mevrouw M. van Embden opgevolgd. Na ruim 5 jaar zitting te hebben was zij aan het einde gekomen van haar termijn. Wij zijn Marianne zeer erkentelijk voor al haar werk voor het Martinuscollege en de fijne samenwerking binnen de Raad! Met name haar expertise binnen het onderwijsveld waren een zeer welkome aanvulling. Altijd bereid te helpen met een juist gevoel voor de verhoudingen tussen RvT, bestuur en de organisatie.

De leden van de raad ontvingen voor hun werkzaamheden een vaste vergoeding die in 2019 niet is verhoogd. De voorzitter ontvangt € 4.959 (exclusief btw) en een lid ontvangt € 3.306 (exclusief btw).

De raad heeft diversiteit, onafhankelijkheid en integriteit hoog in het vaandel staan. Binnen de raad is zoveel als mogelijk expertise verzameld op de terreinen: financiën, onderwijs en begeleiding, personeel en organisatie en beheer van voorzieningen. De raad is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, het bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen functioneren en hun taak naar behoren kunnen vervullen. De leden van de raad hebben geen (neven)functies die strijdig zijn met de belangen van het Martinuscollege.

Zelfevaluatie

Op 11 februari 2020 heeft de jaarlijkse zelfevaluatie van de raad plaatsgevonden, ditmaal zonder externe begeleiding. Tijdens de zelfevaluatie is teruggekeken naar het eigen functioneren en het samenspel binnen de raad alsmede in relatie tot het bestuur. De kwaliteit van de relaties onderling wordt als open constructief beschouwd. Als actiepunten zijn benoemd afronden van de governance documenten, meer ruimte nemen voor strategische rol en verder professionaliseren van met name de remuneratiecommissie.

Overleg en ontmoetingen

De Raad van Toezicht is in 2019 vijf maal in een reguliere vergadering bijeengewees. Deze vergaderingen vonden plaats in aanwezigheid van de bestuurder, de overige leden van de directie (bij de onderwijs inhoudelijke agendapunten) en overige wisselende belanghebbenden bij de onderwerpen van de agenda (HR, financiën). Voorafgaand aan iedere vergadering vond onderling informeel overleg plaats zonder de aanwezigheid van de bestuurder.

De Raad van Toezicht heeft onder andere de volgende zaken besproken, zoals vastgelegd in de governance-agenda:

- de jaarrekening 2018, de resultaatbestemming 2018, en accountantsverslag 2018;
- de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2023, waarin begrepen het meerjaren onderhoudsplan, formatie en investeringsplan;
- de financiële situatie en de hieruit voortvloeiende noodzakelijke acties;
- het onderwijsjaarverslag;
- verzuimcijfers en verzuimbeleid;
- de beleidsagenda en strategiegebieden;
- de kwartaalrapportages;
- samenwerkingsrelaties met andere scholen;
- meerjarenplan intern toezicht;
- rapportages Inspectie, examenresultaten, onderwijsrendement, verloop, aanmeldingen, onderwijsvernieuwingen.

Bijzondere aandacht is er geweest voor de toekomstige positionering van de school en het verkennen van samenwerkingsvormen met andere scholen. Gelet op het afnemend aantal leerlingen in de regio zal dit ook de komende jaren de nodige aandacht vergen van bestuur en Raad van Toezicht.



De Raad van Toezicht spreekt tweemaal per jaar met de Medezeggenschapsraad, eenmaal per jaar met de volledige raad en eenmaal per jaar met alleen de teamgeleding. Door nieuwe verkiezingen is in 2019 een groot deel van de Medezeggenschapsraad vernieuwd. De Raad van Toezicht is zeer tevreden over de samenwerking en de open, constructieve en waar nodig kritische opstelling van de Medezeggenschapsraad.

Jaarlijks vindt er ook een bijeenkomst plaats met de teamleiders en er wordt ook jaarlijks een “meeloop dag” georganiseerd waarin de leden van de RvT rondgeleid worden in de school en wat uitgebreider de kans krijgen om met personeelsleden van gedachten te wisselen over diverse onderwerpen.

Het bestuur

Het College van Bestuur bestaat uit één bestuurder, te weten de algemeen directeur, de heer drs. C.A. van Bergeijk. De Raad van Toezicht is de werkgever van het College van Bestuur. Afgelopen jaar hebben zich geen wijzigingen voor gedaan in het bestuur van het Martinuscollege. Vaststellen van de beloning van de bestuurder vond plaats binnen de wettelijke kaders die van toepassing zijn.

Auditcommissie en remuneratiecommissie

De raad werkt met een auditcommissie en een remuneratiecommissie. De commissies adviseren de raad over onderwerpen die binnen hun taakgebied vallen en bereiden de besluitvorming van de raad voor. Dit laat de verantwoordelijkheid voor de besluitvorming van en door de raad onverlet.

Auditcommissie

De auditcommissie, bestaande uit de heer Jansen en de heer Van Schaik, is in 2019 driemaal bijeengekomen. De vaste gesprekspartners van de auditcommissie zijn de bestuurder (de heer van Bergeijk) en hoofd Financiën (mevrouw Duin).

Op 25 maart 2019 is het financiële verslag over 2018 besproken en is de voortgang van de jaarrekeningcontrole 2018 doorgenomen. Daarbij is expliciet stilgestaan bij de dotaties aan de voorziening groot onderhoud. Het standpunt van de accountant was dat een deel van de groot onderhoudsuitgaven als ‘investering’ kwalificeren. Daarop is met het bestuur besproken dat het de wens is de beklemming van het eigen vermogen tot uitdrukking te brengen in de balans. Daarop is voorgesteld om vanuit de resultaatbestemming voor investeringen in gebouwen waarbij geen economisch claimrecht geldt een bestemmingsreserve te vormen. Deze bestemmingsreserve valt in hetzelfde tempo, via de resultaatbestemming, vrij als de afschrijvingen op de investeringen. Op 11 april heeft de Raad van Toezicht ingestemd met dit voorstel.

Op 12 juni 2019 zijn de jaarstukken 2018 voorzien van concept accountantsverslag van Horlings Nexia besproken. Met een positief advies zijn deze stukken voorgelegd ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht. Verder is het functioneren van de extern accountant besproken. De conclusie van de werkorganisatie, het bestuur en de auditcommissie was dat de accountant voldoende onafhankelijk is en voldoende kwaliteit en toegevoegde waarde biedt aan het Martinuscollege. Verder is gesproken over de strategische scenario's op het gebied van samenwerking. Een onderwerp dat gezien de dalende leerlingaantallen naar de mening van de auditcommissie van groot belang is. Tot slot is de actuele stand van zaken van de indicatoren op de primaire en secundaire dimensies van het toezicht uit het toezichtkader besproken.

Op 6 december is de concept meerjarenbegroting 2020-2024 besproken. Daarbij is bijzondere aandacht besteed aan de mogelijke gevolgen van de ‘vereenvoudiging’ van de bekostiging en de daling van de leerlingaantallen welke wezenlijke impact kan hebben op de financiële positie van het Martinus. Hiertoe heeft het bestuur verschillende scenario's opgesteld. Belangrijkste - en tevens slecht te beïnvloeden - kostenpost blijven de huisvestingskosten. Deze zijn niet éénvoudig af te schalen. Met een positief advies van de auditcommissie is de concept meerjarenbegroting 2020-2024 voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

Op 21 maart 2019 heeft het jaarlijks functioneringsgesprek plaatsgevonden met de bestuurder. In dit gesprek wordt teruggekeken op de achterliggende periode maar vooral ook vooruit gekeken naar doelstellingen voor het nieuwe jaar en wordt gereflecteerd op het eigen functioneren en de wisselwerking tussen bestuur en Raad van Toezicht.

Scholing en deskundigheidsbevordering

Leden van de Raad van Toezicht hebben deelgenomen aan activiteiten van de VTOI op het gebied van scholing en deskundigheidsbevordering. Ook is deelgenomen aan de Masterclass en aan een bijeenkomst met de andere Raden van Toezicht uit de regio.

Tot slot

De raad wil haar grote waardering uitspreken naar alle medewerkers voor de belangrijke bijdrage die zij hebben geleverd bij het realiseren van 'de bedoeling' van het Martinuscollege in het algemeen en de gestelde doelen van het afgelopen jaar.

A.P.W. van Logtestijn

Voorzitter Raad van Toezicht

3 JAARREKENING 2019

3.1 Balans per 31 december 2019

(na bestemming van het resultaat)

	Ref.	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	3.4.4	18.839		30.737	
Materiële vaste activa	3.4.5	3.411.888		3.628.988	
Financiële vaste activa	3.4.6	8.377		7.705	
			3.439.104		3.667.430
Vlottende activa					
Vorraden	3.4.7	6.017		5.034	
Vorderingen	3.4.8	430.805		242.435	
Liquide middelen	3.4.9	7.896.898		6.438.015	
			8.333.719		6.685.483
			<u>11.772.823</u>		<u>10.352.914</u>

	Ref.	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Eigen vermogen					
Eigen vermogen	3.4.10	5.730.403		4.761.530	
			5.730.403		4.761.530
Voorzieningen	3.4.11		3.780.747		3.537.727
Langlopende schulden	3.4.12		0		545
Kortlopende schulden	3.4.13		2.261.672		2.053.111
			<u>11.772.823</u>		<u>10.352.914</u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	Ref.	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen	3.4.15	17.807.818		16.630.304		17.235.987	
Overige overheids-bijdragen en subsidies	3.4.16	21.293		21.293		23.970	
Overige baten	3.4.17	715.082		516.854		685.928	
Totaal baten			18.544.193		17.168.451		17.945.885
Lasten							
Personeelslasten	3.4.18	13.771.994		13.479.104		14.298.240	
Afschrijvingen	3.4.19	589.257		550.949		556.988	
Huisvestingslasten	3.4.20	1.238.999		1.188.113		1.096.827	
Overige lasten	3.4.21	1.978.357		1.819.632		2.048.352	
Totaal lasten			17.578.607		17.037.798		18.000.408
Saldo baten en lasten			965.586		130.653		-54.523
Financiële baten en lasten	3.4.22		3.287		3.095		3.511
Resultaat na belastingen			968.873		133.749		-51.012

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

	Ref.	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Kasstroom operationele activiteiten					
Saldo baten en lasten	3.2		965.586		-54.523
<i>Aanpassingen voor:</i>					
Afschrijvingen	3.4.19	586.372		586.690	
Waardeveranderingen	3.4.19	0		-35.701	
Mutaties voorzieningen	3.4.11	243.021		-786.759	
Overige aanpassingen	3.4.5	11.701		5.131	
			841.093		-230.639
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>					
Mutatie voorraden	3.4.7	-983		-978	
Mutatie vorderingen	3.4.8	-188.370		26.144	
Mutatie kortlopende schulden	3.4.13	208.561		117.790	
			19.208		142.956
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.825.888		-142.206
Ontvangen interest	3.4.22		3.287		3.511
Totaal kasstroom operationele activiteiten			1.829.174		-138.694
Kasstroom investerings-activiteiten					
Investerings immateriële vaste act.	3.4.4	0		-14.278	
Investerings materiële vaste activa	3.4.5	-369.073		-811.690	
Desinvesterings mat. vaste activa	3.4.5	0		0	
Ov. investeringen fin. vaste activa	3.4.6	-672		-672	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-369.745		-826.640
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Toename langlopende schulden	3.4.12	0		0	
Aflossing langlopende schulden	3.4.12	-545		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-545		0
Mutatie liquide middelen			1.458.884		-965.334
Stand per 1 januari	3.4.9		6.438.015		7.403.349
Stand per 31 december	3.4.9		7.896.898		6.438.015

3.4 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

3.4.1 Algemene toelichting

3.4.1.1 ACTIVITEITEN

De activiteiten van de instelling bestaat voornamelijk uit het verzorgen van voortgezet onderwijs voor scholieren in de beroepsgerichte leerwegen van het vmbo (inclusief leerwegondersteunend onderwijs en leerwerktrajecten), de mavo, de havo, het atheneum en het gymnasium.

3.4.1.2 STELSELWIJZIGINGEN

In 2019 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

3.4.1.3 VERGELIJKING MET VOORGAAND JAAR

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

3.4.1.4 SCHATTINGEN

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

3.4.1.5 VERBONDEN PARTIJEN

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

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

Tabel 19 Verbonden partijen

	Deelnemings- percentage	Domein	Relatie bestuurder
Stuurgroep Regionale Academische Opleidingsschool West-Friesland		leraren opleiden in school	voorzitter
Arbeidsmarktplatform en bestuurlijk overleg NHN		onderwijsarbeidsmarkt	voorzitter
St. Sport en Bewegen in Oostelijk W-F	33,33%	onderwijshuisvesting	penningmeester
Vereniging Samenwerkingsverband VO-SVO West-Friesland	10,00%	passend onderwijs	lid
VO-Raad		koepelorganisatie VO	penningmeester
VO-Content		leermiddelen	lid raad van toezicht
St. Leergeld		participatie	lid aanbevelings- commissie
Eerste Coöperatieve Werkverband van Scholen Voortgezet onderwijs		belangenbehartiging compacte schoolbesturen	lid

3.4.1.6 TOELICHTING OP HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

3.4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

3.4.2.1 ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

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

3.4.2.2 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Onder de immateriële vaste activa vallen investeringen ter verkrijging, ontwikkeling, onderhoud of verbetering van immateriële bedrijfsmiddelen. De onder de immateriële vaste activa opgenomen bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd op vervaardigings- of verkrijgingsprijs. Afschrijvingen geschieden lineair op basis van de geschatte economische levensduur vanaf het moment van ingebruikneming.

3.4.2.3 MATERIËLE VASTE ACTIVA

Onder de vaste activa vallen duurzame (een levensduur van drie jaar of meer) investeringen van € 500 of meer. Het criterium van € 500 is niet van toepassing indien het een meervoudige aanschaf van soortgelijke aard betreft ten behoeve van uitbreiding of ten behoeve van vervanging wegens veroudering.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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

Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de gelijknamige paragraaf hieronder.

3.4.2.4 FINANCIËLE VASTE ACTIVA

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

3.4.2.5 BIJZONDERE WAARDEVERMINDERINGEN VAN VASTE ACTIVA

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

Een bijzonder waardeverminderverslies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

3.4.2.6 VOORRADEN

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening van incourantheid, voor zover daartoe aanleiding bestaat, of tegen lagere opbrengstwaarde.

3.4.2.7 VORDERINGEN

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.4.2.8 LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.4.2.9 EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

De publieke bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht.

De private bestemmingsreserve is opgebouwd vanuit de deelnemersbijdragen. Aanwending van deze reserve is afhankelijk van eventuele toekomstige tekorten op de leerlingactiviteiten.

3.4.2.10 VOORZIENINGEN

ALGEMEEN

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

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

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

PERSONEELSVORZIENING

In verband met het eigen risicodragerschap is een voorziening langdurig zieken gevormd om voor maximaal twee jaar de kosten van vervanging te betalen voor de op balansdatum aanwezige langdurig zieken.

Omdat scholen voor 25% eigen risicodragers zijn voor wachtgelduitgaven is voor dit deel een voorziening gevormd op basis van de op balansdatum aanwezige wachtgeldgerechtigden.

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De jubileumvoorziening is berekend op basis van de toekomstige aanspraken, contant gemaakt tegen marktrente (2%). Hierbij is rekening gehouden met een blijfkans per (geclusterd) aantal dienstjaren.

De voorziening verlof OOP is gevormd op basis van het aantal niet opgenomen verlofuren van het onderwijs ondersteunend personeel, vermenigvuldigd met het gemiddelde tarief van de OOP functiegroep.

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervanging te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren per functiegroep tegen het gemiddelde tarief per functiegroep.

De voorziening persoonsgebonden budget is gevormd ter dekking van de kosten met betrekking tot door werknemers gespaarde uren. Jaarlijks kan er per fte maximaal vijftig uur gespaard worden. De gespaarde uren per functiegroep zijn opgenomen tegen het gemiddelde tarief per functiegroep.

VOORZIENING GROOT ONDERHOUD

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De hoogte van de voorziening wordt bepaald op basis van een meerjaren-groot onderhoudsplan. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

3.4.2.11 SCHULDEN

Schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

3.4.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.4.3.1 ALGEMEEN

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

3.4.3.2 OPBRENGSTVERANTWOORDING

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben en voor zover zij op balansdatum verwezenlijkt zijn.

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

3.4.3.3 RIJKSBIJDAGEN

De normatieve rijksbijdrage (lumpsum) wordt volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

De geoormerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, of wanneer zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan.

De overige subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen.

De ontvangen gelden vanuit het Samenwerkingsverband worden volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het (school-)jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

3.4.3.4 OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES

De overige overheidsbijdragen en -subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de subsidie ontvangen wordt.

3.4.3.5 OVERIGE BATEN

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, ouderbijdragen en overige baten.

3.4.3.6 AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

3.4.3.7 PERSONEELSBELONINGEN

PERIODIEK BETAALBARE BELONINGEN

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

PENSIOENEN

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

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

Omdat de doelstellingen van dit plan niet zijn gerealiseerd worden jaarlijks herstelplanberekeningen gemaakt en goedgekeurd door de toezichthouder. Tevens is in 2015 wettelijk bepaald dat de beleidsdekkingsgraad niet langer dan vijf jaar onder de 104,2% mag liggen. Als niet aan (een van) deze voorwaarden wordt voldaan, dan moeten de pensioenen worden verlaagd.

Ondanks aanzienlijke bijdragen van de deelnemers (denk aan premieverhogingen en het niet indexeren van de uitkeringen) en gemiddeld positieve beleggingsrendementen in de afgelopen 5 jaar lukt het, alle maatregelen ten spijt, niet om de afgesproken dekkingsgraden te realiseren. De grote boosdoener hiervan is de kunstmatig laag gehouden rente door de Europese Centrale bank, wat zijn weerslag heeft op de door de ABP gehanteerde rekenrente (of beter: de renteterminstructuur die is afgeleid van het rendement op risicovrije staatsobligaties).

De beleidsdekkingsgraad per 31 december 2019 (12-maands voortschrijdend gemiddelde) van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP is, mede door de forse rentedaling in augustus, uitgekomen op 97,8% (31-12-2018: 103,8%), en is daarmee verder verwijderd van het niveau van 104,2%, de grens waaronder de pensioenuitkeringen verlaagd zouden moeten worden. Om dit te voorkomen heeft de minister de pensioenregels tijdelijk versoepeld door de ondergrens van de dekkingsgraad vast te stellen op 90%.

3.4.3.8 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

RENTEBATEN EN RENTELASTEN

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

RENTE- EN KASSTROOMRISICO

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name liquide middelen). Voor vorderingen met variabele renteafspraken loopt de instelling risico ten aanzien van toekomstige kasstromen.

3.4.4 Immateriële vaste activa

	Ontwikke- ling software		Totaal
	€		€
Boekwaarden per 1 januari 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695		35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-4.958		-4.958
Stand per 1 januari 2019	30.737		30.737
Mutaties			
Investeringsen	0		0
Desinvesteringsen	0		0
Afschrijvingen	-11.898		-11.898
Saldo	-11.898		-11.898
Boekwaarden per 31 december 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695		35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-16.856		-16.856
Stand per 31 december 2019	18.839		18.839
Afschrijvingspercentages	33,33%		

In 2019 is de voor eigen rekening en risico ontwikkelde motivatietool, de Did-it app, in gebruik genomen. Bij gebleken belangstelling zou de app ook op andere scholen ingezet kunnen worden.

3.4.5 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari 2019				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	1.331.495	5.053.586	682.458	7.067.539
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-341.197	-2.749.955	-347.400	-3.438.551
Stand per 1 januari 2019	990.298	2.303.632	335.058	3.628.988
Mutaties				
Investeringsen	0	287.928	81.145	369.073
Desinvesteringsen	0	-678.246	-101.022	-779.268
Afschrijvingen	-33.287	-415.256	-131.701	-580.245
Afschrijving desinvesteringsen	0	678.246	101.022	779.268
Bijzondere waardeverminderingen				
Overige mutaties	0	0	-11.701	-11.701
Saldo	-33.287	-127.328	-62.257	-222.872
Boekwaarden per 31 december 2019				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	1.331.495	4.663.268	650.881	6.645.644
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-374.484	-2.486.964	-372.308	-3.233.756
Stand per 31 december 2019	957.011	2.176.304	278.573	3.411.888
Afschrijvingspercentages	2,50%	6,67%-25%	20%	

3.4.6 Financiële vaste activa

	Overige vordering	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2019	7.705	7.705
Investeringsen	672	672
Aflossingen/Desinvesteringsen	0	0
Stand per 31 december 2019	8.377	8.377

De financiële vaste activa bestaan uit een niet rentedragend, direct opvraagbaar geormerkt spaartegoed bij een instelling voor Kunstuitleen.

3.4.7 Voorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vorraad gebruiksgoederen repro en aula	6.017	5.034
	<u>6.017</u>	<u>5.034</u>

3.4.8 Vorderingen

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Leerlingdebiteuren		10.751		12.573
Overige debiteuren		55.158		74.492
Overige vorderingen		1.760		6.245
Vooruitbetaalde kosten	138.307		172.859	
Overige	229.933		40.929	
Overlopende activa	<u></u>	368.239	<u></u>	213.788
Voorziening wegens oninbaarheid		-5.104		-64.663
		<u>430.805</u>		<u>242.435</u>

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde ervan, gegeven het kortlopende karakter ervan en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Stand per 1 januari	64.663	64.663
Dotatie/Onttrekking	-59.559	0
Stand per 31 december	<u>5.104</u>	<u>64.663</u>

3.4.9 Liquide middelen

De post geldmiddelen in het kasstroomoverzicht is als volgt samengesteld:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kasmiddelen	681	1.505
Tegoeden op bank- en girorekeningen	7.896.217	6.436.510
	<u>7.896.898</u>	<u>6.438.015</u>

Onder de liquide middelen is een bedrag van € 776.245 uitgezet waarbij maximaal 25% van de hoogste van de laatste vier eindejaarsaldi op deze rekening zonder kosten opneembaar is (€ 194.061). Het resterende bedrag ad. € 582.184 staat dus langer dan een jaar vast.



3.4.10 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2019	Resultaat	Stand per 31-12-2019
	€	€	€
Algemene reserve			
Algemene reserve	3.119.349	-287.522	2.831.828
Bestemmingsreserve (publiek)			
Gebouwen	0	957.011	957.011
Risicoprofiel	1.580.000	0	1.580.000
Personeels- en arbeidsmarktbeleid	0	298.453	298.453
Bestemmingsreserve (privaat)			
Eigen fonds leerlingen	62.181	931	63.112
	4.761.530	968.873	5.730.403

Bestemmingsreserve (publiek) *Gebouwen*

Op grond van de richtlijnen t.a.v. de bestemmingsreserve gebouwen wordt voorgesteld om ook voor de waarde van bestaande gebouwen zonder economisch claimrecht (i.e. de spelzalen) een bestemmingsreserve aan te houden. Het voorstel is dan ook om hier per 31-12-2019 een bestemmingsreserve voor te vormen voor een bedrag van € 957.011,-.

Bestemmingsreserve (publiek) *Risicoprofiel*

Op basis van het in 2018 opgestelde risicoprofiel zal een bedrag van € 1.580.000 als buffervermogen aangehouden moeten worden. Gezien het reeds aanwezige buffervermogen is het voorstel om hiervoor vanuit de resultaatbestemming 2019 geen extra bedrag aan toe te voegen.

Bestemmingsreserve (publiek) *Personeels- en arbeidsmarktbeleid*

In de jaarrekening is een bate verantwoord van € 298.453, welke betrekking heeft op de *Regeling bijzondere en aanvullende bekostiging PO/VO*. Dit geld is bedoeld voor het organiseren van meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leraren e/o zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvraagstukken. Omdat het geld nog niet in 2019 kon worden besteed is het voorstel om hiervoor een bestemmingsreserve te vormen.

Bestemmingsreserve (privaat) *Eigen fonds leerlingen*

De bestemmingsreserve *Eigen fonds leerlingen* wordt gevoed vanuit het positieve saldo van ontvangen leerlingbijdragen en bestedingen vanuit deze bijdragen. In 2019 gaat dit om een bedrag van € 931.

3.4.11 Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Personeelsvoorzieningen	807.296	852.384
Voorziening groot onderhoud	2.968.073	2.679.963
Overige voorzieningen	5.379	5.379
	3.780.747	3.537.727

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Personeels- voor- zieningen	Voorziening groot onderhoud	Overige voor- zieningen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	852.384	2.679.963	5.379	3.537.727
Dotaties	165.218	404.673	0	569.891
Onttrekkingen	-99.819	-116.564	0	-216.383
Vrijval	-110.487	0	0	-110.487
Stand per 31 december 2019	807.296	2.968.073	5.379	3.780.747
Kortlopend deel < 1 jaar	292.161	704.410	0	996.571
Langlopend deel 1 tot en met 5 jaar	423.536	2.263.663	0	2.687.199
Langlopend deel > 5 jaar	91.599	0	5.379	96.978

3.4.11.1 PERSONEELSVORZIENINGEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorziening langdurig zieken	149.825	250.000
Voorziening wachtgeld	38.701	49.013
Voorziening jubilea	133.620	131.871
Voorziening verlof OOP	130.550	0
Voorziening spaarverlof	100.480	141.180
Voorziening duurzame inzetbaarheid	254.120	280.320
	807.296	852.384

- De stichting is eigen risicodragers voor ziekteverzuim tot en met twee jaar. Dit risico is niet verzekerd. Ten behoeve van het bepalen van de hoogte van de voorziening is, op basis van de situatie per 31 december 2019 per medewerker die op dat moment langdurig ziek (> 6 weken) is, een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten van het verzuim.
- De stichting is voor 25% eigen risicodragers voor de uitkeringskosten van medewerkers die werkloos zijn na ontslag. Ten behoeve van het bepalen van de hoogte van de voorziening is, op basis van de situatie op balansdatum per betreffende (ex-)medewerker een inschatting gemaakt van de toekomstige uitkeringslasten, waarbij voor het aandeel welk voor rekening van het Martinus komt (25%) een voorziening is gevormd.
- De voorziening voor jubilea heeft betrekking op per balansdatum opgebouwde jubileumrechten per medewerker, rekening houdend met de kans op voortijdige beëindiging van het dienstverband van het personeelslid.
- De voorziening verlof OOP betreft de waarde van niet opgenomen vakantiedagen van OOP medewerkers op balansdatum.
- De voorziening spaarverlof heeft betrekking op de waarde van uitgegeven, maar nog niet uitbetaalde lesuren op balansdatum.
- Cao-afspraken bieden in een aantal gevallen de mogelijkheid om een spaartegoed op te bouwen dat pas later tot opname van (doorbetaald) verlof dan wel tot verzilvering (uitbetaling) zal leiden. Hiertoe is binnen de bepalingen van RJ 271 en RJ 252 een voorziening voor duurzame inzetbaarheid gevormd.

3.4.11.2 VOORZIENING GROOT ONDERHOUD

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorziening groot onderhoud	2.968.073	2.679.963
	<u>2.968.073</u>	<u>2.679.963</u>

In 2019 is, naast een dotatie van € 405.000, een bedrag van € 117.000 onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. In de begroting was uitgegaan van een onttrekking van € 1.288.000. Een deel van het in 2019 geplande groot onderhoud is doorgeschoven naar 2020 (kozijnen en daken), echter het geplande onderhoud aan de w- -installaties zal volgens een nieuwe raming niet eerder dan in 2022 hoeven plaats te vinden.

3.4.11.3 OVERIGE VOORZIENINGEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorziening lustrum	5.379	5.379
	<u>5.379</u>	<u>5.379</u>

3.4.12 Langlopende schulden

	Overig	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2019	545	545
Aangegane leningen/Aflossingen 2019	-545	-545
Stand per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentevoet	0%	0%

De langlopende schuld betreft een betaalde waarborgsom door een sportvereniging voor het gebruik van de gymzalen in de avonduren en wordt teruggestort na beëindiging van de gebruiksovereenkomst. De schuld is in 2019 ondergebracht onder de kortlopende schulden omdat de borg direct opeisbaar is bij beëindiging van het contract, welke eveneens een kortlopend karakter heeft.

3.4.13 Kortlopende schulden

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Crediteuren		155.245		468.844
Loonheffing	536.600		567.745	
Omzetbelasting	-4.656		-12.531	
Premies sociale verzekering	1.728		1.956	
Belastingen en premies soc. verzekeringen		533.673		557.171
Schulden ter zake van pensioenen		180.494		174.234
Overige kortlopende schulden		10.218		10.425
Vooruit ontv. subsidies OCW/LNV geoormerkt	507.973		90.627	
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	47.003		68.296	
Vooruit ontvangen termijnen	152.678		84.005	
Vakantiegeld en –dagen	392.905		394.697	
Accountants- en administratiekosten	15.267		14.797	
Overige overlopende passiva	266.216		190.017	
Overlopende passiva		1.382.043		842.438
		<u>2.261.672</u>		<u>2.053.111</u>

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar, met uitzondering van de vooruit ontvangen investeringssubsidies, welke een looptijd van langer dan 1 jaar hebben. Op grond van RJ 274 worden de investeringssubsidies onder de kortlopende schulden verantwoord. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

3.4.13.1 OVERZICHT GEOORMERKTE SUBSIDIES OCW EN LNV (RJ 660, MODEL G)

Tabel 21 Geormerkte subsidies

Omschrijving	Toewijzings- datum	Kenmerk	Bedrag van de toewijzing €	Saldo 2018 €	Ontvangen in 2019 €	Bestedingen 2019 €	Saldo 2019 €	Prestatie afgerond?
G.1a Subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt								
Studieverlof 2019	20-9-2018	1007757-1-01						
G.1b Subsidies zonder verrekeningsclausule, uitgebreid gespecificeerd:								
LeraarOntwikkelfonds	24-3-2017	KOVL17065	19.081	6.121	0	6.121	0	ja
Regionale aanpak lerarentekort	27-3-2019	RAL19013	324.365		324.365	59.342	265.023	nee
Reg. samenwerking kansengelijkheid	31-10-2019	GK019024	140.000		70.000	15.470	54.530	nee
Technisch onderwijs in het vmbo	20-3-2019	964071-1	350.712		350.712	203.146	147.565	nee
totaal G.1				6.121	745.077	284.079	467.118	
G.2b Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend tot in een volgend verslagjaar:								
Verbinden en Vernieuwen	29-7-2013	13/27656U	1.472.018	40.855	0	0	40.855	ja
Lente- en zomerscholen 2018	18-5-2018	LenZo18132	90.450	43.650	-43.650		0	ja
Lente- en zomerscholen 2019	5-4-2019	LenZo19240	78.750	0	78.750	78.750	0	ja
Totaal G.2				84.505	35.100	78.750	40.855	
Totaal geormerkte subsidies				90.626	780.177	362.829	507.973	

3.4.14 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

In verband met het voorwaardelijke karakter van de vordering op het ministerie van OCW is deze in de balans niet gewaardeerd. De vordering bedraagt € 1.004.853.

(MEERJARIGE) FINANCIËLE VERPLICHTINGEN

Aanslag belastingdienst

Naar aanleiding van een boekenonderzoek welke in 2013 heeft plaatsgevonden is door de belastingdienst een aanslag opgelegd van in totaal € 320.675,- dit is inclusief heffingsrente van € 38.845,-. Deze aanslag heeft te maken met - volgens de belastingdienst - ten onrechte in aftrek gebrachte voorbelasting over de voortbrengingskosten van de spelzalen in 2008. Na een negatieve beschikking in de zomervakantie van 2017 op het door de school ingediende bezwaarschrift van december 2013 is door school beroep aangetekend bij de Rechtbank Noord-Holland.

Hoewel het moeilijk is te voorspellen hoe de rechter tegen deze zaak aankijkt zien wij, ook na bestudering van het verweerschrift van de belastingdienst, genoeg aanknopingspunten voor een succesvolle afloop van deze zaak, wat in een reactie op het verweerschrift nadrukkelijk naar voren is gebracht. Het bedrag van de aanslag is derhalve niet als een schuld, noch als een voorziening in de balans opgenomen. Inmiddels is op 13 mei jl. het beroep behandeld door een meervoudige kamer van de Rechtbank, en wordt binnen 6 weken een uitspraak verwacht.

Overeenkomsten

De school heeft overeenkomsten gesloten waarbij financiële verplichtingen zijn aangegaan voor de komende jaren. Deze blijken niet uit de balans per 31-12-2019. Hieronder zijn de belangrijkste contracten weergegeven.

Tabel 22 Meerjarige contracten

Omschrijving contract	Leverancier	Bedrag boekjaar 2019 €	Contractver- plichtingen 2020 €	Contractver- plichtingen > 1 jaar €	Contractver- plichtingen > 5 jaar €
Raamovereenkomst intern boekenfonds	Lisette Werter	354.877	0	0	0
Schoonmaak	Victoria	294.570	167.942	0	0
Raamovereenkomst gas	Eneco	97.495	100.100	0	0
Raamovereenkomst electra	DVEP	29.719	27.715	0	0
Gebruikersovereenkomst spelzalen	SSBOW	100.029	72.652	0	0
Salarisverwerkingspakket	Afas	33.100	25.593	0	0
Raamovk. onderhoud en verbruik repro	Konica Minolta	3.030	1.250	0	0
		912.820	395.252	0	0

3.4.15 Rijksbijdragen

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage OCW/LNV		15.060.389		14.620.187		15.285.647
Geoormerkte OCW subsidies	331.007		130.000		109.170	
Niet geoormerkte OCW-subsidies	1.088.923		643.512		863.092	
		1.419.929		773.512		972.262
Ontvangen doorbetalingen SWV		1.327.500		1.236.605		978.077
		<u>17.807.818</u>		<u>16.630.304</u>		<u>17.235.987</u>

Onder de geoormerkte OCW subsidies zijn de G1 en G2 subsidies verantwoord (zie ook tabel 3.4.13.1 Overzicht geoormerkte subsidies OCW en LNV (RJ 660, model G) op pagina 94, kolom Bestedingen 2019. Een deel van de bestedingen (€ 31.822) is niet verantwoord als subsidiebate, maar rechtstreeks in mindering gebracht op investeringen in vaste activa. Het gaat hier om investeringen in inventaris vanuit de subsidie Technisch Onderwijs in het vmbo.

3.4.16 Overige overheidsbijdragen en subsidies

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Toerekening investeringssubsidies	21.293	21.293	23.970
	<u>21.293</u>	<u>21.293</u>	<u>23.970</u>

3.4.17 Overige baten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Verhuur	79.332	83.619	78.094
Sponsoring	945	0	4.130
Ouderbijdragen	351.267	319.635	370.076
Overige	283.538	113.600	233.628
	<u>715.082</u>	<u>516.854</u>	<u>685.928</u>

3.4.18 Personeelslasten

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Brutolonen en salarissen	9.925.538		10.453.848		10.370.691	
Sociale lasten	1.356.391		1.211.492		1.364.542	
Pensioenpremies	1.644.472		1.430.870		1.599.964	
Lonen en salarissen		12.926.401		13.096.209		13.335.196
Dotaties personele voorzieningen	54.731		73.008		260.269	
Personeel niet in loondienst	622.235		223.333		456.289	
Overig	273.967		86.553		264.427	
Overige personele lasten		950.933		382.895		980.984
Uitkeringen		-105.341		0		-17.940
		<u>13.771.994</u>		<u>13.479.104</u>		<u>14.298.240</u>

3.4.18.1 BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

	2019 excl. soc.lasten	Begroting 2019	2018 excl. soc.lasten
	€	€	€
College van Bestuur	141.693	136.727	138.602
Raad van Toezicht	17.969	18.000	17.969
	<u>159.662</u>	<u>154.727</u>	<u>156.571</u>

VERMELDING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

Per 1 januari 2015 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Het toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is met ingang van 2016 afhankelijk van de bestuurlijke complexiteit van de instelling. De bezoldigingsklasse voor de voorzitter van het College van Bestuur is conform de richtlijnen van het ministerie door de Raad van Toezicht vastgesteld op klasse D (9-12 complexiteitspunten), met een bijbehorend bezoldigingsmaximum van € 152.000 per persoon.

Tabel 23 bezoldigingsklasse

		complexiteits- punten
Bezoldigingscriteria 2019		
Gemiddelde totale baten	€ 5 - € 25 mln	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1.500 - 2.500	2
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	3	3
Totaal		9
Bezoldigingsklasse	tussen 9 - 12 punten	D
Bezoldigingsmaximum	€	152.000

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

Tabel 24 leidinggevende topfunctionarissen

drs. C.A. van Bergeijk		
	2019	2018
Functie(s):	voorzitter CvB	voorzitter CvB
Aanvang en einde functieervulling	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging (in €)		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	121.877	120.461
Beloningen betaalbaar op termijn	19.816	18.140
<i>Subtotaal</i>	<i>141.693</i>	<i>138.601</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	152.000	146.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totale bezoldiging	141.693	138.601
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens overschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 25 toezichthoudende topfunctionarissen

	mr. A.P.W. van Logtestijn	drs. M. van Embden- Pruijt	H.J.M. Jansen	S.J.T. van Schaik RA CCMM	W.J. van der Hoorn
2019					
Functie(s):	voorzitter RvT	RvT	lid RvT	vicevoorzitter RvT	lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2018	1-1/31-12	1-1/30-6	1-1/31-12	1-1/31-12	1-7/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging (in €)					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	4.959	1.653	3.306	3.306	1.653
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>4.959</i>	<i>1.653</i>	<i>3.306</i>	<i>3.306</i>	<i>1.653</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	22.800	7.600	15.200	15.200	7.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0
Totale bezoldiging	4.959	1.653	3.306	3.306	1.653
Reden waarom overschrijding al dan niet is begestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens overschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
2018					
Functie(s):	voorzitter RvT	vicevoorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	n.v.t.
Aanvang en einde functieervulling in 2017	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12	n.v.t.
Omvang dienstverband (in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	n.v.t.
Bezoldiging (in €)					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	4.959	3.306	3.306	3.306	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>4.959</i>	<i>3.306</i>	<i>3.306</i>	<i>3.306</i>	<i>0</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	21.900	14.600	14.600	4.867	0
Totale bezoldiging	4.959	3.306	3.306	3.306	0

VERMELDING BEZOLDIGING NIET-TOPFUNCTIONARISSEN

Er zijn geen functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

3.4.19 Afschrijvingen

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Immateriële vaste activa	11.898	11.900	4.958
Gebouwen	33.287	0	0
Inventaris en apparatuur	415.256	400.149	451.251
Overig materiële vaste activa	131.701	138.900	130.482
Totaal afschrijvingen	592.143	550.949	586.690
Bijzondere waardeverminderingen	0	0	-35.701
Overige mutaties	-2.886	0	5.999
	589.257	550.949	556.988

3.4.20 Huisvestingslasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Huur	115.333	123.582	116.858
Onderhoud	156.598	103.700	110.772
Dotatie voorziening groot onderhoud	404.673	404.673	142.741
Energie en water	154.798	149.200	142.463
Schoonmaakkosten	356.998	348.800	335.208
Heffingen	7.512	19.300	30.110
Overige	43.087	38.858	218.675
	1.238.999	1.188.113	1.096.827

In 2018 is een in 2017 opgenomen dotatie ad. € 270.333 voor het tweede en derde deel van de geplande renovatie en herinrichting in het kader van het beleidsspeerpunt “optimalisering van de fysieke leeromgeving” vrijgevallen omdat deze kosten niet kwalificeren als groot onderhoud. Deze vrijval is ten gunste van het resultaat in 2018 gebracht.

3.4.21 Overige lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Administratie- en beheerslasten	578.272	521.304	607.624
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	299.542	268.170	307.187
Leer- en hulpmiddelen	538.477	576.703	572.328
Overige	562.066	453.454	561.213
	<u>1.978.357</u>	<u>1.819.632</u>	<u>2.048.352</u>

3.4.21.1 SPECIFICATIE ACCOUNTANTSHONORARIA

De volgende bedragen aan accountants honoraria zijn ten laste van het resultaat gebracht:

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Onderzoek jaarrekening en bekostigingscontrole	25.115	20.800	21.105
	<u>25.115</u>	<u>20.800</u>	<u>21.105</u>

3.4.22 Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Rentebaten	3.287	3.095	3.511
	<u>3.287</u>	<u>3.095</u>	<u>3.511</u>

3.4.23 Verbonden partijen

Tussen de stichting en de met haar verbonden partijen hebben geen transacties met een onzakelijk karakter plaatsgevonden.

3.4.24 Gemiddeld aantal werknemers

In 2019 waren gemiddeld 183 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 193). Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 235 in 2019 (2018: 235). Er zijn geen medewerkers werkzaam in het buitenland.

3.4.25 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum die het vermogen en resultaat over 2019 beïnvloeden.

3.4.26 Statutaire regeling inzake de winstbestemming

In de statuten is, conform artikel 11 lid 5b, bepaald dat goedkeuring door de Raad van Toezicht is vereist met betrekking tot de vaststelling van het jaarverslag, inclusief de daarin voorgestelde bestemming van het saldo van de staat van baten en lasten.

3.4.27 Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten

Bestemmingsreserve Gebouwen

in april 2019 is door de raad van toezicht de volgende richtlijn vastgesteld.

Voor investeringen in gebouwen waarbij geen economisch claimrecht geldt wordt een bestemmingsreserve gevormd die in hetzelfde tempo, via de resultaatbestemming, vrijvalt als de afschrijvingen op de investeringen.

Op grond van bovenstaande wordt voorgesteld om ook voor de waarde van bestaande gebouwen zonder economisch claimrecht (i.e. de spelzalen) een bestemmingsreserve Gebouwen aan te houden. Het voorstel is dan ook om hier per 31-12-2019 een bestemmingsreserve voor te vormen voor een bedrag van € 957.011,-.

Bestemmingsreserve Risicoprofiel

in april 2019 is door de raad van toezicht de volgende richtlijn vastgesteld.

Op grond van de (jaarlijks geactualiseerde) risicoanalyse moet een deel van de het vermogen als buffervermogen worden aangehouden. Daarvoor is deze reserve bestemd.

Op basis van het opgestelde risicoprofiel zal een bedrag van € 1.580.000 als buffervermogen aangehouden moeten worden. Gezien het reeds aanwezige buffervermogen is het voorstel om hier vanuit de resultaatbestemming 2019 geen extra bedrag aan toe te voegen.

Bestemmingsreserve Personeels- en arbeidsmarktbeleid

In de jaarrekening is een bate verantwoord van € 298.453, welke betrekking heeft op de *Regeling bijzondere en aanvullende bekostiging PO/VO*. Dit geld is bedoeld voor het organiseren van meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leraren e/o zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvraagstukken. Omdat het geld nog niet in 2019 kon worden besteed is het voorstel om hiervoor een bestemmingsreserve te vormen.

Het exploitatieresultaat over de periode 1 januari t/m 31 december 2019 bedraagt € 968.873. Het voorstel voor de bestemming is dan als volgt:

	Resultaat- bestemming 2019 €
Algemene reserve	
Resultaatbestemming algemeen	-287.522
Bestemmingsreserve (publiek)	
Gebouwen	957.011
Personeel en arbeidsmarktbeleid	298.453
Bestemmingsreserve (privaat)	
Eigen fonds leerlingen	931
	968.873

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

4 OVERIGE GEGEVENS

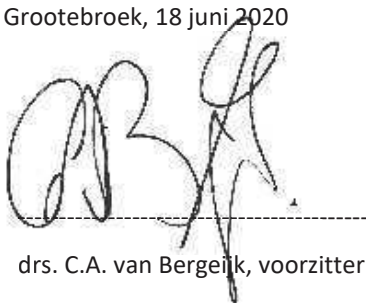
4.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het College van Bestuur van de Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland, gevestigd te Grootebroek heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld in de vergadering van 18 juni 2020.

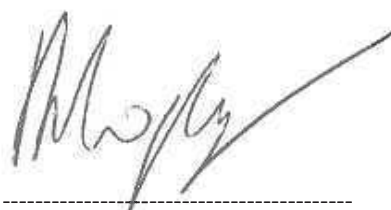
De Raad van Toezicht van de Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland, gevestigd te Grootebroek heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 18 juni 2020.

4.2 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

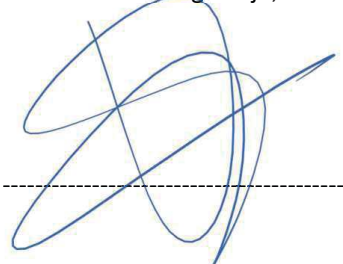
Grootebroek, 18 juni 2020



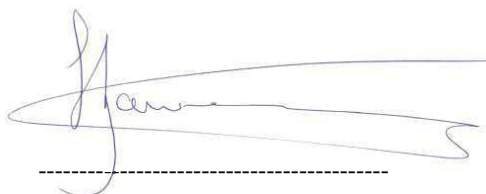
drs. C.A. van Bergeijk, voorzitter College van Bestuur



mr. A.P.W. van Logtestijn, voorzitter Raad van Toezicht



S.J.T. van Schaik RA CCMM, vicevoorzitter Raad van Toezicht



H.J.M. Jansen, lid Raad van Toezicht



W.J. van der Hoorn, lid Raad van Toezicht

Aan de raad van toezicht en het college van bestuur van
Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland
De Aanloop 6
1613 KW GROOTEBROEK

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland te Grootebroek gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

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

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.



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

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

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

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

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

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

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

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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



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

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

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

Amsterdam, 26 juni 2020

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant