
JAARVERSLAG 2020

***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	61
2.2	Verslag van de Raad van Toezicht	71
3	Jaarrekening 2020.....	75
3.1	Balans per 31 december 2020	76
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	79
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	81
3.4	Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	83
3.4.1	Algemene toelichting	83
3.4.2	Grondslagen voor waardering van activa en passiva	84
3.4.3	Grondslagen voor bepaling van het resultaat	86
3.4.4	Immateriële vaste activa	88
3.4.5	Materiële vaste activa	89
3.4.6	Financiële vaste activa	89
3.4.7	Voorraden	90
3.4.8	Vorderingen	90
3.4.9	Liquide middelen.....	91
3.4.10	Eigen vermogen	92
3.4.11	Voorzieningen	93
3.4.12	Kortlopende schulden	95
3.4.13	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	96
3.4.14	Rijksbijdragen.....	98
3.4.15	Overige overheidsbijdragen en subsidies.....	98
3.4.16	Overige baten.....	98
3.4.17	Personeelslasten	99
3.4.18	Afschrijvingen.....	102
3.4.19	Huisvestingslasten.....	102

3.4.20	Overige lasten	102
3.4.21	Financiële baten en lasten	103
3.4.22	Verbonden partijen	103
3.4.23	Gemiddeld aantal werknemers	103
3.4.24	Gebeurtenissen na balansdatum	103
3.4.25	Statutaire regeling inzake de winstbestemming	104
3.4.26	Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten.....	104
4	Overige gegevens.....	105
4.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	105
4.2	Ondertekening door bestuurder en toezichthouders.....	105
4.3	Controleverklaring.....	106



1 VOORWOORD

Bij het schrijven van dit voorwoord zitten we nog steeds midden in een wereldwijde crisis. COVID-19 raakt nog steeds 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 heb het afgelopen jaar ook veel optimisme, energie, lef en enthousiasme gezien. 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 2020. 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 2020 heeft gedaan en bereikt. Wij staan voor duurzaam onderwijs met voor iedere leerling een eigen plek en optimale doorstroom- en uitstroomkansen. Het leven is een reis, en die reis is het ene jaar wat gemakkelijker dan het andere jaar. 2020 was een jaar waarin

we beseften dat het niet altijd gaat om de bestemming van de reis maar over de reis zelf.

We hebben een enorme 'road trip' achter de rug. 2020 was het jaar dat onze gemeenschap, zowel personeel als leerlingen en hun ouders, een bizarre reis maakten met nieuwe werkzaamheden en verregaand gebruik van digitale middelen om onderwijs te kunnen blijven geven. We konden ons gelukkig prijzen dat de infrastructuur daarvoor meer dan op orde was. Voor onze leerlingen was het ook een enorm lastige tijd, met nieuwe gewoontes en routines. Er is hard gewerkt om leerachterstanden te voorkomen, maar de leefachterstanden voor leerlingen waren onontkoombaar.

We hebben levenslessen geleerd in onze reis. In ongemak leren we veel en snel. We weten dat in onze reis aandacht voor elkaar noodzakelijk is. Dat we het samen moeten doen. We hebben vertrouwen in elkaar getoond en hebben beseft dat we mild moesten zijn voor elkaar, voor onszelf en voor onze leerlingen.

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.

2020 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, zich te laten uitdagen en te vormen.

Een brede scholengemeenschap als het Martinuscollege biedt uitstekende mogelijkheden voor ontplooiing en opstroom. We zijn erg goed geworden in het kansrijk inrichten van ons onderwijs. Dat blijkt ook uit onze uitzonderlijke opstroomcijfers.

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 de lezer veel leesplezier toe. Als u vragen of opmerkingen hebt, dan horen wij dat graag.

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

Het Martinuscollege is een christelijke brede scholengemeenschap die leerlingen benadert vanuit een positieve houding, met respect voor elkaar en elkaars opvattingen.



Wij staan voor duurzaam en goed onderwijs met voor iedere leerling een eigen plek en optimale doorstroom- en uitstroomkansen. Wij willen dat onze leerlingen goede resultaten behalen, een gezellige schooltijd hebben en onderwijs op maat krijgen.

Hierbij hanteren we de volgende kernwaarden als uitgangspunten voor ons gedrag:

Wij zijn gedreven. Het organiseren en geven van onderwijs is een belangrijke maatschappelijke opdracht. Het leveren van een wezenlijke bijdrage aan de ontwikkeling van jonge mensen is wat ons drijft. Bij alle keuzes die we maken vragen wij ons af: is dit in het belang van de leerling?

Wij zijn ontwikkelingsgericht. De samenleving verandert en het onderwijs verandert mee; dit is een continu proces. Wij werken continu aan verbetering en nemen initiatieven daartoe. We denken in kansen.

Wij zijn aanspreekbaar. Het verzorgen van onderwijs voor jonge mensen brengt een grote verantwoordelijkheid met zich mee. bij het uitoefenen van deze taak werken we bovendien met publieke middelen. Wij zijn aanspreekbaar op hoe we deze taak vervullen en verantwoorden ons over de keuzes die we maken. Ook spreken we als medewerkers elkaar hierop aan.

Wij werken samen. Je leert door samen te werken veel van elkaar en omdat je allemaal verschillende capaciteiten en talenten hebt bereik je samen meer dan alleen. Het betekent ook dat je er nooit alleen voor staat.

.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, met elk een eigen plek in het gebouw. 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 onderwijsteams die horen bij onder de sectordirecteur ressorterende opleidingen. De teamleiders geven leiding aan de onderwijsteams, welke bestaan uit leraren en onderwijsassistenten. Teams zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van onderwijs en begeleiding van leerlingen van een opleiding. Met deze structuur realiseert de school een organisatiemodel waarin de verantwoordelijkheden laag in de organisatie gelegd en gedeeld worden.

Naast de onderwijsgebonden teams kent de school twee ondersteunende diensten: de afdeling organisatie en de administratieve dienst. De afdeling organisatie wordt aangestuurd door de organisatieleider. Deze wordt ondersteund door het hoofd beheer, het hoofd rooster en de verzuimcoördinator. Onder de afdeling beheer zijn de conciërgedienst, de facilitaire – en de technische dienst ondergebracht.

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.

De administratieve dienst omvat de afdelingen financiën, 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 (excellentietraject 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.

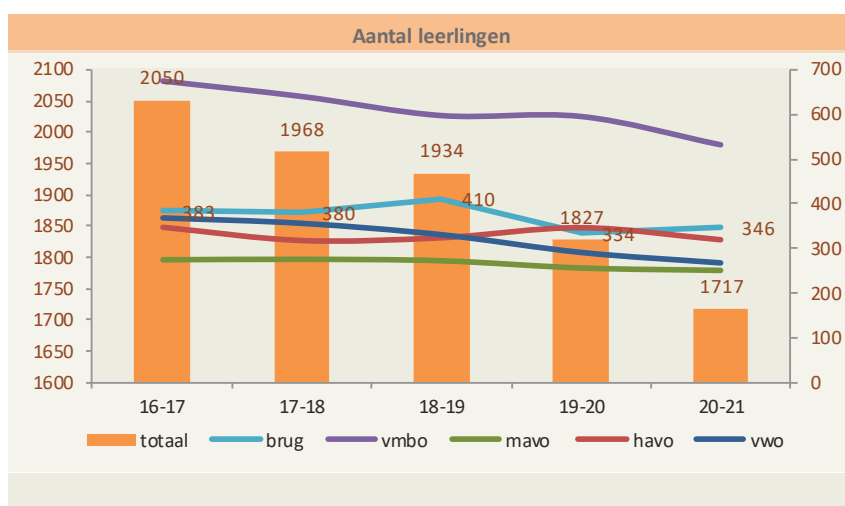
De school hecht aan een goede sfeer en bevordert een goed en veilig werkklimaat. Rechten en plichten zijn duidelijk geformuleerd. Goede begeleiding levert een wezenlijke bijdrage tot het welbevinden en het succes van leerlingen, vooral tegen de achtergrond van een toenemende vraag van leerlingen naar 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 over de laatste vier schooljaren weergegeven. Het Martinuscollege bevindt zich in een krimpregio waardoor de basispopulatie van het aantal leerlingen in groep 8 de komende jaren verder zal afnemen. In 2020 zien we het aantal leerlingen verder afnemen van 1.827 in schooljaar 2019-2020 naar 1.717 leerlingen in schooljaar 2020-2021.

Tabel 1 Verloop aantal leerlingen



Onderwijsresultaten zijn voldoende

Vanaf 1 oktober 2015 heeft de Inspectie van het Onderwijs haar systematiek met betrekking tot het berekenen van de onderwijsresultaten aangepast. Er wordt nu niet meer naar één jaar gekeken, maar naar de resultaten 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 2021 ("verslagjaar 2021") zijn de gemiddelde onderwijsresultaten van de schooljaren 2017-2018 t/m 2020/2021 gepubliceerd. De onderwijsresultaten van het Martinuscollege zijn voor 2021 voor alle opleidingen beoordeeld als voldoende.

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 (2020-2021) meeneemt. Concreet betekent dit dat over de afgelopen drie jaar gemiddeld 19,72% (vorig jaar: 21,32%) van de leerlingen in leerjaar 3 op het Martinuscollege onderwijs volgden dat boven het advies van de basisschool lag. De door de inspectie vastgestelde norm is -7%. Het Martinuscollege zit hier dus maar liefst 26,72% (!) boven. Deze indicator is sinds het afgelopen jaar wel met een kleine 2% punt is gedaald.

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 wordt 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 95,73% (vorig jaar: 96,79%) en ligt nipt boven de

landelijke norm van 95,46%. De onderbouwsnelheid van het Martinuscollege is de afgelopen twee jaar met circa 2% afgenomen.

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 de opleidingen vmbo g/t (+6,2%), havo (+6,4%) en vwo (+5,6%) ligt het bovenbouwsucces (ruim) boven de norm, bij de opleidingen vmbo b (-0,4%) en vmbo k (-4,1%) ligt het bovenbouwsucces onder de norm. In onderstaande tabel staan de percentages per opleiding (gemiddelde over drie schooljaren) inclusief de landelijke norm en het verschil.

Tabel 2 Bovenbouwsucces

Opleiding	Martinuscollege		Landelijk gemiddelde	Vershil
verslagjaar	2020	2021	2021	2021
vmbo basis	88,9%	87,5%	87,8%	-0,4%
vmbo kader	85,0%	82,7%	86,8%	-4,1%
mavo	94,5%	93,1%	86,9%	6,2%
havo	87,0%	88,0%	81,6%	6,4%
atheneum en gymnasium	88,1%	87,3%	81,8%	5,6%

Examencijfers

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 dit gemiddelde. Door de mondiale COVID-19-crisis worden er dit jaar door de inspectie geen examencijfers gepubliceerd. Hierdoor kan de positie van het Martinuscollege ten opzichte van het landelijk gemiddelde ook niet bepaald worden. Waarschijnlijk zal dit voor komend schooljaar ook nog van toepassing zijn.

Vershil SE-CE

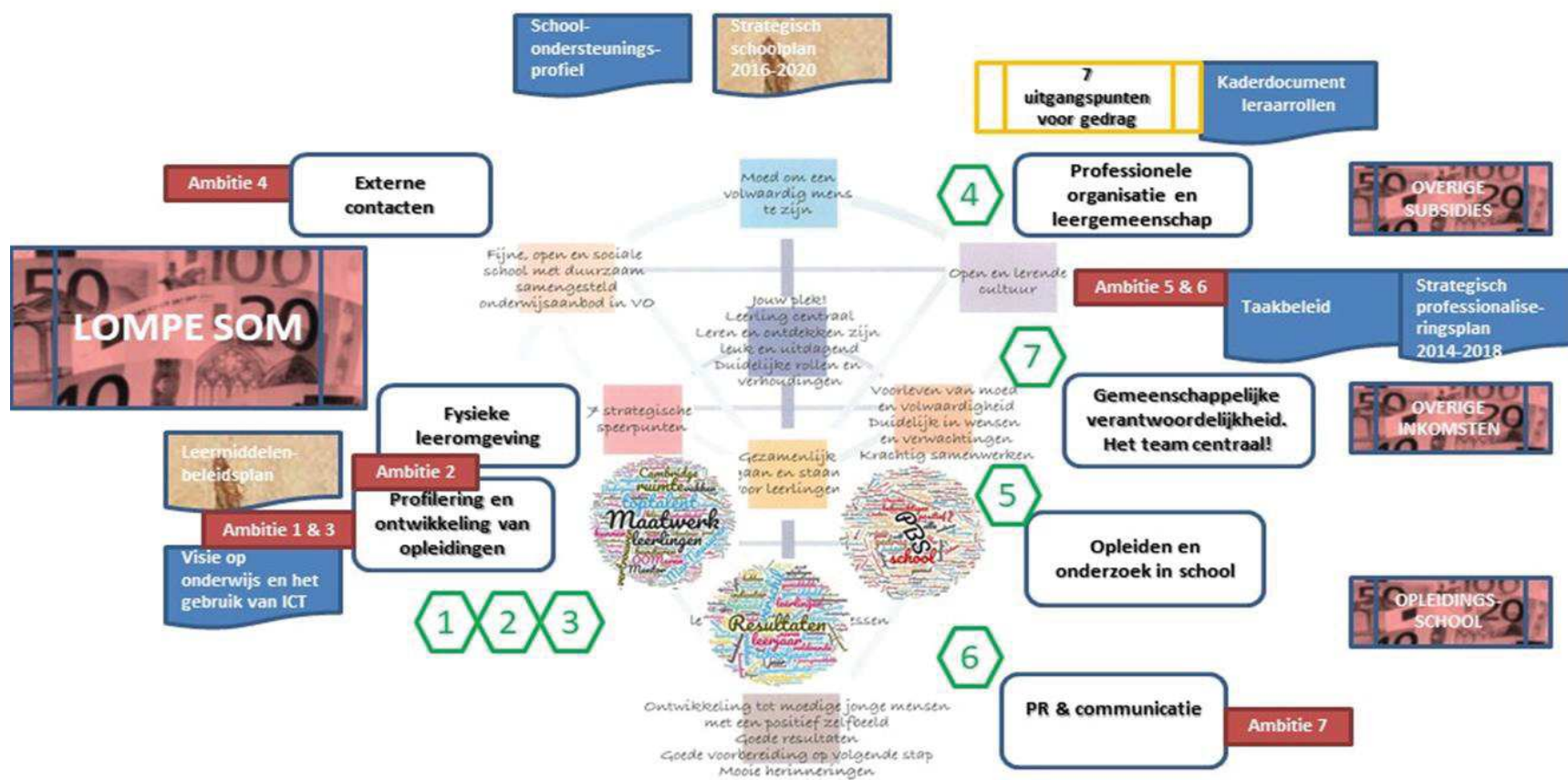
Voor alle vakken waarin de leerlingen examen hebben gedaan en die worden afgesloten met een schoolexamen (SE) en een centraal examen (CE), wordt het verschil in cijfers voor beide examens bepaald. Vakken die niet meetellen bij de bepaling van de examenuitslag tellen niet mee. Vervolgens wordt door de inspectie 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. Hierbij geldt hetzelfde als bij de examencijfers. Door de COVID-crisis worden er dit jaar geen cijfers gepubliceerd, zodat ook hier geen vergelijkingen gemaakt kunnen worden.

2.1.2.3 ODERWIJSJAARVERSLAG

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 2020 en de borging daarvan binnen de organisatie, waarbij tevens inzichtelijk wordt hoe en waar de school de (verhoogde) prestatieboxgelden inzet.

**Speerpunt**

1 = Profileren 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 = Personeelontwikkeling; 7 = Governance

Speerpunt

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			
Sectorakkoord	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 vraaggestuurd maatwerk.	- Vmbo: maatwerkcoach verzamelt gegevens van mentoren- - Mhv: decanen inventariseren leerlingen die vanaf klas 4 het maatwerkprogramma volgen. Zij geven betreffende leerlingen door aan de leerlingadministratie.
	Informerende 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	
	Hoofd leerlingzaken neemt deel aan 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. - In tijdvak 2 zijn de Martinusuren vervallen in verband met Corona maatregelen.	- 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. - vast blokkur in het weekrooster.
	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. - Vast blokkur in het weekrooster
	NT-2 (tweede opvang nieuwkomers)		
	In eerste instantie worden leerlingen opgevangen op SG Newton of SG de Dijk (zie protocol nieuwkomers). 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.	Protocol is getekend door de besturen - 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 15 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	Zomerschool		
	In januari 2020 heeft het Martinuscollege subsidie aangevraagd voor het opzetten van de de Zomerschool. Hieraan neemt een VO scholen uit de regio deel.	In verband met corona maatregelen die vanaf maart 2020 zijn gestart, heeft geen zomerschool plaatsgevonden. Met de start van schooljaar 2020-2021 is de subsidie gedeeltelijk ingezet om achterstanden weg te werken. Dit traject is uitgevoerd door Lyceo.	Voor 2021 gaat het Martinuscollege, zoals in voorafgaande jaren, subsidie aanvragen voor de zomerschool.
	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.	Wat in 2019-2020 niet is gerealiseerd vanwege de lockdown wordt voortgezet in 2020-2021. Het PBS team neemt initiatieven.
	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 2020-2021 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. Mooie resultaten worden zichtbaar gemaakt via bijvoorbeeld de Inloop.
	Digitaal Rijbewijs		
	Alle leerlingen uit leerjaar 1 volgen tijdens de Martinusweek een programma dat de digitale vaardigheden van leerlingen vergroot.	- 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 blokkur in de week.
	Martinus 2.0 en Toekomsturen		
	Afgelopen jaar hebben leerlingen in HAG 2 in het kader van Martinus 2.0 hun Competenties/vaardigheden verder ontwikkeld. De leerlingen in HAG 3 gaan verder aan de slag in Toekomsturen waarin zij middels een lesprogramma met de decaan/ mentor/Qompas-lessen hun vaardigheden inzetten en verder ontwikkelen ter voorbereiding op hun profielkeuze en oriëntatie op studie en beroep. Aan het einde van het derde jaar lopen zij stage in het beroepsveld van hun keuze. In Havo 4 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 en medeleerlingen 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 HAG 4 nemen de leerlingen deel aan een beroeps speeddate middag en lopen zij een aantal dagen stage in de sector van hun keuze.	Alle leerlingen hebben deelgenomen aan de lessen. De vormgeving van de toekomsturen lag bij de mentoren en de decaan, na evaluatie met de leerlingen zullen nog kleine aanpassingen worden gedaan. Vanwege de Corona lockdown vanaf 16 maart 2020 zijn in het laatste deel van het schooljaar de toekomsturen in HAG 3 vooral gebruikt voor mentorgesprekken om voor goede begeleiding en coaching van de leerlingen tijdens de periode van online en hybride lessen te zorgen. Een enkele leerling heeft (online) stage gelopen in de familiekring. In Havo 4 en AG 5 hebben de werkweken en de bijbehorende presentatie avond volgens planning plaats kunnen vinden. Het speeddaten in april 2020 heeft vanwege de lockdown helaas niet plaats kunnen vinden.	Martinus 2.0 en de toekomsturen zijn geborgd in het rooster en vastgelegd in de onderwijsplannen. De uitvoerende mentoren en decaan monitoren de kwaliteit en gebruiken input van collega's en leerlingen om waar nodig het programma aan te passen en te verbeteren. Het programma van de werkweken en de invulling van de presentatieavond wordt ieder jaar d.m.v. nabespreking door de begeleidende leraren, en enquêtes onder leerlingen en ouders geëvalueerd en waar nodig aangepast of verbeterd.
	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 worden leerlingen voorbereid op de reis naar de steden. - Vast moment in het jaar.
	Faciliteren van leerlingen met toptalent		
	Op voorspraak 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.	32 leerlingen hebben een aangepast rooster gevolgd. Het zijn topsporters. Regelmatig zijn er afstemmingsgesprekken gevoerd tussen de toptalentbegeleider, ouders en leerlingen om mogelijk het schoolschema te finetunen.	Op de 1e verdieping in de C-vleugel is een ruimte ingericht voor toptalenten waar zij bijvoorbeeld huiswerk kunnen maken.

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Het Martinuscollege wil maatwerk bieden, omdat leerlingen verschillen	Fast Lane Cambridge voor leerjaar 1 t/m 2		
	Als onderdeel van de Martinusuren kunnen leerlingen in leerjaar 1 voor een interactief programma voor Engels kiezen als aanvulling op het Cambridge. Dit houdt in dat leerlingen die hiervoor kiezen naast het reguliere aanbod 2 lesuren extra Engels volgen.	leerjaar 1: 45 leerlingen	In leerjaar 1 wordt een instaptoets afgenomen.
	In leerjaar 2 mhv volgen leerlingen die eerder voor het Cambridge programma hebben gekozen de Fast Lane Cambridge lessen.	leerjaar 2: 63	
	In leerjaar 3 hv volgen leerlingen de Cambridge leerlingen in aparte heterogene Cambridge klassen.	leerjaar 3: 27 leerlingen	In leerjaar 3 nemen leerlingen deel aan het Cambridge examen.
	In leerjaar 4 en 5 volgen leerlingen extra lessen naast de reguliere lessen Engels. In deze lessen worden zij voor bereid op het afsluitend Cambridge Advanced Exam.	leerjaar 4 en 5: 78 leerlingen	- 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.	20 leerlingen uit vwo 4-5-6 hebben aan mastercourses deelgenomen over schillende onderwerpen. De 1e helft van het jaar op de universiteit, de 2e helft online. Be prepared : 3 leerlingen, voorbereiding op universitair studeren voor vwo 5 en 6. Uva minor 'Pandemic' in het 2e semester. Leraar en een leerling vwo 5. Leerlingen uit ag 5 hebben deelgenomen aan een webinaar "hulp bij het profielwerkstuk"	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.	2 leraren hebben deelgenomen aan een training profielwerkstuk. 2 leraren hebben deelgenomen aan een nascholing 'taalonderwijs'.	

CARAMEL SHORTCAKE

Baking supplies

Crust:

- 150 grams of butter
- 150 grams of sugar
- 1 pinch of salt
- 150 grams of self raising flour

Filling:

- 150 grams of butter
- 1 pinch of salt
- 150 grams of dark brown sugar

Topping:

- 150 grams of milk chocolate
- 150 grams of white chocolate



TASTY



Make the crust: In a bowl, beat the butter and sugar. Then add the flour and salt. Mix until the dough is crumbly. Press the dough into the bottom and sides of the pan. Bake for 10 minutes. Let the crust cool. Then add the filling. Spread the filling over the crust. Bake for 10 minutes. Let the filling cool. Then add the topping. Spread the topping over the filling. Bake for 10 minutes. Let the topping cool. Then cut the cake into squares. Enjoy!

RAINBOW SUPERCAKE

Ingredients:

- 180 gram butter
- 135 gram sugar
- 1 tl vanilla sugar
- 4 eggs
- 160 gram flour
- 2 tl baking powder
- a pinch of salt

You can add foodcoloring for the rainbow!



You can ALSO add decoration!



How to make them:

1. Mix all the ingredients
2. Add foodcoloring (optional)
3. Bake in a pre-heated oven at 180 degrees for 18 minutes
4. let them cool down
5. Decorate!

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		
	De centraal examens voor mavo havo vwo zijn door de Corona maatregelen niet doorgegaan. Leerlingen hebben het eindexamen afgerond op basis van de schoolexamens.	De eindexamenresultaten voor 2020 zijn mavo 98,8 % havo 96,8 % vwo: 100 %	
	Een persoonlijk PTA voor maatwerk leerlingen.		
	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.
	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.
	De verplichte rekentoets is afgeschaft. Vanaf schooljaar 2020-2021 moeten leerlingen die voor het profiel Cultuur en Maatschappij in de bovenbouw van de havo, zonder wiskunde hebben gekozen, een rekenvaardigheidstoets afleggen. Het resultaat van deze toets wordt op het diploma vermeld maar is niet relevant voor de zak-/slaagregeling.	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 gsl en binnen de groep rekenleraren.
	Taalonderwijs		
	Binnen desectie Nederlands zijn de op zichzelf staande nulmetingen losgelaten na schooljaar 2018-19. Het lesprogramma Nederlands is nu volledig gebaseerd op het referentiekader Taal en de voortgang en beoordeling van leerlingen wordt dan ook uitgedrukt in de referentieniveaus 1F tot en met 4F. De metingen van het lees- en taalverzorgingsniveau zijn met ingang van schooljaar 2019-20 doorlopend.	Leerjaar 1 mhv De leerlingen maken 2 keer per jaar een methode-onafhankelijke toets van Toetsplatform JIJ van Bureau ICE: leesvaardigheid en taalverzorging. Dit geldt ook voor de 2e en 3e klas. Wij maken gebruik van het leerlingvolgsysteem van toetsplatform JIJ en kunnen de ontwikkeling over meerdere leerjaren volgen. 35 leerlingen hebben onder 1F gescoord, dat zijn 5 leerlingen meer dan in 2018-19. Door de lockdown zijn geen nieuwe toetsen afgenomen in tijdvak 2, waardoor onduidelijk is of leerlingen hun scoren nog hebben verbeterd.	
		Leerjaar 3 hag Ook in leerjaar 3 is een daling van het niveau leesvaardigheid en taalverzorging vast te stellen. 50% van de vwo 3 leerlingen scoort op niveau 2F, terwijl het vereiste niveau 3F is. In havo 3 scoort 30% van de leerlingen onder het vereiste niveau 2F.	De sectie Nederlands realiseert zich dat zij voor een uitdaging staat om deze daling, mogelijk veroorzaakt door de lockdown in tijdvak 2, een halt toe te roepen. De sectie Nederlands heeft ontwikkeltijd aangevraagd om het lesprogramma aan te passen.

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.	Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn door Corona maatregelen niet doorgegaan.	
	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.	In verband met Corona maatregelen zijn deze activiteiten vanaf december niet meer doorgegaan.	
	Werkweken in AG5 (Rome, Berlijn, Krakau, Amsterdam) en H4 (Londen, Amsterdam).	Het programma werd (deels) door leerlingen ingevuld.	
Leerlingen ontwikkelen een goed beroepsbeeld en krijgen zicht op de vervolgopleidingen	Verder gerealiseerd: - Er zijn voorstellingen gemaakt i.s.m. met Jeugd Dans Theater Scapino, participatie Olympiades, E-DOE-LAB, PBS - Gebruik van devices in alle leerjaren		
	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 bezoekdagen 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 Ij 4.	Toekomsturen zijn tot 16 maart 2020 volgens programma ingevuld waarbij leerlingen hun profielkeuze hebben bepaald. Daarna is de tijd vooral gebruikt door de mentoren voor gesprekken met leerlingen voor begeleiding en ondersteuning tijdens de periode van online en hybride lessen.	Geborgd in toekomsturen volgens rooster en LOB programma
	In het kader van de profielkeuze lopen de leerlingen van havo 3 en vwo 3 een dag mee met een bedrijf of instelling.	Een enkele leerling heeft (online) in familiekring stage gelopen. Veel stages konden niet plaatsvinden vanwege de Coronamaatregelen.	Geborgd in toekomsturen volgens rooster en LOB programma
	Haco stage Havo 4 Leerlingen lopen minimaal 1 dag stage in een bedrijf naar keuze. Dit vindt plaats in periode 4.	Een enkele leerling is er in geslaagd stage te lopen. Meeste stages konden niet plaatsvinden vanwege Coronamaatregelen.	Geborgd in toekomsturen volgens rooster en LOB programma



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 - Basis is het avo vak en daarbinnen wordt maatwerk aangeboden.	Ontwikkeling in de vakgroep en wordt zichtbaar gemaakt in het vakwerkplan. Bij de avo vakken in de bovenbouw moet meer aandacht komen voor maatwerk. Een aantal leraren vindt dit moeilijk ook vanwege de doelgroep.	Plan is gedeeltelijk uitgevoerd. Helaas nog geen evaluatie. Er ligt een plan om de avo uren anders te organiseren en in te richten.	Maatwerk moet het speerpunt zijn. Onderzocht wordt wat de gevolgen zijn voor de verschillende vakgroepen
Goede prestaties op de kern- en beroepsgerichte vakken: ontwikkeling vakgroepen			
- werken aan een format P(rogramma)T(oetsing) en D(oorstroming) - samenwerken tussen vakgroepen bevorderen.	Programma van Toetsing en Doorstroming (PTD) en vakwerkplannen checken en uitwerken in onderbouw. Voor het hele Vmbo is er een plan voor toetsen. Samenwerking wordt bevorderd door bijvoorbeeld 4x per jaar overleg te hebben met de vakgroepvoorzitters. Leren van elkaar door de vakwerkplannen van elkaar te kennen.	Het PTD is klaar en wordt uitgevoerd. En is beschreven in de diverse vakwerkplannen.	- 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.	Verder uitwerken samenwerking techniek, verzorging en media tussen de ob en de bb	Techniek ob en bb hebben het plan voor samenwerking verder uitgewerkt en werken nu samen in de lokalen in de techniekgang. Zichtbaar is dat leerlingen van onderbouw en bovenbouw daar beide aanwezig zijn.	Deze plannen verder uitwerken voor Zorg en Welzijn.
Maatwerk voor iedere leerling en externe samenwerking: passend onderwijs realiseren			
speciale klas (Schakelklas) idee verder uitwerken en bepalen of dit toekomstbestendig is.	Goede organisatie regelen. Borgen binnen het samenwerkingsverband. Directeuren van scholen in WFO zijn samen verantwoordelijk waardoor de continuïteit gewaarborgd is.	De Schakelklas is een succes. Totaal 15 leerlingen waarvan één II is verwezen naar het vso. Wel moet er een nieuwe mentor benoemd worden. Door Coronaperiode zijn de leerlingen te weinig op school geweest. Hopen dat het met de leerlingen goed gaat.	Er start in 2020-2021 een derde groep onder dezelfde voorwaarden, wel met twee nieuwe collega's.
expertise overleg West Friesland Oost. Samenwerking tussen de ondersteuningscoördinatoren in WFO.	De expertise commissie heeft een rol bij de verwijzing naar de Schakelklas en bij speciale gevallen.	Dit Expertise overleg WFO heeft veel dossiers besproken. Een tussentijds advies gegeven over de leerling van de Schakelklas en de nieuwe aanmeldingen van de Schakelklas besproken en een advies gegeven. Daarnaast nog veel andere dossiers besproken van vmbo t/m vwo leerlingen.	Continuïteit is nodig. Vanuit het directeurs overleg wfo wordt dit overleg gesteund.
evaluatie ondersteuning	Het datateam doet onderzoek naar het succes van de ondersteuning bij ons op school en richt zich daarbij op de trajectgroep.	Vanwege de coronacrisis is dit onderwerp blijven liggen. Het rapport is klaar.	Opnieuw oppakken.

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Maatwerk voor iedere leerling: minder schooluitval en meer leerlingen die opstromen			
Een van de drie speerpunten. In het Vmbo meer aanbod gestuurd. Bijv. een basisleerling doet op 1 of meerdere vakken examen op kader niveau.	Maatwerk op alle niveaus (zie algemene gedeelte).	Maatwerk is een succes. In het Vmbo is men vrij snel geneigd de lln te laten opstromen, bijv. Een basis leerling die volledig op kader niveau examen doet. Dit is niet altijd een succes. Omdenken om op 1 of meerdere vakken op een hoger niveau examen te doen is succesvoller.	Met maatwerk gaan we door, maar meer sturen op 1 of meerdere vakken op een hoger niveau.
	Registreren van uitgestuurde leerlingen.	Ondanks goede registratie blijft het aantal uitgestuurde leerlingen erg hoog.	Plan maken voor ander beleid t.a.v. verzuim en uitgestuurde leerlingen.
	Registreren van schoolverzuim.	Het schoolverzuim hebben we door registratie goed onder controle en er wordt actief gehandeld als leerlingen meerdere keren verzuimen.	Doen we goed, alleen denken we veel in straf en dat motiveert niet en zorgt er ook niet voor dat het aantal verzuimers terugloopt. Een andere aanpak is gewenst.
Werken aan betere resultaten: betere examenresultaten en meer leerlingen die het rekenexamen voldoende afsluiten			
Kwalificatie	Doel >= 95% geslaagden.	Doel geslaagden wel gehaald, er zijn totaal 4 leerlingen gezakt en daarmee behoorden we tot de slechtst scorende scholen van Nederland. 98% van de leerlingen is geslaagd.	De examenkandidaten op het niveau kader moeten goed in beeld gebracht worden. We lopen risico met ons slagingspercentage. Wellicht meer lln examen laten doen op basisniveau met daarbij vakken op kader niveau. Volgend schooljaar starten met een examencommissie.
Examenresultaten op orde	- Werken aan nog betere examenresultaten door actief te sturen n.a.v. de profielexamens en de avo vakken.	Toetscommissie is opnieuw samengesteld en heeft een eerste evaluatie gedaan en voorstellen tot verbetering aan de vakgroepen voorgesteld.	
Ontwikkeling vakgroepen	Werken aan de kwaliteitsverbetering d.m.v. het kiezen van thema's, toetsen (gezamenlijke afspraken in de vakgroepen), pta, ptd, vakgroepplannen.	Programma toetsing is gelukt. Vanwege Corona te weinig kunnen doen.	Dit is in het jaaractiviteitenplan van het Vmbo bb vastgelegd. Volgend schooljaar starten we met een flexrooster en de vakgroepen gaan plannen maken voor het invullen van de banduren.
	Ontwikkeling van de vakken levensbeschouwing, ckv en maatschappijleer naar leven en burgerschapseducatie (lbe) Starten werkgroep schoolleiding en voorzitters vakgroepen.	Vanwege twee nieuwe collega's, het aanstaande vertrek van leraar 3 (pensionering) en vanwege Corona is hier niets van terecht gekomen.	Oppakken nadat nieuwe collega's zijn ingewerkt.
	Er is ondersteuning/scholing nodig voor de vakgroepen wiskunde en Engels. De samenwerking is niet goed, er is geen eenheid.	Scholingsplan is gemaakt en de uitvoering zou plaatsvinden in 2020.	Scholing gepland in schooljaar 2021-2022. Schoolleiding pakt vooralsnog dit op.
De teamstructuur in beweging Verder gaan met het aanpassen van de organisatiestructuur.	Drie teamleiders, waarvan twee in de onderbouw, dat betekent met minder mensen dezelfde dingen doen. Hoe? Gespreid leiderschap invoeren en meer leraren verantwoordelijkheid geven.	Kader en senior leraren hebben taken in de ondersteuning, onderwijs en organisatie gekregen. Echter de teamleider van de onderbouw is vertrokken, dus een nieuwe situatie en ook nog coronatijd. De twee teamleiders hebben dit fantastisch opgepakt, maar werken aan een nieuwe structuur is nog niet gelukt.	Teamvorming, organisatiestructuur, kernteams (bij welk team hoort de leerling en bij welk team de leraar) zijn speerpunten volgend schooljaar.



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			
Kwalificatie	De onderbouw vindt aansluiting met de bovenbouw n.a.v. de vernieuwde examens. Profiel oriënterende vakken worden verder	Vakwerkplannen gerealiseerd. Er zijn afspraken gemaakt tussen vakgroepen. Zo heeft het Vmbo Profielorientatie BWI, PIE, enz.	Wat dit proces gaat verbeteren is dat leerlingen van de onderbouw kennismaken met de lokalen in de bovenbouw. Is bij techniek opgepakt.
	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 Ij 3.
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 Ib, 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. Aandacht voor 75 jaar bevrijding was de bedoeling, is helaas alleen online aandacht aan besteed.	Dit continueren als we weer live op stap kunnen. Anders gebruikmaken van digitale mogelijkheden.
Taalbeleid	Aandacht voor taal, m.n. Remedial Teaching voor taalzwakke leerlingen in BKK en extra taalondersteuning voor leerlingen met Nederlands als tweede taal.	Veel stappen zijn gezet, twee collega's pakken RT op en anderen de NT-2. Helaas nog geen evaluatie. De toets wordt in de onderbouw afgenomen	Verder gaan met NT-2 (TOA) en starten met taal in andere vakken. De DIA toets moet een plek krijgen in de leerlingbespreking.
	Methode onafhankelijke toets (DIA) afnemen om het niveau van taal en rekenen te meten en de voortgang van leerlingen te meten.		

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. De plannen in het schooljaar 2020-2021 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. Met de uitvoering is voorzichtig begonnen.	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 leerjaar 2 wordt ingezet, aansluitend op nieuwe portfolio
Extra curriculaire activiteiten	Divers, zoals: - Walibi - Examengala voor eindexamenleerlingen - Bezoek Amsterdam, enz.	Voor de 1e lockdown zijn we met circa 1.000 leerlingen naar Disneyland Parijs gegaan. Overige excursies in 2020 zijn niet doorgegaan.	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.



Speerpunt

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 inzetten Tijdens de eerste lockdown zijn wij met het geven van online lessen gestart.	Leerlingen hebben vanaf maart geen volledig onderwijsprogramma kunnen volgen maar wel online lessen gevolgd die door alle vaken zijn aangeboden met uitzondering van de praktijkvakken in het vmbo.	
	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. Is vanwege de lockdown slechts ten dele uitgevoerd.	Digitaal portfolio breed in het Vmbo inzetten in 2020-2021.
	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	Leraren integreren opdrachten in het lesprogramma die in het E-DOE-LAB worden uitgevoerd.	- Ondersteuning door technisch onderwijsassistent
	Plusdocument 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.
• Meer leerlingen in de techniek • Scholen met 'harde' techniek • Plan voor West Friesland • Voor Vmbo b,k,g en t	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 januari 2020. Inzetten personeel MC vanaf 1 september. Ontwerpen van techniek in onze school. Veel plannen gemaakt, klaar voor uitvoering, maar vanaf maart alles online waardoor er wel achterstand in uitvoering is ontstaan.	Ontwerpen van onze techniek ruimtes. Samenwerken met Mbo, po en bedrijven. Plannen en begrotingen liggen klaar. Uitvoering na lockdown kan starten.
SECTOR VMBO			
Sectorakkoord Eigentijdse voorzieningen (Ambitie 2)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Investeren in huisvesting ter ondersteuning van innovatie van onderwijsorganisatie (rooster, groepsindeling, onderwijssoort).	Oriëntatie op herstructurering van de 'techniekgang'. De 'kooklokalen' op de 1e en 2e verdieping moeten worden aangepast. In school wordt veel gebruik gemaakt van deze lokalen. Denk aan Foodlab, D&P, enz.	Het eerste is nog niet gebeurd. Wel zijn er twee kooklokalen uitgebreid met kookunits en er kunnen nu meer leerlingen gebruikmaken van de kookunits.	In het volgende schooljaar wordt nagedacht over een plan techniekgang en wordt het HBR lokaal gemoderniseerd.



Speerpunt

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	- 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		
		Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn niet doorgegaan in verband met de corona maatregelen.	Voorbereiding van en deelname aan speeddate activiteiten zijgeborgd in het LOB programma van de HAG leerlingen.
	Internationalisering		
	Uitwisselingen: - met school in Bocholt (gymnasium 3) - met school Madrid (havo/vwo 4)	Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn niet doorgegaan in verband met de corona maatregelen.	
	Ontvangst voor een jaar van 5 studenten uit het buitenland	Leerlingen volgen aangepast rooster, krijgen NT2 les en logeren bij gastouders. Deze leerlingen zijn door de Corona uitbraak vanaf december weer terug naar hun thuislanden gegaan.	
	Werkweken naar keuze voor mavo 3 (voorjaar 2020)	Voor de leerlingen van de mavo (samen met leerlingen uit het vmbo) waren reizen naar Londen, Berlijn of de Ardennen gepland. Door Corona gingen deze reizen niet door.	
	Werkweek havo 4 (september 2019)	Leerlingen volgden in september 2019 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 (september 2019)	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 georganiseerd.	Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn door Corona maatregelen niet doorgegaan.	



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.	Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn door Corona maatregelen niet doorgestaan.	
	Havisten Competent		
	Netwerk van scholen die zich bezighouden met de ontwikkeling van het Havo onderwijs en de voorbereiding op het HBO. Conferentie met Havo onderwijs als thema, deelname door meerdere collega's. Een collega heeft presentatie gedaan m.b.t. formatief toetsen bij Nederlands.	Uitwisselen van ideeën en inspiratie op doen voor het begeleiden, lesgeven aan en motiveren van m.n. Havo leerlingen. Met als uiteindelijke doel een uitstekende voorbereiding op het HBO en de maatschappij daarna. Een collega (BAM) heeft op de HACO Conferentie presentatie gedaan m.b.t. formatief toetsen bij Nederlands. Meerdere collega's hebben de visitatie training gevolgd en deelgenomen aan de visitatiecyclus.	Competenties van HACO zijn ondergebracht in de doorlopende leerlijnen van vakken op de Havo en het LOB programma.
	PUC en PLG (zie 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 mogelijke zittenblijvers en examentraining voor examenkandidaten organiseren	Deze activiteiten waren in tijdvak 2 gepland en zijn door Corona maatregelen niet doorgestaan.	
	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.	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 hieraan meededen en volgens eigen zeggen geleerd hebben. Deze vorm van deskundigheidsbevordering en scholing blijft uniek omdat eigen mensen hier een belangrijke rol in spelen. 2019-20: 37 leraren gecertificeerd coach en 42 leraren gecertificeerd leerdoeldenken.	- Het projectteam LOG bestaat uit 2 team-leiders 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. In het schooljaar 2019-20 heeft het datateam de volgende onderzoeken uitgevoerd.	- De resultaten van de onderzoeken zijn gepresenteerd aan de schoolleiding, teams en secties.	- Terugkoppeling naar betreffende secties, teams en afdelingen die gedeeltelijk hun verbeterplannen hierop baseren. - Van alle onderzoeken zijn eindrapporten opgesteld en geplaatst in een gedeelde drive map.
	Onderzoek naar onderwijs op afstand	In mei is schoolbreed onderzoek gedaan naar onderwijs op afstand. De lessen werden vanaf maart in verband met Corona maatregelen vooral online gegeven. 565 leerlingen hebben de vragenlijst ingevuld. De belangrijkste conclusies zijn: - weektaken bieden overzicht en worden gewaardeerd - bereikbaarheid van mentoren is goed - bereikbaarheid vakleraar is wisselend, gemiddeld is er binnen 2 werkdagen een reactie, - videolessen worden gewaardeerd als extra uitleg voor moeilijke vakken.	- Inventarisatie van verdere professionaliseringsbehoefte datateam. - Het datateam evalueert jaarlijks.
	Onderzoek naar het advies van de basisschool en	nog niet afgerond	
	Onderzoek PBS	nog niet afgerond	
	Onderzoek chromeboek efficiency	nog niet afgerond	
	Onderzoek gezakten wiskund vmbo	nog niet afgerond	



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.	zie ook: https://www.betapartners.nl/het-betapartners-jaarverslag-2019-2020-is-uit/	De beta coördinatoren zijn gefaciliteerd met vrijgestelde uren om de taak uit te voeren.
	Internationalisering		
	Studiereizen Portugal (SMS, HOM, HUS en HUS)	Porto: How to make your school more international Madeira: You are my challenge	
	Studiereis Bulgarije (EDM, KRG)	Sofia: cursus in het kader van wereldburgerschap	
	Studiereis Roemenië (HUS)	Erasmus+ You are my challenge	
	Studiereizen Spanje (WIH, BOJ, BAC, HUE, PEP, en REE, BAM)	Malaga: professionele leergemeenschap Valencia: changemakers	

Speerpunt

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.

 Speerpunt

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.

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. - Brainstorm en meedenksessies georganiseerd tbv organisatieveranderingen en structuur.	- 7 LC beoordelingen onbepaalde tijd. - 5 LC procedures bepaalde tijd. - 2 LD beoordelingen onbepaalde tijd. - 2 LD procedures bepaalde tijd. - 3 OP beoordelingen LB onbepaalde tijd. - 4 OOP beoordeling onbepaalde tijd. - Inzet PGB's, jaarlijkse inventarisatie van wensen en voorkeuren. - brainstorm en meedenksessies: input en adviezen.
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 zou een omvangrijk mto georganiseerd worden. Ivm coronacrisis is dit uitgesteld naar 2021.	- Diverse interne coachingstrajecten. - 2 deelnemers voor de opstroombeurs (RAL) - 2 deelnemers NSO Traject teacher leadership. - 5 (onbevoegd) studerend voor 2e graads. - 5 lerarenbeurzen. - 1 zij-instromer - 5 OOP studerend tbv deskundigheidsbevordering - ivm corona: uitvragen ideeën/behoefte -> faciliteren, attenties tbv personeel en leerlingen.
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. - LOG's: leraar ontwikkelings groep, dit jaar digitaal / een op een.	
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. - 24 studenten waarvan 2 LIO' ers in schooljaar 2019-2020. - Afspraken tussen scholen m.b.t. opvragen referenties.



WERKGELEGENHEID

De totale werkgelegenheid (178,42 fte) is in schooljaar 2019-2020, gedaald ten opzichte van het schooljaar 2018-2019 (186,55 fte) door de aanhoudende krimp en het daardoor niet altijd vervangen van vertrekkende medewerkers. De daling doet zich voor bij het onderwijzend personeel.

Tabel 3 Werkgelegenheid in fte

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
OP+Dir	154,52	153,71	153,55	144,84	136,94
OOP	42,09	45,12	43,58	41,71	41,47
Totaal	196,61	198,83	197,14	186,55	178,42

Er is geen daling van 'werkgelegenheid in fte per leerling'.

Tabel 4 Werkgelegenheid in fte per leerling

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
OP+Dir	0,0729	0,0750	0,0779	0,0749	0,0750
OOP	0,0198	0,0220	0,0221	0,0216	0,0227

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 met 0,1 gedaald ten opzichte van het jaar daarvoor. Per fte onderwijsondersteunend personeel is het aantal leerlingen gedaald (2,4) ten opzichte van vorig jaar.

Tabel 5 Aantal leerlingen per fte personeelslid

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
OP+Dir					
Martinuscollege	13,7	13,3	12,8	13,4	13,3
Landelijk (per kalenderjaar t)	15,4	15,5	15,6	15,3	15,2
OOP					
Martinuscollege	50,4	45,4	45,2	46,4	44,0
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B
Totaal					
Martinuscollege	10,79	10,31	10,00	10,37	10,23
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B

INSTROOM, DOORSTROOM EN UITSTROOM

Tabel 6 Verloop aantal medewerkers

	2018		2019		2020	
	fte	aantal	fte	aantal	fte	aantal
Aantal medewerkers 1-1	196,99	239	188,08	235	180,07	230
In dienst	11,53	25	16,04	21	17,12	28
Uit dienst	20,44	30	24,05	26	24,42	39
Aantal medewerkers 31-12	188,08	234	180,07	230	172,76	219
In dienst:						
vervanging	2,88	7	5,90	11	2,52	5
regulier	8,65	18	10,14	10	14,60	23
	11,53	25	16,04	21	17,12	28
Uit dienst:						
FPU /pensioen	2,97	4	4,90	11	8,66	10
verhuizing/andere baan	4,01	5	2,68	3	4,20	6
beeindigingsovereenkomst	4,12	5	4,60	5	0,54	1
overleden	1,00	1	0,00	0	0,00	0
negatieve beoordeling	0,00	0	0,00	0	0,00	0
overig	8,34	15	10,67	7	11,02	22
	20,44	30	22,85	26	24,42	39
Gemiddeld aantal werknemers	193,37	235	182,90	235	175,52	227

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 7 Gemiddelde leeftijdsopbouw

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Totaal	%	%	%	%	%
tot 35	14%	15%	18%	17%	18%
vanaf 35 tot 45	17%	13%	14%	16%	18%
vanaf 45 tot 55	26%	25%	23%	24%	25%
vanaf 55 tot 65	43%	43%	45%	43%	37%
vanaf 65	0,00%	3,03%	0,18%	0,37%	2,44%
	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 2019 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, zorg en opleiden.	- 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 8 Functiemix

	0-meting bezetting okt 2018		bezetting okt 2019		bezetting okt 2020		streef-formatie	
	%	fte	%	fte	%	fte	%	%
LD	16,80	31,64	22,88	30,94	23,82	30,72	23,81	24,70
LC	21,00	32,49	23,50	30,68	23,62	32,12	24,90	28,20
LB	62,20	74,14	53,62	68,24	52,55	66,16	51,29	47,10
	100,00	138,27	100,00	129,86	100,00	129,00	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%.	- Bieden van meer loopbaanperspectief (zie functiemix) en het verhogen van het plezier in werken (zie algemeen personeelsbeleid). - Acties gericht op frequent overleg met leidinggevend en gesprekken met medewerkers door leidinggevend gericht op preventie. - Acties gericht op medewerkerstevredenheid vanuit teams en medewerkers.	Ziekteverzuim in 2019-2020 gedaald (zie tabel 9). Met name veroorzaakt door minder langdurige arbeidsongeschiktheid.
Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag.	- Opbouw van aanpak verzuim met arbeidsdeskundige voor de te volgen re-integratietrajecten met vroegtijdige interventies.	

De landelijke verzuimpercentages in het voortgezet onderwijs zijn in 2019-2020 voor het OP gelijk gebleven ten opzichte van het schooljaar 2018-2019. Voor het OOP is dit met 0,1% gedaald. Het verzuim op het Martinuscollege (gemeten per schooljaar) is bij het OP+DIR en OOP sterk gedaald. Het ziekteverzuim op het Martinuscollege ligt onder het landelijk gemiddelde. We zitten 0,2 boven de streefnorm van 3,5%.

Tabel 9 Ziekteverzuim en reïntegratie

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
	%	%	%	%	%
Ziekteverzuim OP+Dir					
Martinuscollege	5,68	5,40	6,24	5,30	3,79
Landelijk *	4,90	5,10	5,30	5,60	5,60
Ziekteverzuim OOP					
Martinuscollege	4,02	3,95	5,07	5,76	3,39
Landelijk *	5,20	5,40	5,50	6,00	5,90
Ziekteverzuim totaal	5,35	5,06	5,98	5,33	3,70
* bron: www.voion.nl , gegevens per kalenderjaar (t/m 2017)					
	2016	2017	2018	2019	2020
WW uitkeringen (ex-) werknemers	8,00	9,00	11,00	9,00	10,00
ZW uitkeringen (ex-) werknemers	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00

WERVING

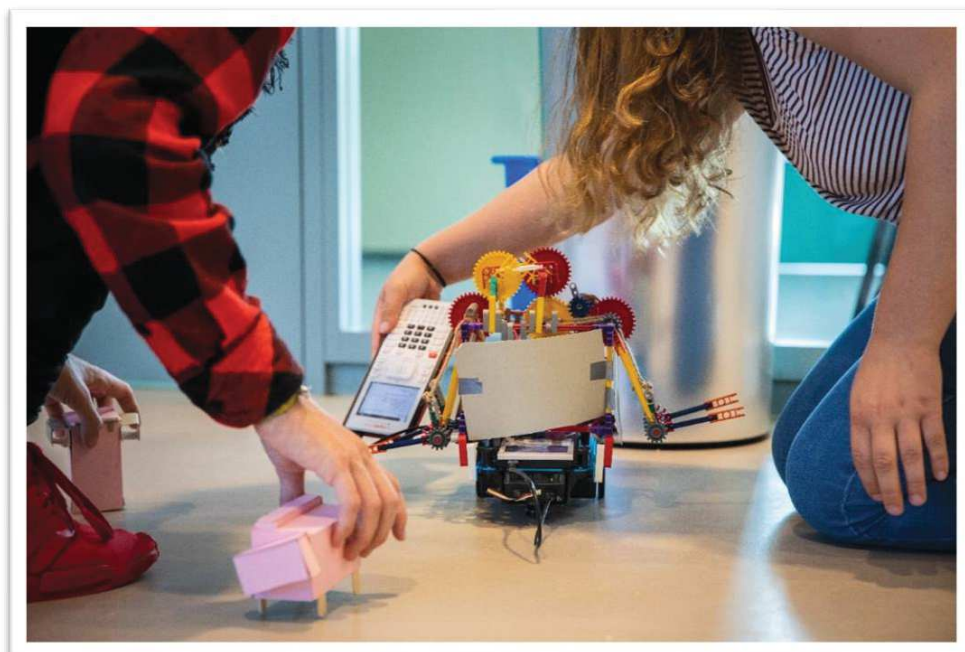
Doel	Acties	Resultaat
Het wervingsbeleid is gericht op de selectie van goede, jonge en vooral gemotiveerde medewerkers	- Het Martinuscollege participeert in de Regionale Opleidingsschool West-Friesland. Hierin wordt op intensieve wijze samengewerkt met lerarenopleidingen. De leraar in opleiding krijgt 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 Martinuscollege, meesterbaan.nl, Indeed en social media.	

2.1.2.4 KWALITEITZORG

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 2020 sluit af met een positief resultaat van € 196.638 (2019: positief € 968.873). De rentabiliteit (resultaat/totale baten) over 2020 is 1,1 % (2019: 5,2 %).

Tabel 10 Staat van baten en lasten 2020

Staat van baten en lasten over 2020			
	2020	2019	Verschil
Baten			
Rijksbijdragen	16.956.725	17.829.111	-872.386
Overige baten	783.751	715.082	68.669
Totaal baten	17.740.476	18.544.193	-803.717
Lasten			
Personeelslasten	14.029.236	13.771.994	257.242
Afschrijvingen	574.368	589.257	-14.889
Huisvestingslasten	1.252.938	1.238.999	13.938
Overige lasten	1.685.667	1.978.357	-292.689
Totaal lasten	17.542.209	17.578.607	-36.398
Saldo baten en lasten	198.267	965.586	-767.319
Financiële baten en lasten	-1.629	3.287	-4.916
Resultaat	196.638	968.873	-772.234

Vergeleken met 2019 zijn de inkomsten uit de **Rijksbijdragen** in 2020 gedaald met € 872.000.

	verschil t.o.v. 2019
Rijksbijdrage OCW/LNV	-652.000
Geoormerkte OCW subsidies	-118.000
Niet geoormerkte OCW-subsidies	-302.000
Ontvangen doorbetalingen SWV	201.000
Toerekening investeringssubsidies	-1.000
Totaal	-872.000

De normvergoedingen materieel en personeel zijn in totaal ca. € 652.000 lager dan in 2019. Dit wordt veroorzaakt door:

- 109 minder leerlingen op peildatum 1-10-2019 (1.825) ten opzichte van 1-10-2018 (1.934), wat resulteert in een lagere bekostiging van € 850.100.
- Hiertegenover staat een verhoging van de gpl in 2020 van 3,2% (+ € 367.500 personele vergoeding) en een verhoging van de materiële vergoeding van 1,75% (+ € 31.700).
- Vanaf 2020 worden nagenoeg alle zorgleerlingen bekostigd via het Samenwerkingsverband. Hierdoor zijn de baten uit het Samenwerkingsverband in 2020 € 201.000 hoger t.o.v. 2019 maar tegelijkertijd wordt hiervoor eenzelfde bedrag minder via de normvergoeding ontvangen.

Het verschil in de (al dan niet geoormerkte) OCW subsidies wordt veroorzaakt door het incidentele karakter van deze baten. Eind 2019 is bijvoorbeeld een (eenmalige) extra aanvullende bekostiging ontvangen van € 298.000 welke in dat

jaar, conform de richtlijnen, in de baten is verantwoord. Overige (geoormerkte) rijkssubsidies zijn bijvoorbeeld de techniekgeldten 18-19 in 2019 en de subsidies voor inhaal en ondersteuning in 2020.

De **Overige baten** zijn gestegen met € 69.000, dit heeft enerzijds te maken met per saldo meer ontvangen personele subsidies (waaronder de subsidie vanuit het Techniekpact) en minder ontvangen ouderbijdragen (€ 162.000) en aulaverkopen (€ 53.600) ten opzichte van 2019.

	verschil t.o.v. 2019
Verhuur	2.000
Sponsoring	0
Ouderbijdragen	-162.000
Geoormerkte personele subsidies	290.000
Overige personele subsidies	-9.000
Overige	-52.000
Totaal	69.000

Ondanks een lager (gemiddeld) leerlingaantal in 2020 (gemiddeld 1.779 leerlingen ten opzichte van 1.889 in 2019, dit is een daling van bijna 6 %) zijn de **Personele lasten** ten opzichte van 2019 met € 257.000 gestegen.

Naast een daling van de personele lasten door minder uitgegeven lessen is er anderzijds sprake geweest van een stijging door contractloon en premie-ontwikkelingen, door hogere dotaties aan de personele voorzieningen en door meer geoormerkte loonkosten.

	verschil t.o.v. 2019
Brutolonen en salarissen	1.000
Sociale lasten	3.000
Pensioenpremies	-46.000
Dotaties personele voorzieningen	241.000
Personeel niet in loondienst	-204.000
Overig	11.000
Uitkeringen	38.000
Geoormerkte loonkosten	213.000
Totaal	257.000

Tabel 11 gemiddeld aantal leerlingen

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
aantal leerlingen per 1-10 van schooljaar	2049	1972	1934	1.825	1.715
	2017	2018	2019	2020	2021
aantal leerlingen t.b.v. bekostiging	2049	1972	1934	1825	1715
gemidd. aantal leerlingen per kalenderjaar	2017	1956	1889	1779	1704
t-5 mnd effect	-32	-16	-45	-46	-11

Het resultaat over 2020 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 2020 is gebaseerd op 110 meer leerlingen dan waarvoor bij de lessenverdeling met ingang van 1 augustus is gerekend.

De **Afschrijvingen** zijn in totaal € 15.000 lager dan in 2019. Dit heeft te maken met lagere afschrijvingen op de overige materiële vaste activa, onder andere door uitstel van investeringen in (inmiddels afgeschreven) computers en apparatuur.

De **Huisvestingslasten** zijn in 2020 per saldo € 14.000 hoger ten opzichte van 2019 als gevolg van onderstaande ontwikkelingen.

	verschil t.o.v. 2019
Huur	-4.000
Onderhoud	39.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	-25.000
Energie en water	-15.000
Schoonmaakkosten	11.000
Heffingen	11.000
Overige	-3.000
Totaal	14.000

De **Overige lasten** zijn ten opzichte van vorig jaar gedaald met € 293.000.

Naast hogere kosten ten aanzien van geormerkte projecten (€ 40.000) en de vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren in 2019 (€ 59.000), is er sprake van een daling van de overige lasten met € 392.000 ten opzichte van 2019 (zie ook onderstaande opstelling).

De daling van bijna alle kosten t.o.v. 2019 houdt uiteraard verband met de sluiting van de school in het voorjaar en de annulering van nagenoeg alle buitenschoolse activiteiten vanwege de Covid-pandemie in 2020.

	verschil t.o.v. 2019
Geormerkte overige lasten	40.000
Administratie- en beheerslasten	-67.000
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	4.000
Leer- en hulpmiddelen	-41.000
Overige	-229.000
Totaal	-293.000

De **financiële baten en lasten** laten een negatief verschil zien ten opzichte van 2019 van € 5.000. Dit is het gevolg van lagere en zelfs negatieve rentetarieven over de uitstaande tegoeden in 2020.

RESULTAAT 2020 TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

Ten opzichte van de begroting wijkt het resultaat over 2020 in negatieve zin af met in totaal € 23.855.

Tabel 12 Staat van baten en lasten 2020 t.o.v. de begroting

Staat van baten en lasten t.o.v. begroting	2020 actueel €	2020 begroting €	2020 verschil €
Baten			
Rijksbijdragen	16.956.725	16.346.907	609.818
Overige baten	783.751	587.473	196.278
Totaal baten	17.740.476	16.934.381	806.096
Lasten			
Personeelslasten	14.029.236	13.249.553	779.683
Afschrijvingen	574.368	579.718	-5.350
Huisvestingslasten	1.252.938	1.227.802	25.136
Overige lasten	1.685.667	1.660.242	25.425
Totaal lasten	17.542.209	16.717.315	824.894
Saldo baten en lasten	198.267	217.066	-18.798
Financiële baten en lasten	-1.629	3.427	-5.056
Resultaat	196.638	220.493	-23.855

Uit de vergelijking van het resultaat 2020 met de begroting over 2020 zijn hogere Rijksbijdragen en meer overige baten te zien (€ 806.000), alsook hogere lasten dan begroot (€ 825.000). Hiervan komt € 436.000 voor rekening van de besteding van de (niet begrote) geoormerkte subsidies in zowel de baten als de lasten.

De **Rijksbijdragen** zijn € 610.000 hoger dan begroot:

	verschil t.o.v. begroting
Rijksbijdrage OCW/LNV	357.000
Geoormerkte OCW subsidies	213.000
Niet geoormerkte OCW-subsidies	123.000
Ontvangen doorbetalingen SWV	-83.000
Toerekening investeringssubsidies	0
Totaal	610.000

De prijsbijstelling in de normvergoeding materieel ad +1,75% (€ 29.000) en personeel (gpl) ad +3,2% (€ 328.000) zijn niet in de begroting opgenomen. Dit is een bewuste keuze omdat hiervan op het moment van opstellen van de begroting nog geen inschatting van is te maken en omdat ervan wordt uitgegaan wordt dat de prijsaanpassingen in de normvergoeding de gestegen lasten (met name de ontwikkelingen in de lonen en premies) zullen compenseren.

Vanuit het Samenwerkingsverband ontvangt het bestuur een lagere bijdrage dan begroot, enerzijds omdat er minder LWOO budget beschikbaar is en anderzijds door een andere verdeelsleutel voor breedte-ondersteuning.

De hogere aanvullende bekostiging heeft met name te maken met meer geld voor nieuwkomers en niet begrote subsidies voor studieverlof en scholing, waar in de lasten niet-begrote bestedingen tegenover staan. De baten en lasten van de geoormerkte rijksbijdragen zijn per saldo nihil.

Het verschil in de **Overige baten** (€ 196.000) wordt voor € 319.000 veroorzaakt door niet of te laag begrote subsidies, o.a. vanuit het Techniekpact, Erasmus, ROWF en VSV, en overige niet begrote vergoedingen zoals detacheringsoptbrengsten en vacatiegelden waar in de personele lasten niet-begrote kosten tegenover staan. Ook ontstaat een negatief ver-

schil van € 81.000 in de ontvangen ouderbijdragen in verband met terugbetaling van een deel van de begrote ouderbijdragen 2019-2020 vanwege sluiting van de school in het voorjaar 2020, hier staan echter ook minder lasten dan begroot tegenover. Tenslotte zijn er door sluiting van de aula's, automaten en restaurant minder verkoopopbrengsten, waar eveneens minder lasten tegenover staan.

	verschil t.o.v. begroting
Verhuur	4.000
Sponsoring	1.000
Ouderbijdragen	-81.000
Geormerkte personele subsidies	223.000
Ov. personele subsidies en vergoedingen	96.000
Overige	-47.000
Totaal	196.000

Het negatieve verschil in de **personele lasten** ad € 780.000 wordt veroorzaakt door diverse factoren met zowel positieve als negatieve effecten.

De hogere (reguliere) loonkosten zijn, ondanks een lagere inzet van OP formatie in schooljaar 2021-2022 i.v.m. minder leerlingen dan begroot in dit schooljaar, het gevolg van meer uitgegeven lessen OP en meer OOP-inzet dan volgens de norm ingezet kon worden, én niet begrote contractloon- en premie ontwikkelingen. Deze zijn overigens gecompenseerd door middel van een hogere normvergoeding personeel (zie ook hierboven onder het kopje *Rijksbijdragen*).

Verder is sprake geweest van een stijging door hogere dotaties aan de personele voorzieningen (met name de voorziening langdurig ziek en de voorziening persoonsgebonden budget) en meer geormerkte loonkosten (o.a. t.b.v. Techniekpact).

Een overzicht van het verschil in personele lasten is hieronder weergegeven.

	verschil t.o.v. begroting
Brutolonen en salarissen	1.000
Sociale lasten	170.000
Pensioenpremies	186.000
Dotaties personele voorzieningen	162.000
Personeel niet in loondienst	82.000
Overig	-1.000
Uitkeringen	-67.000
Geormerkte loonkosten	247.000
Totaal	780.000

De **Afschrijvingen** zijn € 5.000 lager dan begroot, dit betreft met name de afschrijvingen van inventaris en apparatuur.

De **Huisvestingslasten** vallen € 25.000 hoger uit dan begroot.

Onder de post Onderhoud vallen ook de kosten voor kleine aanpassingen aan het gebouw. In 2020 is hiermee een bedrag gemoeid van € 37.000, terwijl hiervoor niets is begroot. Het overig onderhoud is € 4.000,- lager dan begroot. De post hygiëne is verantwoord onder de schoonmaakkosten en is in 2020 € 10.000 hoger dan begroot. Hieronder vallen o.a. alle Covid gerelateerde verbruiksmaterialen.

	verschil t.o.v. begroting
Huur	-10.000
Onderhoud	33.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	0
Energie en water	-6.000
Schoonmaakkosten	12.000
Heffingen	0
Overige	-4.000
Totaal	25.000

De **Overige lasten** vallen per saldo € 26.000 hoger uit dan begroot. Naast hogere lasten door meer besteding vanuit geoormerkte subsidies (totaal € 189.000) vallen de Overige lasten lager uit door minder administratie- en beheerslasten (o.a. cursuskosten, advertentiekosten en kantoorkosten) en minder leerlingactiviteiten in verband met .het niet door- gaan van de buitenschoolse activiteiten in 2020.

	verschil t.o.v. begroting
Geoormerkte overige lasten	189.000
Administratie- en beheerslasten	-62.000
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	14.000
Leer- en hulpmiddelen	-21.000
Overige	-94.000
Totaal	26.000

NADERE ANALYSE BALANS PER 31-12-2020*Tabel 13 Balans per 31-12-2020 en vergelijkende cijfers 31-12-2019*

Balans	31-12-2020	31-12-2019
Activa		
Immateriële vaste activa	6.941	18.839
Materiële vaste activa	4.007.509	3.411.888
Financiële vaste activa	7.033	8.377
Totaal vaste activa	4.021.483	3.439.104
Vorraden	4.726	6.017
Vorderingen	547.787	430.805
Liquide middelen	8.493.855	7.896.898
Totaal vlottende activa	9.046.368	8.333.719
Totaal activa	13.067.851	11.772.823
Passiva		
Eigen vermogen	5.927.048	5.730.403
Voorzieningen	4.436.841	3.780.747
Kortlopende schulden	2.703.962	2.261.672
Totaal passiva	13.067.851	11.772.823

Het meest opvallende verschil ten opzichte van de balans per 31-12-2019 betreft de stijging van de **voorzieningen** met een bedrag van € 656.000 door de nieuw gevormde voorziening voor rechtsgedingen (€ 262.000), door hogere personele voorzieningen (€ 199.000) en door hogere dotaties aan de onderhoudsvoorziening dan onttrekkingen (€ 195.000).

De **vaste activa** zijn gestegen in verband met meer investeringen (€ 1.156.000) dan afschrijvingen (€ 574.000).

De **kortlopende schulden** zijn enerzijds gestegen door meer ontvangen en nog niet bestede geoormerkte subsidies (€ 381.000, zie ook 3.4.12.1 Overzicht geoormerkte subsidies OCW en LNV (RJ 660, model G)) en hogere reserveringen vakantiegeld en bindingstoelage, incl. opslag sociale lasten (€ 135.000). Aan de andere kant zijn de kortlopende schulden gedaald door minder vooruitontvangen ouderbijdragen voor geplande reizen (€ 69.000) en overige (€ 5.000).

De **overige vorderingen** zijn per saldo gestegen met € 117.000.

Hierin zijn onder meer opgenomen de overlopende activa met daarin per 31-12-2020 een bedrag ad € 311.000 nog te ontvangen subsidies vanuit het Techniekpact. De vordering op het UWV in verband met nog te declareren transitievergoedingen per 31-12-2019 ad € 209.000 is in 2020 afgewikkeld, evenals de vordering op het Samenwerkingsverband ad. € 20.000. Verder zijn de in de overige vorderingen opgenomen debiteuren en vooruitbetaalde kosten gestegen met een bedrag van respct. € 10.000 en € 25.000.

De **liquide middelen** zijn gestegen met € 597.000 als gevolg van enerzijds het positieve resultaat (€ 197.000), een stijging van de voorzieningen (€ 656.000) en de kortlopende schulden (€ 442.000) en anderzijds een stijging van de vaste - (€ 582.000) en de vlottende activa (€ 116.000).

Als gevolg van het positieve resultaat is het eigen vermogen met eenzelfde bedrag gestegen.

NADERE TOELICHTING KASSTROOMOVERZICHT

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2020 geldmiddelen zijn opgeofferd. Daarnaast zijn in 2020 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 31-12-2020 is de financiële positie van het Martinuscollege als volgt samen te vatten:

Tabel 14 Financiële kengetallen

Financiële kengetallen		signaalwaarden	2020	2019	2018
Ratio's resultatenanalyse					
*	rentabiliteit	< - 10%	1,1%	5,2%	-0,3%
*	1-, 2-, en 3-jarig gemiddelde rentabiliteit 2020		1,1%	3,2%	2,0%
	signaleringswaarden gemiddelde rentabiliteit	< - 10%	< - 5%	< 0%	
Ratio's analyse vermogenspositie					
*	huisvestingsratio	> 10%	7,36%	7,24%	
	rijksbaten (incl. SWV) /totale baten (incl. rentebaten)		95,59%	96,13%	
	personele lasten/totale lasten		79,97%	78,35%	
*	liquiditeit (current ratio)	< 0,75	3,35	3,68	
*	weerstandvermogen	< 0,05	0,33	0,31	
*	solvabiliteit b (ev. + voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,79	0,81	
*	ratio bovenmatig eigen vermogen		1,20	1,27	

Ratio's resultatenanalyse

De **rentabiliteit**, dit is het resultaat gedeeld door de financiële baten komt voor 2020 uit op 1,1% (2019: 5,2%), dit is ruim boven 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 2018, 2019 en 2020 van 2,0% komt ook boven de signaleringsgrens van 0% uit.

De **huisvestingsratio**, dit zijn de huisvestingslasten plus de afschrijvingslasten met betrekking tot de geactiveerde gebouwen, gedeeld door de totale lasten, komt in 2020 uit op 7,36%, dit is hoger dan vorig jaar (7,24%) 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 31-12-2020 was de liquiditeit van het Martinuscollege 3,35 (2019: 3,68), dit is ruimschoots boven de signaleringsgrens.

Het **weerstandsvermogen**, dit is het eigen vermogen gedeeld door het bedrag aan baten, is gestegen van 0,31 in 2019 naar 0,33 in 2020 met name door een daling van de baten. 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 31-12-2020 was de solvabiliteit van het Martinuscollege 0,79, dit is, ondanks een daling ten opzichte van 2019 eveneens ruimschoots boven de signaleringsgrens.

De onderwijsinspectie heeft sinds 2020 een nieuwe signaleringswaarde ontwikkeld welke aangeeft of er sprake is van te hoge reserves, het zgn. **normatief eigen vermogen**. Bij een (publiek) eigen vermogen boven het normatief eigen vermogen dient te worden toegelicht waarom (tijdelijk) meer eigen vermogen wordt aangehouden dan de signaleringswaarde aangeeft.

De signaleringswaarde Normatief eigen vermogen is als volgt opgebouwd:

50% van de aanschafwaarde gebouwen * 1,27 (de zgn. bouwindex)
 + de boekwaarde van de overige materiële vaste activa
 + 5% van de totale baten

De verhouding tussen het (publiek) eigen vermogen en het normatief eigen vermogen wordt uitgedrukt in een ratio, waarbij het normatief eigen vermogen gelijk is aan 1. De gereserveerde convenantsgelden worden niet meegenomen bij de vaststelling van de ratio.

Door geplande investeringen in het gebouw stijgt het *normatief* eigen vermogen van € 4,7 mln in 2020 naar € 6,1 mln in 2022. Door geplande investeringen in het onderwijs daalt het eigen vermogen van ca. 5,6 mln in 2020 naar ca. 5,4 miljoen in 2023. In 2022 zal het eigen vermogen hierdoor onder de signaleringsgrens van het normatief eigen vermogen komen.

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:

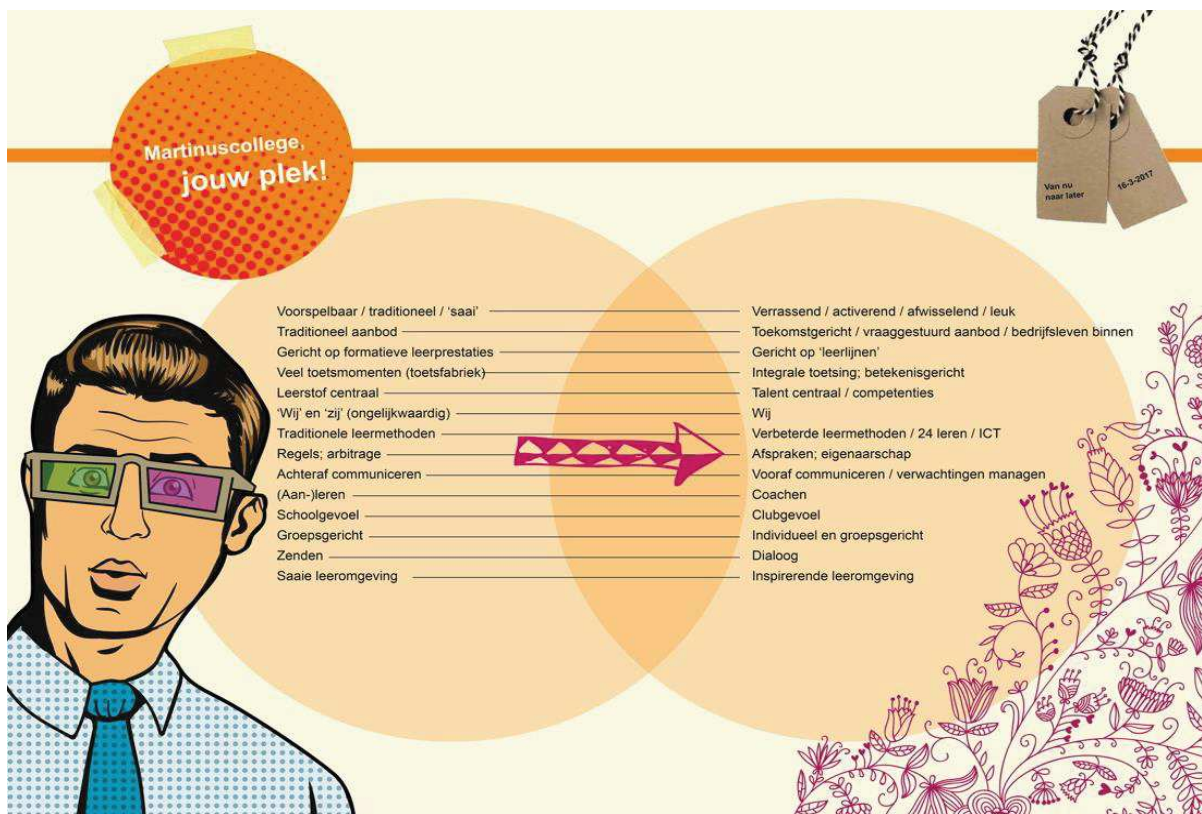
- <https://www.martinuscollege.nl/de-school/organisatie.html>

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 2020 zijn vijf 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

	2020-2021	2021-2022 prognose	2022-2023 prognose	2023-2024 prognose
Leerlingaantallen	1.715	1.689	1.633	1.617
Personele bezetting in gemiddelde FTE per 31-12				
- Directie	2,67	2,63	2,54	2,52
- Onderwijzend Personeel	118,19	117,52	112,90	108,08
- Overige medewerkers (nft)	42,40	41,92	41,47	41,37
	163,26	162,07	156,91	151,97

Ook in de regio West-Friesland is sprake van een dalende basispopulatie. De prognoses van de leerlingaantallen op onze school zijn gebaseerd op het werkelijk aantal leerlingen in schooljaar 2020-2021. Voor de doorrekening naar volgende jaren is gebruik gemaakt van gegevens over de basispopulatie (en de daarmee samenhangende instroom in leerjaar 1) en de prognosepercentages uit het scenariomodel van VOION.

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 de school het belangrijk vindt om te blijven investeren in de instandhouding van een breed en hoogwaardig onderwijsaanbod.

BEGROTINGEN 2021-2023

Voor de jaren 2021 t/m 2023 worden aflopende 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. Verder wordt in de schooljaren 21/22 en 22/23, ondanks extra inzet van uren voor onderzoek en onderwijsontwikkeling een positief resultaat gerealiseerd door (niet structurele) subsidieresultaten.

Wel veroorzaakt de invoering van de vereenvoudiging van de bekostiging met ingang van 2022 een (oplopend) negatief effect binnen het personeelsplan tot ca. € 120.000 in 2025, dit is 80% van de totale vermindering ten opzichte van de huidige bekostiging.

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

² Volgens de meerjarenbegroting 2021-2025

Tabel 16 Ramingen baten en lasten

Staat van Baten en lasten				
in € 1.000				
	2020 staat	2021 raming	2022 raming	2023 raming
Baten				
Rijksbijdragen OCenW	16.957	16.056	15.599	15.098
Deelnemersbijdragen	189	140	137	134
Overige baten	595	501	499	497
Totaal baten	17.740	16.697	16.235	15.728
Lasten				
Personele lasten	14.029	13.186	13.002	12.567
Afschrijvingen	574	635	707	734
Huisvestingslasten	1.253	1.205	1.205	1.205
Overige instellingslasten	1.686	1.620	1.515	1.467
Totaal lasten	17.542	16.646	16.430	15.973
Saldo baten en lasten	198	51	-195	-245
Financiële baten en lasten	-2	0	0	0
Resultaat na belastingen	197	51	-195	-245

Tabel 17 Geprognostiseerde balansen

Balans				
in € 1.000				
	31-12-2020 staat	31-12-2021 raming	31-12-2022 raming	31-12-2023 raming
ACTIVA				
Immateriële vaste activa	7	0	0	0
Materiële vaste activa	4.008	5.541	6.143	5.830
Financiële vaste activa	7	7	7	7
Totaal vaste activa	4.021	5.548	6.150	5.837
Vorraden	5	0	0	0
Vorderingen	548	431	431	431
Liquide middelen	8.494	5.954	4.394	4.452
Totaal vlottende activa	9.046	6.384	4.825	4.883
Totaal activa	13.068	11.933	10.975	10.720
PASSIVA				
Algemene reserve	2.877	3.087	3.034	2.832
Bestemmingsreserve publiek	2.976	2.817	2.676	2.633
Bestemmingsreserve privaat	73	73	73	73
Eigen vermogen	5.927	5.978	5.784	5.539
Voorzieningen	4.437	3.981	3.236	3.235
Langlopende schulden	0	0	0	0
Kortlopende schulden	2.704	1.974	1.956	1.947
Totaal passiva	13.068	11.933	10.975	10.720

Uitgangspunt van de ramingen is de meerjarenbegroting 2021-2025, waarop vervolgens de grondslagen van vermogens- en resultaatbepaling uit 2020 zijn toegepast en het resultaat uit 2020 in het eigen vermogen is verwerkt.

Het eigen vermogen daalt vanaf 2022 door negatieve resultaten, evenals de solvabiliteit, het weerstandsvermogen, de kapitalisatiefactor en de ratio bovenmatig eigen vermogen. 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 18 Kengetallen continuïteitsparagraaf

Financiële kengetallen					
	signaalwaarden	31-12-2020 staat	31-12-2021 raming	31-12-2022 raming	31-12-2023 raming
Ratio's resultatenanalyse					
* rentabiliteit	< - 10%	1,11%	0,31%	-1,20%	-1,56%
* 2-jarig gemiddelde rentabiliteit	< - 5%	3,17%	0,71%	-0,45%	-1,38%
* 3-jarig gemiddelde rentabiliteit	< 0%	2,01%	2,21%	0,07%	-0,82%
* huisvestingsratio	> 10%	7,36%	7,66%	8,11%	8,48%
rijksbaten (incl. SWW) /totale baten (incl. rentebaten)		96,62%	96,97%	96,90%	96,81%
personele lasten/totale lasten		79,97%	79,22%	79,14%	78,68%
Ratio's analyse vermogenspositie					
* liquiditeit (current ratio)	< 0,75	3,35	3,23	2,47	2,51
* weerstandsvermogen	< 5%	33%	36%	36%	35%
* solvabiliteit b (ev. + voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,79	0,83	0,82	0,82
signaleringswaarde eigen vermogen (in € 1.000,-)		4.710	5.729	6.121	5.932
publiek eigen vermogen (in € 1.000,-)		5.638	5.806	5.710	5.465
* ratio bovenmatig eigen vermogen		1,20	1,01	0,93	0,92
kapitalisatiefactor		67%	56%	47%	48%
financieringsbuffer		16%	18%	18%	19%
transactieliquiditeit		15%	12%	12%	12%
risicobuffer		36%	26%	17%	17%
* Indicatoren uit het toezichtskader van de Inspectie van het Onderwijs					

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 en het hoofd financiën bespreken drie maal per jaar de managementrapportages. 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 2020.



Tabel 19 Treasury instrumenten

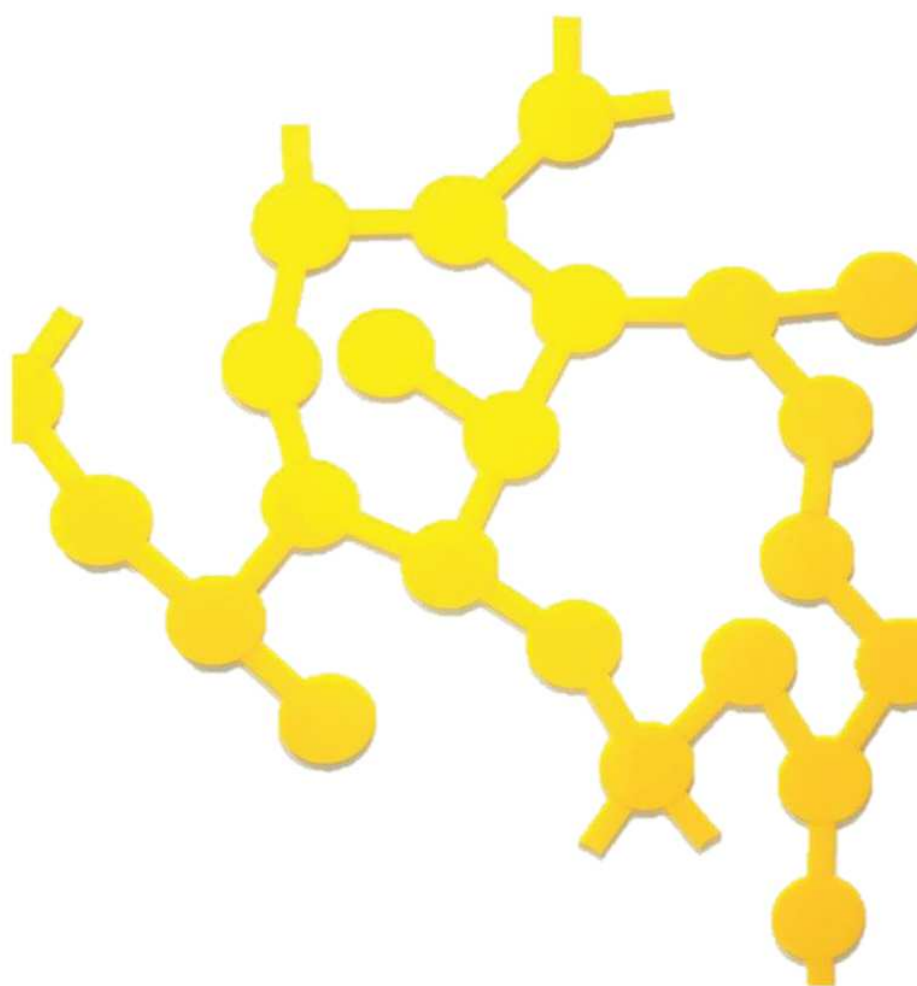
Uitstaande beleggingen	Kasgeld	Rekeningen Courant	Spaar- rekeningen	Schatkist- bankieren	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	681	196.630	7.699.587	0	7.896.898
Mutaties 2020	1.188	-196.630	-7.699.587	8.491.986	596.957
Stand per 31 december 2020	1.868	0	0	8.491.986	8.493.855
Waarvan direct opeisbaar	1.868	0	0	8.491.986	8.493.855
Waarvan opeisbaar > 3 maanden	n.v.t.	0	0	0	0
Waarvan opeisbaar > 1 jaar	n.v.t.	0	0	0	0
Waarvan opeisbaar > 5 jaar	n.v.t.	0	0	0	0

Uitstaande leningen	Waarborg- sommen	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2020	10.217	10.217
Aangegane leningen 2020	1.236	1.236
Aflossingen 2020	-6.916	-6.916
Stand per 31 december 2020	4.537	4.537
Waarvan aflossingsverplichting in 2021	4.537	4.537
Waarvan aflossingsverplichting > 1 jaar	0	0
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 2020

- Vanaf schooljaar 2020-2021 is de afbouw van de inzet van uitzendkrachten voor de surveillance taken verder doorgevoerd. De surveillance taken worden weer volledig door eigen docenten uitgevoerd. Alle medewerkers binnen de school zijn getraind volgens het systeem van SWPBS (School Wide Positive Behaviour Support), een aanpak welke zich richt op het bevorderen van gewenst gedrag.
- In 2020 is een nieuw onderwijsportaal in gebruik genomen, een gepersonaliseerd informatie- en communicatie-dashboard voor leerlingen, ouders en medewerkers.
- Per 1 januari 2020 is een nieuwe externe functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld, met een grote kennis op het gebied van privacy en onderwijs. Het Martinuscollege beschikt over twee interne privacy-officers die nauw met elkaar samenwerken en de schakel vormen tussen personeel, bestuur en de FG. Het Martinuscollege werkt regionaal samen met alle besturen in de kop van Noord-Holland als het om de AVG gaat. Er is het afgelopen jaar veel aandacht geweest voor verdere bewustwording onder het personeel. Alle personeelsleden hebben een cursus 'AVG in het klaslokaal' aangeboden gekregen. Daarnaast is een steekproef bij het Martinuscollege uitgevoerd om te kijken op welk niveau de organisatie opereert voor wat betreft de privacy. Op een vijfpuntsschaal scoorde het Martinuscollege gemiddeld een 3,5. Het Martinuscollege scoort hiermee boven het landelijk gemiddelde. Er zijn afspraken met de FG gemaakt om het niveau volgend jaar naar een 4 te tillen. De werkzaamheden hiervoor zijn in het najaar van 2020 opgepakt.
- Eind 2020 is de Europese aanbesteding voor schoonmaak succesvol afgerond.
- In 2020 is besloten om de Europese aanbesteding voor leermiddelen met meerdere scholen samen te organiseren. De samenwerking wordt begeleid door een externe aanbestedingsadviseur.
- In 2020 is de school overgestapt op schatkistbankieren, dit betekent dat de (publieke) financiële middelen aangehouden worden bij het Ministerie van Financiën. Hiervoor is o.a. gekozen omdat de school in de loop van 2020 geconfronteerd werd met negatieve rentes op haar tegoeden bij de commerciële banken. Over de aangehouden tegoeden bij de schatkist wordt geen rente betaald, noch ontvangen. Deelname is voor onderwijsinstellingen op vrijwillige basis.
- In 2016 is een nieuw systeem voor de financiële- en salarisadministratie in gebruik genomen. Het 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. In 2020 is flinke vooruitgang geboekt met de integratie van de diverse CAO-regelingen binnen het systeem. Informatie over de jaartaak, in samenhang met de (opgebouwde) rechten per medewerker, wordt nu ook geregistreerd binnen het systeem.

BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

Voor het Martinuscollege is in 2018 een nieuw 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 onderdeel 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.

Tegenvallende aanmeldingen in de laatste jaren, een ongewenste uitstroom in 2020 gedurende het schooljaar in combinatie met krimp, noodzaakt de school tot het verleggen van de koers. De tot nu toe ontwikkelde initiatieven om de school aantrekkelijk te houden voor met name de groep (nieuwe) mavo, havo en vwo leerlingen, zoals Fast Lane to Cambridge en de sportklas in combinatie met huiswerkbegeleiding en coaching laten niet het gewenste resultaat zien. Binnen de regio Noord-Holland Noord wordt nu onderzocht of en in hoeverre samenwerking met andere scholen een antwoord kan bieden op de krimpproblematiek.

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 zijn de meerjaren-personeelsbegrotingen vanaf 2020 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 dan 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. Net als in 2020 is in de meerjarenbegroting 2021-2025 *niet* uitgegaan van een verlaging van het kengetal aantal lessen per leerling, omdat de formatie voor de schoolleiding is en wordt 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 nog steeds in crisis door de Corona pandemie. Het blijft maar voortduren. Niets lijkt nog zeker, behalve dat veel zal veranderen. Sommige onderwijsontwikkelingen, zoals digitaal onderwijs en flexibilisering, 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. Gelukkig is ingezien dat het onderwijs ook uit economisch perspectief investering behoeft. Via het Nationaal Plan Onderwijs en andere subsidies wordt de komende jaren getracht opgelopen achterstanden in leerontwikkeling, praktische vorming, welbevinden en sociale ontwikkeling van leerlingen in te halen. Dit zal tijdelijke gevolgen hebben voor de personeelsomvang. Deze zal relatief stijgen om de plannen te realiseren.

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

Aan de hand van deze speerpunten is in 2017 het huisvestingsplan opgesteld welke fungeert als leidraad voor de onderwijskundige verbouwingen tot nu toe en in de komende jaren.

Als onderdeel van de onderwijskundige herinrichting van het gebouw zal in 2021 een aanvang worden gemaakt met het deelproject herinrichting van de c-afdeling (1^e verdieping), 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. Hieruit volgt ook dat het huidige dramalokaal een andere plek in het gebouw krijgt.

De verhuizing van dit vaklokaal maakt het vervolgens mogelijk om het hele gebied rond de entree aan de zuidkant van het gebouw één functie te geven: aanloop en ontvangst van leerlingen, medewerkers en gasten. Met deze verbouwing wordt, naast een noodzakelijke verbetering van het binnenklimaat, ook een verbetering van de uitstraling van het gebouw gerealiseerd. Deze verbouwing staat ook voor 2021 op de agenda.



De geplande verbouwing en herinrichting van de praktijklokalen techniek en handvaardigheid wordt uitgesteld omdat eerst moet worden onderzocht of de eerdere plannen nog voldoende aansluiten op de huidige onderwijskundige inzichten. In de meerjarenbegroting is deze verbouwing in 2022 gepland.

De totale investeringen in de geplande verbouwingen in 2021 en 2022 zijn geraamd op € 2,3 mln.

Ondanks het feit dat het bestuur overtuigd is van de noodzaak om vanwege de krimp ook besparingen te realiseren binnen de huisvestingscomponent zijn investeringen in het gebouw noodzakelijk om een breed en aantrekkelijk onderwijsaanbod te kunnen blijven aanbieden. Het Martinuscollege is in gesprek met de gemeente waarbij het Martinuscollege de gemeente aanspreekt op haar verantwoordelijkheid m.b.t. het schoolgebouw. Op de agenda staan o.a. de noodzaak tot investeringen in het gebouw t.a.v. duurzaamheid en klimaat. De gemeente geeft aan dat investeringen moeten worden gezien in het kader van het nog op te stellen Integraal Huisvestingsplan (IHP). In dit plan leggen gemeente en scholen hun gedeelde visie op het scholenlandschap van de toekomst vast.

Naast een beroep op de gemeente is ook aan de orde om bij een krimpende populatie medegebruik van de gebouwen na te streven.

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 VO. 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. Daarnaast werkt de raad 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.

In 2020 is de ‘Toepassing Code Goed Onderwijsbestuur’ en het ‘Toezichtkader’ geactualiseerd.

Over de Raad van Toezicht

De raad bestaat statutair uit minimaal drie en maximaal zeven personen. Op 31 december 2020 bestond de raad uit vier personen:

	De heer A.P.W. (Anton-Pieter) van Logtestijn	De heer S.J.T. (Stefan) van Schaik	De heer H.J.M. (Herman) Jansen	Mevrouw W.J. (Helma) van der Hoorn
	vice-voorzitter			
Functie(s):	voorzitter RvT	RvT	lid RvT	lid RvT
Datum 1e benoeming	1-1-2014	1-9-2017	1-1-2016	1-7-2019
Datum herbenoeming	1-1-2019	1-7-2021	1-7-2019	1-7-2022
Uiterlijke datum aftreden	1-1-2022	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.*

Per 1 april 2021 is mevrouw W.J. van der Hoorn afgetreden, inmiddels wordt gewerkt aan invulling van de ontstane vacature.

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.

De leden van de raad ontvingen voor hun werkzaamheden een vaste vergoeding in 2020. Op advies van de remuneratiecommissie is op 11 februari 2020 besloten de vaste vergoeding voor 2020 te indexeren met 2,26%. De voorzitter ontvangt € 6.135,60 en een lid ontvangt € 4.090,40. Voor 2021 wordt de gehele honorering geherwaardeerd op basis van de dan beschikbare nieuwe handreiking van de VTOI-NVTK.

Zelfevaluatie

In 2020 heeft op 11 februari 2020 (voor schooljaar 2019/2020) en op 19 oktober 2020 (voor schooljaar 2020/2021) de zelfevaluatie van de raad plaatsgevonden, beide 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 en constructief beschouwd. Wel maakt het werken op afstand (als gevolg van corona) het lastig om voeling te houden met de school. Daarom heeft de raad besloten om, ondanks de lockdown, waar mogelijk en verantwoord op school fysiek bijeen te komen. Als actiepunten zijn benoemd afronden van de governance documenten en meer ruimte nemen voor strategische rol.

Overleg en ontmoetingen

De Raad van Toezicht is in 2020 vijfmaal 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. 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 2019, de resultaatbestemming 2019, en accountantsverslag 2019;
- de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021-2025, 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. Over dit onderwerp is in 2020 veelvuldig contact geweest met het bestuur en heeft op 9 september 2020 een extra vergadering plaatsgevonden.

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. De Raad van Toezicht is zeer tevreden over de samenwerking en de open, constructieve en waar nodig kritische opstelling van de Medezeggenschapsraad.

De jaarlijkse bijeenkomst met de teamleiders heeft op 27 oktober 2020 plaatsgevonden. In 2020 is de jaarlijkse “mee-loopdag” door de coronapandemie niet doorgegaan. De raad hoopt dat dit in 2021 wil doorgang kan vinden omdat het altijd een uitstekende manier is om met veel verschillende personeelsleden en leerlingen van gedachte 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 en is gebaseerd op bezoldigingsklasse D (9-12 complexiteitspunten).



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 2020 tweemaal bijeengekomen. De vaste gesprekspartners van de auditcommissie zijn de bestuurder (de heer Van Bergeijk) en hoofd Financiën (mevrouw Duin).

Op 2 juni 2020 zijn de jaarstukken 2019 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. Ook is er gesproken over de financiële gevolgen van de coronacrisis voor het Martinuscollege. Tot slot is gesproken over de voor- en nadelen schatkistbankieren.

Op 7 december is de concept meerjarenbegroting 2021-2025 besproken. Daarbij is bijzondere aandacht besteed aan de gewijzigde omstandigheden zoals de 'vereenvoudiging' van de bekostiging en de daling van de leerlingaantallen. Hiertoe heeft het bestuur verschillende scenario's opgesteld. De uitgangspositie van Martinus is gezond. Na enkele (kleine) aanpassingen voldoet de meerjarenbegroting aan de eisen van het ministerie en is de continuïteit voor de komende jaren geborgd. Het is wel van belang om te zoeken naar structurele oplossingen voor de rode cijfers. Belangrijkste - en tevens slecht te beïnvloeden – kostenpost blijven de huisvestingskosten. Deze zijn niet éénvoudig af te schalen. Desalniettemin ligt er een mooi meerjarenplan voor waarin, ondanks de krimp, geen concessies hoeven te worden gedaan aan de onderwijskwaliteit. Sterker nog, ook in de komende jaren blijft Martinus volop investeren in het onderwijs. Met een positief advies van de auditcommissie is de concept meerjarenbegroting 2021-2025 voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

Op 7 juli 2020 heeft het jaarlijks functioneringsgesprek plaatsgevonden met de bestuurder. In dit gesprek wordt teruggekeken op de achterliggende periode maar vooral ook vooruitgekeken naar doelstellingen voor het nieuwe jaar en wordt gereflecteerd op het eigen functioneren en de wisselwerking tussen bestuur en Raad van Toezicht. Vanuit de Raad van Toezicht werd dit gesprek gevoerd door mevrouw Van der Hoorn en de heer Van Logtestijn. Van het gesprek is een verslag

gemaakt, afgesproken is na een half jaar weer een gesprek te voeren. Zowel bestuurder als Raad van Toezicht hebben het gesprek als zeer waardevol ervaren; het gesprek was positief, reflectief van aard en toekomstgericht.

Scholing en deskundigheidsbevordering

De leden van de Raad van Toezicht besteden ook aandacht aan scholing en deskundigheidsbevordering. Bijvoorbeeld via activiteiten van de VTOI of bijeenkomsten met andere Raden van Toezicht uit de regio. In 2020 heeft de raad samen met de bestuurder via het 'Odin Development Compass' de individuele krachten en onbenutte talenten in beeld gebracht. Daarmee is meer zicht verkregen hoe de raad als team en in de wisselwerking met de bestuurder maximaal in haar kracht kan worden gezet.

Tot slot

De raad wil haar grote waardering uitspreken naar alle medewerkers, leerlingen en de ouders voor de wijze waarop is omgegaan met de buitengewoon moeilijke omstandigheden in 2020. Van de ene op de andere dag was alles anders en moest omgegaan worden met heel veel onzekerheid. In een ongekend tempo zijn aanpassingen doorgevoerd, creatieve oplossingen gevonden en ervaringen opgedaan. Met daadkracht, betrokkenheid en flexibiliteit is zo veel mogelijk van het onderwijs op een verantwoorde wijze voortgezet. Wij hopen dat in 2021 ook weer veel meer ruimte komt voor de sociale functie van de school. De leerlingen verdienen een mooie schooltijd!

A.P.W. van Logtestijn

Voorzitter Raad van Toezicht

3 JAARREKENING 2020

3.1 Balans per 31 december 2020

(na bestemming van het resultaat)

Activa	Ref.	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	3.4.4	6.941		18.839	
Materiële vaste activa	3.4.5	4.007.509		3.411.888	
Financiële vaste activa	3.4.6	7.033		8.377	
			4.021.483		3.439.104
Vlottende activa					
Vorraden	3.4.7	4.726		6.017	
Vorderingen	3.4.8	547.787		430.805	
Liquide middelen	3.4.9	8.493.855		7.896.898	
			9.046.368		8.333.719
			<u>13.067.851</u>		<u>11.772.823</u>

Passiva

	Ref.	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
		€	€	€	€
Eigen vermogen					
Eigen vermogen	3.4.10	5.927.042		5.730.403	
		<u>5.927.042</u>		<u>5.730.403</u>	
Voorzieningen	3.4.11		4.436.841		3.780.747
Kortlopende schulden	3.4.12		2.703.968		2.261.672
			<u>13.067.851</u>		<u>11.772.823</u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Ref.	2020		Begroting 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen	3.4.14	16.936.874		16.327.056		17.807.818	
Overige overheids-bijdragen en subsidies	3.4.15	19.851		19.851		21.293	
Overige baten	3.4.16	783.751		587.473		715.082	
Totaal baten			17.740.476		16.934.381		18.544.193
Lasten							
Personeelslasten	3.4.17	14.029.236		13.249.553		13.771.994	
Afschrijvingen	3.4.18	574.368		579.718		589.257	
Huisvestingslasten	3.4.19	1.252.938		1.227.802		1.238.999	
Overige lasten	3.4.20	1.685.667		1.660.242		1.978.357	
Totaal lasten			17.542.209		16.717.315		17.578.607
Saldo baten en lasten			198.267		217.066		965.586
Financiële baten en lasten	3.4.21		-1.629		3.427		3.287
Resultaat na belastingen			196.638		220.493		968.873

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

	Ref.	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Kasstroom operationele activiteiten					
Saldo baten en lasten	3.2		198.267		965.586
<i>Aanpassingen voor:</i>					
Afschrijvingen	3.4.18	573.626		586.372	
Waardeveranderingen	3.4.18	0		0	
Mutaties voorzieningen	3.4.11	656.094		243.020	
Overige aanpassingen	3.4.5	-999		11.701	
			1.228.721		841.093
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>					
Mutatie voorraden	3.4.7	1.291		-983	
Mutatie vorderingen	3.4.8	-116.983		-188.370	
Mutatie kortlopende schulden	3.4.12	442.296		208.561	
			326.604		19.209
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.753.592		1.825.888
Ontvangen interest	3.4.21		-1.629		3.287
Totaal kasstroom operationele activiteiten			1.751.963		1.829.174
Kasstroom investerings-activiteiten					
Investerings immateriële vaste act.	3.4.4	0		0	
Investerings materiële vaste activa	3.4.5	-1.156.350		-369.073	
Desinvesterings mat. vaste activa	3.4.5	0		0	
Ov. investeringen fin. vaste activa	3.4.6	1.344		-672	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.155.006		-369.745
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Toename langlopende schulden	3.4.12	0		0	
Aflossing langlopende schulden	3.4.12	0		-545	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		-545
Mutatie liquide middelen					
Stand per 1 januari	3.4.9		596.957		1.458.884
			7.896.898		6.438.015
Stand per 31 december	3.4.9		8.493.855		7.896.899

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 2020 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 20 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 € 1.000 of meer. Het criterium van € 1.000 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 kasgeld en een direct opeisbaar tegoed bij de schatkist. 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 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. De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd, omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

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 markttrente (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 ge-

spaarde 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. Na vier jaar sparen wordt deze waarde gefixeerd.

VOORZIENING GROOT ONDERHOUD

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorzieningen wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud gedurende de planperiode van de gebouwen gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat en waarbij gewaarborgd is dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Deze methode is reeds voor 2017 toegepast en in de daarop volgende jaren doorgezet. De instelling maakt hierbij gebruik van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

OVERIGE VOORZIENINGEN

De voorziening rechtsgedingen is gevormd omdat op grond van de uitspraak van de Rechtbank Haarlem, waartegen hoger beroep is ingesteld, kan worden geconcludeerd dat het zeker niet onwaarschijnlijk is dat een bedrag aan de belastingdienst verschuldigd is. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op het door de Rechtbank bepaalde verschuldigde bedrag inclusief rente en kosten, minus een waarschijnlijke correctie in verband met herberekening van derdengebruik.

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 gesubsidieerde kosten zijn gemaakt.

3.4.3.5 OVERIGE BATEN

De overige baten bestaan uit opbrengsten uit verhuur, ouderbijdragen en overige baten, waaronder subsidies. De geoormerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De overige, niet geoormerkte baten worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen.

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.

Het ABP kent structureel lagere dekkingsgraden dan 100%. Hierdoor bestaat de kans dat het fonds niet aan zijn verplichtingen kan voldoen.

De beleidsdekkingsgraad per 31 december 2020 (12-maands voortschrijdend gemiddelde) van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP is uitgekomen op 87,6% (31-12-2019: 95,8%), 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, inmiddels al voor het tweede jaar, versoepeld door de ondergrens van de dekkingsgraad vast te stellen op 90%. Ondanks het feit dat dus de beleidsdekkingsgraad beneden deze 90% uitkomt worden de pensioenen niet verlaagd omdat de actuele dekkingsgraad (= momentopname) per 31-12-2020 uitkwam op 93,2%.

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

	Ontwikkeling software	Totaal
	€	€
Boekwaarden per 1 januari 2020		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695	35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-16.856	-16.856
Stand per 1 januari 2020	18.839	18.839
Mutaties		
Investerings	0	0
Desinvesterings	0	0
Afschrijvingen	-11.898	-11.898
Saldo	-11.898	-11.898
Boekwaarden per 31 december 2020		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695	35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-28.754	-28.754
Stand per 31 december 2020	6.941	6.941
Afschrijvingspercentages	33,33%	

In 2018 is de voor eigen rekening en risico ontwikkelde motivatietool, de Did-it app, in gebruik genomen.

3.4.5 Materiële vaste activa

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

Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari 2020				
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 1 januari 2020	957.011	2.176.304	278.573	3.411.888
Mutaties				
Investeringsen	305.259	760.831	90.260	1.156.350
Desinvesteringsen	0	-427.687	-119.732	-547.419
Afschrijvingen	-38.121	-404.527	-119.080	-561.728
Afschrijving desinvesteringsen	0	427.687	119.732	547.419
	0	0	0	0
Bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0
	0	0	999	999
Overige mutaties	0	0	999	999
Saldo	267.138	356.304	-27.821	595.621
Boekwaarden per 31 december 2020				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	1.636.754	4.996.412	622.408	7.255.574
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-412.605	-2.463.804	-371.656	-3.248.065
Stand per 31 december 2020	1.224.149	2.532.608	250.752	4.007.509
Afschrijvingspercentages	2,5%-5%	6,67%-25%	20%	

3.4.6 Financiële vaste activa

	Overige vorderingen	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2020	8.377	8.377
Investeringsen	0	0
Aflossingen/Desinvesteringsen	-1.344	-1.344
Stand per 31 december 2020	7.033	7.033

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

3.4.7 Voorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorraad gebruiksgoederen repro en aula	4.726	6.017
	<u>4.726</u>	<u>6.017</u>

3.4.8 Vorderingen

Vorderingen

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Leerlingdebiteuren		11.075		10.751
Overige debiteuren		66.632		55.158
Overige vorderingen		835		1.760
Vooruitbetaalde kosten	162.955		138.307	
Overige	311.394		229.933	
Overlopende activa		<u>474.349</u>		<u>368.239</u>
Voorziening wegens oninbaarheid		-5.104		-5.104
		<u>547.787</u>		<u>430.805</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:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Stand per 1 januari	5.104	5.104
Dotatie/Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	<u>5.104</u>	<u>5.104</u>

3.4.9 Liquide middelen

De post geldmiddelen in het kasstroomoverzicht is als volgt samengesteld:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Kasmiddelen	1.868	681
Tegoeden op bank- en girorekeningen	0	7.896.217
Schatkistbankieren	8.491.986	0
	<u>8.493.855</u>	<u>7.896.898</u>

In 2020 is het Martinuscollege overgestapt op schatkistbankieren en zijn de banktegoeden overgeheveld naar een rekening bij het Ministerie van Financiën. Over positieve saldi wordt geen rente vergoed, noch geheven.



3.4.10 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2020	Resultaat	Stand per 31 december 2020
	€	€	€
Algemene reserve			
Algemene reserve	2.831.828	45.475	2.877.303
Bestemmingsreserve (publiek)			
Risicoprofiel	1.580.000	0	1.580.000
Personeels- en arbeidsmarktbeleid	298.453	-83.133	215.320
Gebouwen	957.011	224.075	1.181.086
Bestemmingsreserve (privaat)			
Eigen fonds leerlingen	63.112	10.221	73.333
	5.730.403	196.638	5.927.042

Bestemmingsreserve (publiek) *Risicoprofiel*

Op basis van het in 2019 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 2020 geen extra bedrag aan toe te voegen.

Bestemmingsreserve (publiek) *Personeels- en arbeidsmarktbeleid*

Per 31-12-2019 is een bestemmingsreserve Personeels- en arbeidsmarktbeleid gevormd 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 arbeidsmarkt vraagstukken. In schooljaar 20/21 worden deze gelden o.a. gebruikt voor extra lesuitgifte boven de normformatie. Het voorstel voor 2020 is derhalve om 5/12 van de extra formatie uit deze reserve te onttrekken, dit komt overeen met een bedrag van € 83.133.

Bestemmingsreserve (publiek) *Gebouwen*

In 2020 is vastgesteld om een bestemmingsreserve te vormen voor gebouwen zonder economisch claimrecht, ter grootte van de boekwaarde van deze gebouwen.

Op grond van deze richtlijnen wordt voorgesteld om een bedrag van € 224.075 aan de bestemmingsreserve Gebouwen toe te voegen.

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 2020 gaat dit om een bedrag van € 10.221.

Nadere toelichting overschrijding signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen

De inspectie hanteert vanaf 2020 de “signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen” welke aangeeft of een onderwijsinstelling meer vermogen heeft dan redelijkerwijs nodig is voor een gezonde bedrijfsvoering. Het Martinus-college heeft volgens deze indicatie per 31 december 2020 een eigen vermogen dat kwalificeert als “bovenmatig”. In de meerjarenbegroting is te zien dat het eigen vermogen in 2022 door negatieve exploitatieresultaten en noodzakelijke investeringen onder de signaleringsgrens van het normatief eigen vermogen zal komen.

3.4.11 Voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Personeelsvoorzieningen	1.006.619	807.296
Voorziening groot onderhoud	3.162.844	2.968.073
Overige voorzieningen	267.379	5.379
	4.436.841	3.780.747

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Personeels- voor- zieningen	Voorziening groot onderhoud	Overige voor- zieningen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	807.296	2.968.073	5.379	3.780.747
Dotaties	370.172	379.177	262.000	1.011.349
Onttrekkingen	-96.315	-184.406	0	-280.721
Vrijval	-74.534	0	0	-74.534
Stand per 31 december 2020	1.006.619	3.162.844	267.379	4.436.841
Kortlopend deel < 1 jaar	397.798	588.954	262.000	1.248.752
Langlopend deel 1 tot en met 5 jaar	608.820	1.900.682	0	2.509.502
Langlopend deel > 5 jaar	0	673.208	5.379	678.587

3.4.11.1 PERSONEELSVORZIENINGEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening langdurig zieken	272.710	149.825
Voorziening wachtgeld	29.054	38.701
Voorziening jubilea	86.090	133.620
Voorziening verlof OOP	140.100	130.550
Voorziening spaarverlof	80.764	100.480
Voorziening duurzame inzetbaarheid	397.900	254.120
	1.006.619	807.296

- 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 2020 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

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening groot onderhoud	3.162.844	2.968.073
	<u>3.162.844</u>	<u>2.968.073</u>

In 2020 is, naast een dotatie van € 379.000, een bedrag van € 184.400 onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. In de begroting was uitgegaan van een onttrekking van € 704.400. Een deel van het in 2020 geplande groot onderhoud is doorgeschoven naar 2021 (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

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening rechtsgedingen	262.000	0
Voorziening lustrum	5.379	5.379
	<u>267.379</u>	<u>5.379</u>

Voorziening rechtsgedingen

Naar aanleiding van een boekenonderzoek welke in 2013 heeft plaatsgevonden is door de belastingdienst een aanslag opgelegd van in totaal € 320.675,- (inclusief heffingsrente van € 38.845) voor 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 het Martinuscollege ingediende bezwaarschrift van december 2013 is door school beroep aangetekend bij de Rechtbank Noord-Holland. Eind juni 2020 heeft de Rechtbank bepaald dat het Martinuscollege ten onrechte een bedrag van € 245.300 in aftrek heeft gebracht. Hiertegen is hoger beroep aangetekend.

Op grond van deze uitspraak kan worden geconcludeerd dat het zeker niet onwaarschijnlijk is dat een bedrag aan de belastingdienst verschuldigd is.

De hoogte van de voorziening is gebaseerd op het door de Rechtbank bepaalde verschuldigde bedrag plus rente en kosten, minus een waarschijnlijke correctie in verband met herberekening van het aandeel derdengebruik.

3.4.12 Kortlopende schulden

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Crediteuren		157.235		155.245
Loonheffing	551.660		536.600	
Omzetbelasting	1.154		-4.656	
Premies sociale verzekering	1.589		1.728	
Belastingen en premies soc. verzekeringen		554.403		533.673
Schulden ter zake van pensioenen		179.251		180.494
Overige kortlopende schulden		4.538		10.218
Vooruit ontv. subsidies OCW/LNV geormerkt	889.448		507.973	
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	27.152		47.003	
Vooruit ontvangen termijnen	83.321		152.678	
Vakantiegeld	389.997		392.905	
Accountants- en administratiekosten	16.940		15.267	
Overige overlopende passiva	401.683		266.216	
Overlopende passiva		1.808.541		1.382.043
		<u>2.703.968</u>		<u>2.261.672</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.

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

Tabel 21 Geoormerkte subsidies

Omschrijving	Toewijzings- datum	Kenmerk	Bedrag van de toewijzing €	Saldo 2019 €	Ontvangen in 2020 €	Besteding 2020 €	Saldo 2020 €	Prestatie afgerond?
G.1a Subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt								
Studieverlof 2020	23-9-2020	1091576-01			14.401	14.401		nee
Subsidies opstroom/doorstroom/zij-instroom	divers	divers			62.000	62.000		nee
Voortijdig schoolverlaters	23-11-2020	1051047/1097838/-4718			33.961	33.961		nee
Subsidie nieuwkomers	4 x per jaar	divers			56.750	56.750		nee
					167.112	167.112		
G.1b Subsidies zonder verrekeningsclausule, uitgebreid gespecificeerd								
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's 20-21	16-10-2020	IOP-49778	153.000	0	153.000	63.750	89.250	nee
Lente- en zomerscholen 2020	17-12-2020	LenZo20130	13.500	0	13.500	10.005	3.495	nee
Regionale aanpak personeelstekort	30-10-2020	RAP20035	693.000	0	358.521	13.287	345.234	nee
Reg. samenwerking kansengelijkheid	31-10-2019	GK019024	140.000	54.530	70.000	12.041	112.489	nee
Regionale aanpak lerarentekort	27-3-2019	RAL19013	324.365	265.023	0	96.690	168.333	nee
Technisch onderwijs in het vmbo	20-3-2019	964071-1	350.712	147.565	0	17.774	129.792	nee
totaal G.1b				467.118	595.021	213.546	848.593	
G.2a Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar								
Verbinden en Vernieuwen	29-7-2013	13/27656U	1.472.018	40.855	0	0	40.855	ja
Totaal G.2a				40.855	0	0	40.855	
Totaal geoormerkte subsidies				507.973	595.021	213.546	889.448	

3.4.13 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

Overeenkomsten

De school heeft overeenkomsten gesloten waarbij financiële verplichtingen zijn aangegaan voor de komende jaren. Deze blijken niet uit de balans per 31-12-2020. Hieronder zijn de belangrijkste meerjarige contracten weergegeven.

Tabel 22 Meerjarige contracten

Omschrijving contract	Leverancier	Bedrag boekjaar 2020 €	Contractver- plichtingen 2021 €	Contractver- plichtingen > 1 jaar €	Contractver- plichtingen > 5 jaar €
Raamovereenkomst intern boekenfonds	Van Dijks boekhuis	369.843	10.000	0	0
Schoonmaak (incl. 4e verlenging van 1 jaar)	Victoria	281.559	162.037	0	0
Raamovereenkomst gas	DVEP	115.198	120.000	480.000	0
Raamovereenkomst electra	DVEP	24.896	20.000	80.000	0
Gebruikersovereenkomst spelzalen	SSBOW	96.960	75.629	0	0
Glasvezel	Art of Automation	19.108	19.108	57.325	6.369
Raamovk. onderhoud en verbruik repro	Konica Minolta	4.665	4.665	14.382	0
		1.011.688	478.246	631.707	6.369

3.4.14 Rijksbijdragen

Rijksbijdragen

	2020		Begroting		2019	
	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage OCW/LNV		14.408.961		14.051.827		15.060.389
Geoormerkte OCW subsidies	213.173		0		331.007	
Niet geoormerkte OCW-subsidies	786.710		664.134		1.088.923	
		999.883		664.134		1.419.929
Ontvangen doorbetalingen SWV		1.528.031		1.611.095		1.327.500
		<u>16.936.874</u>		<u>16.327.056</u>		<u>17.807.818</u>

Onder de geoormerkte OCW subsidies zijn de G1 en G2 subsidies verantwoord (zie ook tabel 3.4.12.1 Overzicht geoormerkte subsidies OCW en LNV (RJ 660, model G) op pagina 96, kolom Bestedingen 2020. Een deel van de bestedingen (€ 373) 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.

3.4.15 Overige overheidsbijdragen en subsidies

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Toerekening investeringssubsidies	19.851	19.851	21.293
	<u>19.851</u>	<u>19.851</u>	<u>21.293</u>

3.4.16 Overige baten

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Verhuur	81.739	77.384	79.332
Sponsoring	755	0	945
Ouderbijdragen	189.174	270.090	351.267
Overige	512.083	240.000	283.538
	<u>783.751</u>	<u>587.473</u>	<u>715.082</u>

3.4.17 Personeelslasten

	2020		Begroting		2019	
	€	€	€	€	€	€
Brutolonen en salarissen	10.216.184		10.185.790		9.925.538	
Sociale lasten	1.359.598		1.189.165		1.356.391	
Pensioenpremies	1.598.867		1.412.779		1.644.472	
Lonen en salarissen		13.174.648		12.787.734		12.926.401
Dotaties personele voorzieningen	295.638		133.567		54.731	
Personeel niet in loondienst	340.895		245.650		622.235	
Overig	284.964		82.603		273.967	
Overige personele lasten		921.497		461.820		950.933
Uitkeringen		-66.909		0		-105.341
		<u>14.029.236</u>		<u>13.249.553</u>		<u>13.771.994</u>

3.4.17.1 BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

	2020 excl. soc.lasten €	Begroting €	2019 excl. soc.lasten €
College van Bestuur	147.115	141.280	141.693
Raad van Toezicht	18.163	18.000	17.969
	<u>165.278</u>	<u>159.280</u>	<u>159.662</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 € 157.000 per persoon.

Tabel 23 bezoldigingsklasse

	punten
Bezoldigingscriteria 2020	
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	€ 157.000

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	
	2020	2019
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	126.611	121.877
Beloningen betaalbaar op termijn	20.504	19.816
<i>Subtotaal</i>	<i>147.115</i>	<i>141.693</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	157.000	152.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totale bezoldiging	147.115	141.693
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
2020					
Functie(s):	voorzitter RvT		lid RvT	vicevoorzitter RvT	lid RvT
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	1-1/31-12		1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee		nee	nee	nee
Bezoldiging (in €)					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	4.959		3.306	4.090	4.090
Beloningen betaalbaar op termijn	0		0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>4.959</i>		<i>3.306</i>	<i>4.090</i>	<i>4.090</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	23.550		15.700	15.700	15.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0		0	0	0
Totale bezoldiging	4.959		3.306	4.090	4.090
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	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.
2019					
Functie(s):	voorzitter RvT	vicevoorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functie vervulling in 2019	1-1/31-12	1-1/30-6	1-1/31-12	1-1/31-12	1-7/31-12
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	nee
Bezoldiging (in €)					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	4.959	1.653	3.306	3.306	2.000
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>2.000</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	2.000

VERMELDING BEZOLDIGING NIET-TOPFUNCTIONARISSEN

Er zijn geen functionarissen die in 2020 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 2020 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

3.4.18 Afschrijvingen

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Immateriële vaste activa	11.898	11.900	11.898
Gebouwen	38.121	33.287	33.287
Inventaris en apparatuur	404.527	410.231	415.256
Overig materiële vaste activa	119.080	124.300	125.930
Totaal afschrijvingen	573.626	579.718	586.372
Overige mutaties	742	0	2.886
	574.368	579.718	589.257

De aanschafwaarde van de spelzalen is verhoogd met het voorziene verschuldigde btw bedrag ad € 262.000. De verhoging wordt gezien als een schattingswijziging. De hiermee samenhangende afschrijvingen worden daarom verdeeld over de resterende looptijd. Voor 2020 betekent dit een extra afschrijvingslast op de spelzalen van € 4.638,- (vanaf 1 juli 2020).

3.4.19 Huisvestingslasten

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Huur	111.358	121.040	115.333
Onderhoud	195.319	162.800	156.598
Dotatie voorziening groot onderhoud	379.177	379.177	404.673
Energie en water	139.562	145.200	154.798
Schoonmaakkosten	368.436	356.200	356.998
Heffingen	18.620	18.500	7.512
Overige	40.467	44.885	43.087
	1.252.938	1.227.802	1.238.999

3.4.20 Overige lasten

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Administratie- en beheerslasten	542.140	457.319	578.272
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	295.485	265.397	299.542
Leer- en hulpmiddelen	517.169	512.700	538.477
Overige	330.873	424.825	562.066
	1.685.667	1.660.242	1.978.357

3.4.20.1 SPECIFICATIE ACCOUNTANTSHONORARIA

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

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Onderzoek jaarrekening en bekostigingscontrole	24.324	21.500	25.115
	<u>24.324</u>	<u>21.500</u>	<u>25.115</u>

3.4.21 Financiële baten en lasten

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Rentebaten	213	3.427	3.287
Rentelasten	1.842	0	0
	<u>-1.629</u>	<u>3.427</u>	<u>3.287</u>

3.4.22 Verbonden partijen

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

3.4.23 Gemiddeld aantal werknemers

In 2020 waren gemiddeld 176 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 183). Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 227 in 2020 (2019: 235). Er zijn geen medewerkers werkzaam in het buitenland.

3.4.24 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum die het vermogen en resultaat over 2020 beïnvloeden.

3.4.25 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.

3.4.26 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.

In 2020 is deze richtlijn uitgebreid om ook voor *bestaande* gebouwen zonder economisch claimrecht (i.e. de spelzalen) een voorziening te vormen. Het voorstel is om per 31-12-2020 een bedrag van € 224.075,- aan de bestemmingsreserve toe te voegen.

Bestemmingsreserve Risicoprofiel

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

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

Op basis van het opgestelde risicoprofiel in 2019 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 2020 geen extra bedrag aan toe te voegen.

Bestemmingsreserve Personeels- en arbeidsmarktbeleid

Per 31-12-2019 is een bestemmingsreserve gevormd 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. In schooljaar 20/21 worden deze gelden o.a. gebruikt voor extra lesuitgifte boven de normformatie. Het voorstel voor 2020 is derhalve om 5/12 van de extra formatie uit deze reserve te onttrekken, dit komt overeen met een bedrag van € 83.133,-

Het exploitatieresultaat over de periode 1 januari t/m 31 december 2020 bedraagt € 196.638. Het voorstel voor de bestemming is dan als volgt:

	Resultaat- bestemming 2020
	€
Algemene reserve	
Resultaatbestemming algemeen	45.475
Bestemmingsreserve (publiek)	
Risicoprofiel	0
Personeel en arbeidsmarktbeleid	-83.133
Gebouwen	224.075
Bestemmingsreserve (privaat)	
Eigen fonds leerlingen	10.221
	196.638

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 2020 vastgesteld in de vergadering van 17 juni 2021.

De Raad van Toezicht van de Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland, gevestigd te Grootebroek heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 17 juni 2021.

4.2 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Grootebroek, 17 juni 2021

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

4.3 Controleverklaring

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 GROOTE BROEK

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 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 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 2020 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 2020 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 op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 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 2020 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 met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht 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, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. 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 2020, 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, 18 juni 2021

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant