
JAARVERSLAG 2021

***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.....	5
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	45
2.1.4	Continuïteitsparagraaf	57
2.2	Verslag van de Raad van Toezicht	67
3	Jaarrekening 2021.....	70
3.1	Balans per 31 december 2021.....	70
3.2	Staat van baten en lasten over 2021.....	73
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021.....	75
3.4	Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	77
3.4.1	Algemene toelichting	77
3.4.2	Grondslagen voor waardering van activa en passiva.....	78
3.4.3	Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	81
3.4.4	Immateriële vaste activa	83
3.4.5	Materiële vaste activa.....	84
3.4.6	Financiële vaste activa	84
3.4.7	Voorraden	85
3.4.8	Vorderingen	85
3.4.9	Liquide middelen.....	86
3.4.10	Eigen vermogen	87
3.4.11	Voorzieningen	88
3.4.12	Kortlopende schulden	91
3.4.13	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.....	92
3.4.14	Rijksbijdragen.....	94
3.4.15	Overige overheidsbijdragen en subsidies	94
3.4.16	Overige baten.....	94
3.4.17	Personeelslasten	95
3.4.18	Afschrijvingen.....	98
3.4.19	Huisvestingslasten.....	98

3.4.20	Overige lasten	98
3.4.21	Financiële baten en lasten	99
3.4.22	Verbonden partijen.....	99
3.4.23	Gemiddeld aantal werknemers.....	99
3.4.24	Gebeurtenissen na balansdatum	99
3.4.25	Statutaire regeling inzake de winstbestemming	100
3.4.26	Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten.....	100
4	Overige gegevens.....	102
4.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	102
4.2	Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	102
4.3	Controleverklaring.....	103



1 VOORWOORD

“Life isn’t about waiting for the storm to pass, it’s about learning how to dance in the rain” (Vivian Greene)

Ook 2021 werd getekend door de wereldwijde crisis veroorzaakt door COVID-19. Met alle emoties die daarbij horen. Verdriet, onzekerheid, spanning en stress. Als een storm die maar niet tot bedaren leek te komen. Maar crises bieden ook kansen, ook deze onwerkelijke crisis. Ik heb het afgelopen jaar ook weer veel optimisme, energie, lef en enthousiasme gezien. Er werd gedanst in de regen. 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. Ik ben ongelooflijk trots op het feit dat ik daar deel van uit mag maken. Ik maak een diepe buiging voor de inzet die we gezamenlijk hebben gepleegd. Ik ben blij met het vertrouwen in en aandacht voor elkaar en onze leerlingen. En voor de mildheid die we voor elkaar en onszelf hebben kunnen opbrengen.

Voor u ligt het jaarverslag over het kalenderjaar 2021. 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 2021 heeft gedaan en bereikt. Wij staan voor duurzaam onderwijs met voor iedere leerling een eigen plek en optimale doorstroom- en uitstroomkansen. In het schoolleven maken we keuzes. In het ene jaar zijn de omstandigheden wat gemakkelijker dan het andere jaar. 2021 was een jaar waarin we beseften dat het ook gaat om hoe we met elkaar omgaan met de stormachtige omstandigheden.

2021 was het jaar dat onze gemeenschap, zowel personeel als leerlingen en hun ouders, de dans hebben voortgezet met nieuwe werkzaamheden en verregaand gebruik van digitale middelen om onderwijs te kunnen blijven geven. We kunnen ons gelukkig prijzen dat de infrastructuur daarvoor meer dan op orde is. Voor onze leerlingen was voor het tweede achtereenvolgende jaar een enorm lastige tijd. De overheidsmaatregelen ter bescherming van de fysieke gezondheid hebben een zware tol geëist van de geestelijke gezondheid van onze leerlingen. Er is hard gewerkt om voor elke leerling de opgedane schade in kaart te brengen, zowel in leer- als in leefomstandigheden.

We hebben levenslessen bij onze dans in de regen. In ongemak leren we veel en snel. We weten dat we samen dansen en 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.

We hebben ook gezien 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. Ons 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.

Deep down zijn we idealisten die onze leerlingen een goede gezellige schooltijd willen geven, gebruik maken van alles wat we op onze brede scholengemeenschap in huis hebben, maatwerk leveren en daarbij met onze leerlingen goede resultaten boeken. Omdat de leerling bij ons centraal staat zullen we er altijd voor kiezen om te 'dansen in de regen' en niet te wachten tot de 'storm over is'.

" I hope you never lose your sense of wonder
 You get your fill to eat but always keep that hunger
 May you never take one single breath for granted
 God forbid love ever leave you empty handed
 I hope you still feel small when you stand beside the ocean
 Whenever one door closes I hope one more opens
 Promise me that you'll give faith a fighting chance
 And when you get the choice to sit it out or dance

 I hope you dance" (Lee Ann Womack)

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 techniek-atelier 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 en 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, vakprofielingen 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.

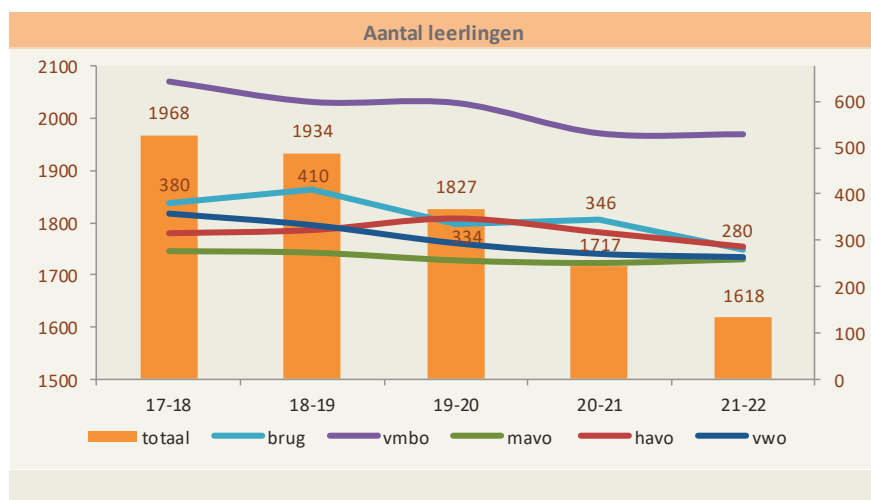
De school hecht aan een goede sfeer en bevordert een goed en veilig werkklimaat. Rechten en plichten zijn duidelijk geformuleerd. Goede begeleiding levert een wezenlijke bijdrage tot het welbevinden en het succes van leerlingen, vooral tegen de achtergrond van een toenemende vraag van leerlingen naar 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 vijf 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 2021 zien we het aantal leerlingen verder afnemen van 1.717 in schooljaar 2020-2021 naar 1.618 leerlingen in schooljaar 2021-2022. De verwachting is dat de krimp de komende 5 jaar gaat afvlakken.

Tabel 1 Verloop aantal leerlingen



ONDERWIJWSRESULTATEN 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 2022 ("verslagjaar 2021") zijn de gemiddelde onderwijsresultaten van de schooljaren 2019-2020 t/m 2021/2022 gepubliceerd. De onderwijsresultaten van het Martinuscollege zijn voor 2022 voor de opleidingen vmbo b, vmbo g/t, havo en vwo beoordeeld als voldoende. Voor de opleiding vmbo k is de beoordeling onvoldoende.

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 (2021-2022) meeneemt. Concreet betekent dit dat over de afgelopen drie jaar gemiddeld

21,20% (vorig jaar: 19,72%) 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 28,20% (!) boven. Deze indicator heeft zich sinds het afgelopen jaar met een kleine 2% punt in positieve zin ontwikkeld.

ONDERBOUWSNELHEID IS ONDER 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 95,06% (vorig jaar: 95,73%) en ligt onder de landelijke norm van 95,47%. De onderbouwsnelheid van het Martinuscollege heeft sinds de afgelopen drie jaar een dalende trend.

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 b (+1,93%), vmbo g/t (+5,58%), havo (+5,70%) en vwo (+4,93%) ligt het bovenbouwsucces (ruim) boven de norm, bij de opleiding vmbo k (-2,33%) ligt het bovenbouwsucces onder de norm. Het percentage bovenbouwsucces van opleiding vmbo b is ten opzichte van afgelopen jaar met ruim 2%-punt gestegen van onder de norm naar boven de norm. De opleiding vmbo k is ook gestegen (met ca. 2 %-punt) maar ligt nog altijd onder norm. De opleidingen vmbo g/t, havo en vwo liggen weliswaar nog ruim boven de norm, maar het verschil t.o.v. het landelijk gemiddelde is kleiner geworden (ongeveer een %-punt per opleiding). 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	2021	2022	2022	2022
vmbo basis	87,5%	89,8%	87,9%	1,9%
vmbo kader	82,7%	84,6%	86,9%	-2,3%
mavo	93,1%	92,5%	86,9%	5,6%
havo	88,0%	87,4%	81,7%	5,7%
atheneum en gymnasium	87,3%	86,8%	81,9%	4,9%

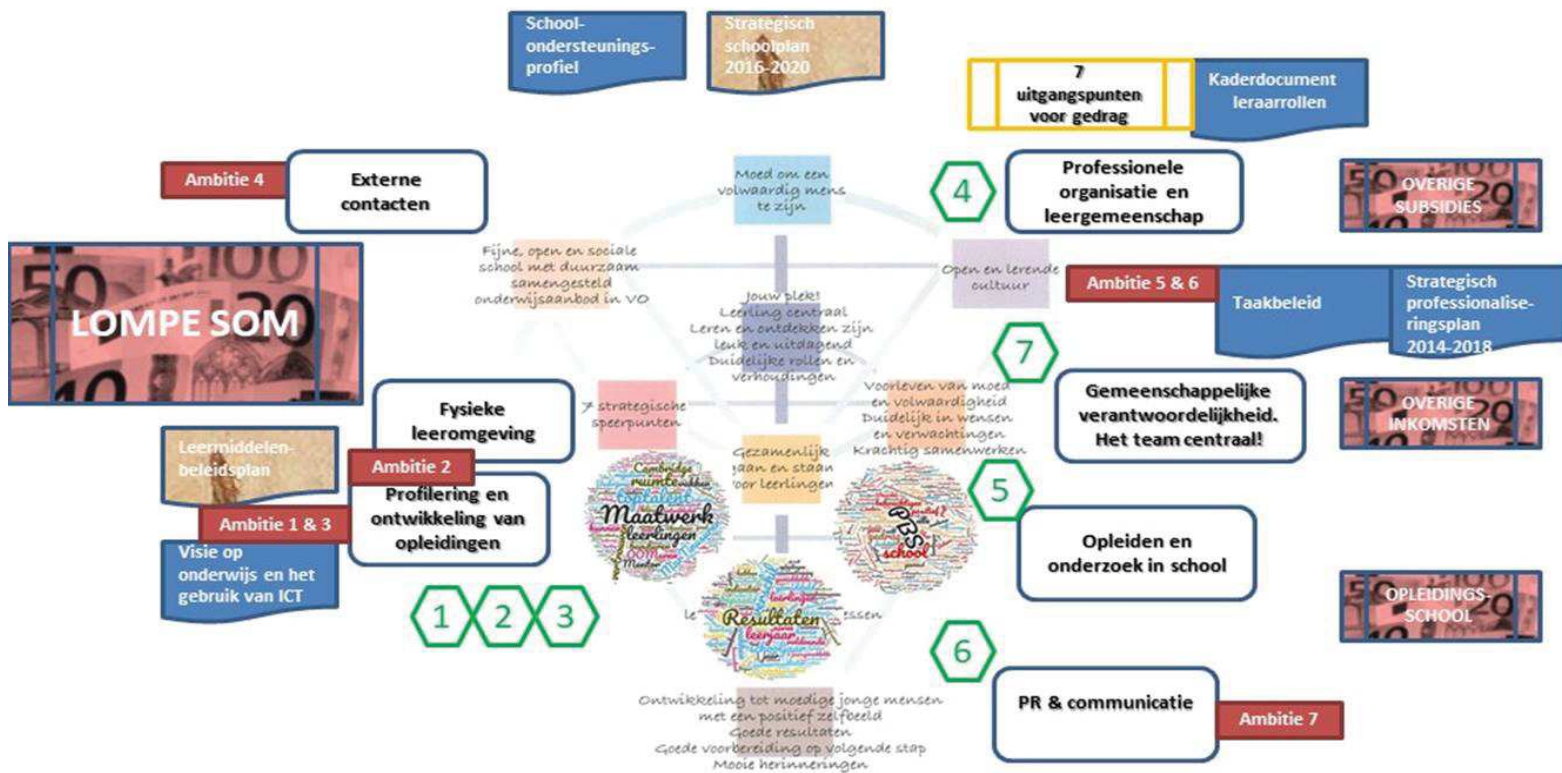
EXAMENCIJFERS

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 – net als vorig jaar – 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.

VERSCHIL 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 – net als vorig jaar – dit jaar geen cijfers gepubliceerd, zodat ook hier geen vergelijkingen gemaakt kunnen worden.

2.1.2.3 ONDERWIJSJAARVERSLAG

**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 = Personeelsontwikkeling; 7 = Governance

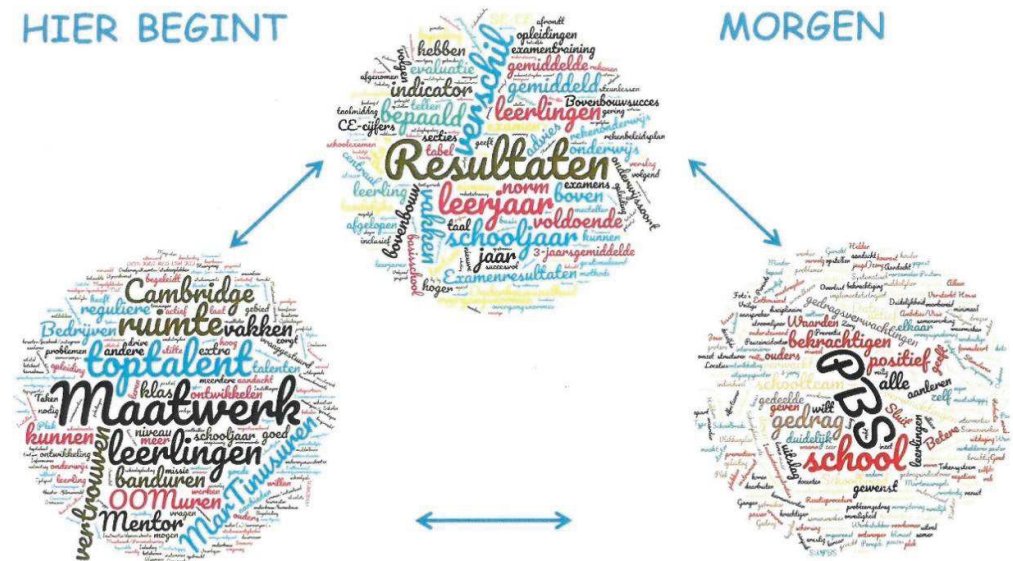
SPEERPUNTEN VAN HET STRATEGISCH BELEID

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 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 het schema op de pagina hiervoor 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 een focus op drie samenhangende uitvoeringsgebieden: Maatwerk, Resultaten en Positive Behaviour Support (PBS). In de paragrafen die daarop volgen wordt verslag gedaan van de bereikte resultaten in 2021 en de borging daarvan binnen de organisatie, waarbij tevens inzichtelijk wordt hoe en waar de school de (verhoogde) prestatieboxgelden inzet.

SCHOOLJAAR 2020-2021

Bij de start van dit schooljaar hebben we te maken met COVID-19 en de maatregelen die daar bij horen. Ook het schooljaar 2020-2021 is anders verlopen dan verwacht. Door de lockdown tijdens het schooljaar zijn er voor een groot gedeelte geen lessen meer gegeven op school, of vonden de lessen gedeeltelijk op school plaats en zijn er veel digitale lessen gegeven. Het personeel was ook veel thuis aan het werk. Hierdoor zijn wederom veel geplande activiteiten niet doorgegaan en verplaatst naar 2021-2022. Ook dit schooljaar starten we nog in een grote mate van onzekerheid. De lessen starten weer, iedereen is weer op school, maar we weten nu al dat vanwege verkoudheid en besmettingsgevaar veel collega's en leerlingen vanuit huis aan het werk zullen gaan.



UITWERKINGEN SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN			
Sectorakkoord	Uitdagend onderwijs voor elke leerling (Ambitie 1)		
Sectorakkoord	Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)		
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.			
Speerpunt	Het is de bedoeling dat:		
1 Profileren en ontwikkeling van de opleidingen	•Leerlingen de best passende en hoogst haalbare opleiding volgen; •Leerlingen zich tot moedige mensen met een positief zelf beeld 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.		
	Acties	Resultaat	
	Borging		
	Talentontwikkeling, Excellentie stimuleren, Flexibiliteit		
	- Invoeren maatwerkkloket om organisatie en facilitering van het maatwerk om het te kanaliseren. Bemensing van het loket door de decanen. - Taakomschrijving maken voor de maatwerk coaches.		
	Bij start schooljaar alle leerlingen en ouders informeren via de mail over de mogelijkheden tot maatwerk.		
Eén school vier opleidingen en Martinus Life Skills Academy voor iedereen			
De opleidingen profileren zich meer. Voor de formulering van de huidige profilering per opleiding richten we ons dit schooljaar op de werving. Dit doen we naar aanleiding van het onderzoek door en het advies van HUMINT solutions (Maya Lievegoed) en in de school organiseren we werkgroepen per opleiding.	Vanwege Corona is dit niet gebeurd.		

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN

Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (Ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Profilering en ontwikkeling van de opleidingen	Passend Onderwijs		
	De rol van de trajectgroep, A002 en A003 op andere wijze invullen en organiseren. Passend maken voor Vmbo en voor MHV. Periode tot januari 2021, daarna uitvoeren. Conceptplan ligt klaar.	De trajectgroep is gesplitst in een OKE groep voor mhv en een trajectgroep voor het vmbo. De opvang van uitgestuurde leerlingen vindt op de eigen opleidingen plaats.	Evalueren hoe de opvang van leerlingen verloopt.
	Schoolondersteuningsplan is in concept klaar. De afronding - bestuur, instemming, website - moet nog gelopen worden. Uiterlijk december 2020 klaar.	Is afgerond.	Er wordt gewerkt volgens de afspraken.
	Nieuwe/aangepaste invulling geven aan dyslexie ondersteuning op het Martinuscollege. Richten op de organisatie en uitvoering, niet op de inhoud. Ondersteuning vindt plaats in de lessen en tijdens RT.	Er zijn gesprekken gevoerd met beide dyslexie coördinatoren. Zij vinden, net als de directie - dat deze begeleiding anders moet gaan plaatsvinden.	Er komt een nieuw/aangepast plan voor dyslexie ondersteuning.
	Taalondersteuning voor allochtone leerlingen		
	NT-2 (tweede opvang nieuwkomers) - Coördinatie door teamleider vmbo; - Het vrijwilligersteam wordt uitgebreid om de leerlingen beter te kunnen begeleiden.	Dit is gerealiseerd. Een grote groep leerlingen kon worden begeleid, ook tijdens de Coronatijd.	Hiermee doorgaan. Verwacht wordt dat in 2022 en 2023 een grotere groep Nt-2 leerlingen onze school zal gaan binnenkomen.
	Digitale vaardigheden		
	Training Digitaal Rijbewijs vindt jaarlijks tijdens de Martinusweek plaats voor leerlingen van leerjaar 1 en de begeleidende leraren.	Is gerealiseerd	Dit gaat plaatsvinden voor het vmbo in de eerste weken van het schooljaar en voor m/h/v in de eerste Martinusweek.
	Samenwerking opleiding vmbo mhv		
	Eind 2020 is het Plusdocument klaar en wordt uitgetoetst in de hele school. Plan van invoering wordt gepresenteerd. Digitaal portfolio breed in het Vmbo inzetten.	In gesprekken met het mbo blijkt hoe belangrijk het portfolio wordt, met name in de overstap naar het mbo. Het portfolio wordt nog teveel incidenteel gebruikt.	Voor alle vmbo leerlingen moet dit worden ingevoerd. Plusdocument is voor mhv niet ingevoerd. Het digitaal portfolio is mhv gekoppeld aan het LOB en onderdeel van de daarvoor gebruikte methode.



UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN

Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming- Flexibiliteit	SWPBS (School Wide Positive Behaviour Support)		
	Invoeren menu van consequenties en gebruik maken van “actief aanleren van gewenst gedrag”. Personeel gaat dit gebruiken in de klas en op de gang.	Deze activiteiten zijn voor het grootste gedeelte stil komen te liggen. Plenaire bijeenkomsten en studiedagen konden niet doorgaan. Wel in kleine vorm gewerkt aan menu van consequenties en de escalatieladder.	In een kleinere werkgroep wordt PBS opgepakt en het menu van consequenties en escalatieladder worden geïmplementeerd.
	MarTinusuren 1.0		
	Lopende het schooljaar is 3 keer een evaluatie gepland, om het programma indien nodig bij te stellen. Vast blokkur in het weekrooster.	Vanwege Corona is dit niet gebeurd.	
	Onderwijsachterstand Subsidie i.v.m. Corona		
	Vooralsnog gedurende de periode augustus t/m december 2020 voor 80 leerlingen p.p. 900 euro subsidie: Doelgroepen: - NT-2 leerlingen - Kwetsbare - vanwege thuissituatie - leerlingen - Examenleerlingen Voor elke doelgroep wordt een programma gemaakt.	Deze doelgroepen hebben we opgevangen en begeleid. Dat is gelukt. Tijdens het schooljaar kwam het plan NPO. Voor de zomervakantie moest een analyse worden gedaan van de achterstanden bij leerlingen. In het vmbo is dat gedaan en is met alle ouders en leerlingen gesproken. In mbo is dat gedeeltelijk gelukt en wordt de analyse voor de herfstvakantie afgerond.	Analyse afronden, plan maken voor interventies NPO.



UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN

Sectorakkoord

Eigentijdse voorzieningen (ambitie 2)

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 toe-komstproof maken van onze school.

Speerpunt

Het is de bedoeling dat:

2. Fysieke leeromgeving

- 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.

Sectorakkoord

Partnerschap (Ambitie 4)

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 vervolgoopleidingen versterken, zorgvuldig communiceren met een herkenbaren "huisstijl" naar alle stakeholders, projecten met bedrijven entameren en de regiofunctie van de school profileren.

Speerpunt

Het is de bedoeling dat:

3. Versterking externe contacten

- Bedrijven, overheidsinstanties, inspectie, basisscholen, andere VO-scholen en instituten voor vervolgonderwijs de toegevoegde waarde van onze school (h)erkennen;
- Personeelsleden een positieve invloed ervaren van kennis/ervaring die van buiten de school gehaald wordt.

Acties

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 vervolgoopleidingen versterken, zorgvuldig communiceren met een herkenbare "huisstijl" naar alle stakeholders, projecten met bedrijven entameren en de regiofunctie van de school profileren.

Resultaat

- Participatie in (leer)netwerken en verbanden VO-scholen West-Friesland.
- Lidmaatschap bedrijvenvereniging Grootebroek
- Deelname Regionaal educatieve agenda, PO-VO overleg
- Deelname Bestuurlijk Overleg VO West-Friesland
- Deelname in Sterk Techniekpact
- Bestuurlijke verkenning en start haalbaarheids-onderzoek besturenfusie met RSG Enkhuizen.

Borging

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN**Sectorakkoord****Lerende organisatie (Ambitie 5)**

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.

Speerpunt**Het is de bedoeling dat:****4. Professionele organisatie en leergemeenschap**

- 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.

Acties**Resultaat****Borging****Leraarontwikkelgroepen (LOG'S)**

- De LOG's veranderen van inhoud, niet van organisatie
- Er zijn teamontwikkelingen - v.b. gespreid leiderschap en tijdens LOG's kan het team hier aan werken
- Vanwege Covid-19 worden er digitale lessen in verschillende vormen aangeboden. Leraren moet tijd en ruimte krijgen zich hierin te bekwamen.

Voorbeeld: ontwikkeltijd wordt structureel ingezet door de vakgroepen Nederlands, Engels en LO (mhv).
De LOG's zijn niet doorgestaan vanwege Corona.

- Er is ruimte voor ontwikkeltijd. Een leraar of een groep van leraren kan ontwikkeltijd aanvragen en de LOG uren daarvoor inzetten.

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN

Sectorakkoord

Lerende organisatie (Ambitie 5)

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.

Speerpunt

Het is de bedoeling dat:

6. Opleiden en onderzoek in school

- 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.

Acties

Resultaat

Borging

Opleiden in school

De opleiders hebben 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.

Datateam

- Terugkoppeling naar betreffende secties, teams en afdelingen die gedeeltelijk hun verbeterplannen hierop baseren
- Het datateam evalueert jaarlijks
- Aanvraag en honorering van Erasmus+ beurs voor vijf datateamleden ter verbetering van de onderzoeksvaardigheden en kennisdeling
- Inventarisatie van verdere professionaliseringsbehoefte
- Effecten van het 40 minuten/flex rooster onderzoeken
- Effecten van invoering PBS meten, incl. inzet A002.

De leden van het datateam hebben deelgenomen aan de studiereis.

Het datateam heeft het 40 minuten rooster geëvalueerd en hierover een rapport geschreven. Dit is gedeeld met het personeel en de MR.
Dit is helaas niet gebeurd.

Het datateam heeft volgend schooljaar een rol in de evaluatie van het 40 en 45 minutenrooster en in de NPO interventies.

Leden van het datateam hebben op basis van hun opgedane kennis een training opgezet voor schooljaar 2021-22.

Op basis van de onderzoeksresultaten zijn aanpassingen gedaan voor de opzet in het nieuwe schooljaar.
Ook de effecten van PBS worden door het datateam onderzocht en dan met name gericht op speciale activiteiten zoals gedrag van leerlingen op de gangen.



Fotografie Marcel Rob

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord	Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Profilering en ontwikkeling van opleidingen: - Het Martinuscollege wil maatwerk bieden, omdat leerlingen verschillen	MarTinus 1.0 en 2.0		
	leerlingen onderbouw maken een keuze uit praktisch gerichte modules.	De Martinusuren zijn binnen de beperkingen door Corona doorgegaan. De afsluiting waarbij ouders en collega's aanwezig zijn was niet mogelijk.	Martinusuren zijn vast onderdeel van het lesprogramma en voor schooljaar 2021-22 weer opgenomen in het lesprogramma.
	Flexuren		
	alle mhv-leerlingen kiezen voor studiewerktijden voor bijv. extra vakles of ondersteuning, verdieping of zelfstandig werken.	De onderwijsontwikkelingen met o.a. een andere organisatie van de lessen is voortgezet. Wij werken met een 40-min rooster, waardoor extra ruimte voor begeleiding en maatwerk mogelijk is.	Het schooljaar is afgesloten met een enquête van het datateam onder leerlingen en leraren. De uitkomsten zijn meegenomen voor de inrichting van het rooster en de invulling van de begeleidings-/maatwerkuren. Ook hieruit voortgekomen is een mentor/coaching training voor alle leraren en oa mhv. Aanvraag en toekenning van subsidie "Verrijkt VWO".
	Versnellen-verdiepen-verbreden		
	leerlingen kunnen een vak eerder of op een hoger niveau afronden of extra vakken volgen.	Programma is voortgezet, met name leerlingen in de bovenbouw van het vwo maken er gebruik van.	zie ook Maatwerk.
	Sportklas mh1		
- Passend onderwijs	elke dag sport, huiswerk op school. Fysiek activerende lesvormen. Modules met aan sport gerelateerde thema's.	De Sportklas is ook ingevoerd in leerjaar 2.	Verbreding van dit aanbod: ook invoering in leerjaar 1 kader/mavo.
	Passend onderwijs		
	Aanpassing trajectgroep begeleiding en inrichting trajectgroep.	In mhv is ervoor gekozen de begeleiding van leerlingen die extra zorg nodig hebben meer inclusief, gericht op het reguliere onderwijsaanbod in te richten. Voor de mhv leerlingen is hiervoor de OKe groep ingericht.	De ruimte van de OKe groep bevindt zich op de eerste verdieping in de B-vleugel, het centrum van mhv onderwijs. In deze ruimte is de hele week begeleiding aanwezig.

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
- Talentontwikkeling	Faciliteren van leerlingen met toptalent		
	Leerlingen faciliteren in tijd en ruimte voor een optimale aansluiting van school op hun sportieve en/of culturele talenten.	Binnen de beperkte mogelijkheden door Corona doorgegaan.	Door verbouwingen op de eerste verdieping is de locatie aangepast, begeleiding is ook voor volgend schooljaar weer aanwezig.
	Hoogbegaafde leerlingen		
	Vormen werkgroep bestaande uit leraren, teamleider vwo ob en ondersteuningscoördinator die plan voorbereiden om begaafde leerlingen uit het basisonderwijs voor te bereiden op het vo in de regio. het betreft een samenwerking van RSG en Martinuscollege.	Werving onder leraren wie dit project wil aantrekken.	Een leraar start met een opleiding "begeleiding (hoog)begaafde leerlingen". Een leraar start met het ontwikkelen van Masterclasses voor basisschoolleerlingen. De Masterclasses worden gegeven door leerlingen uit de bovenbouw van havo/vwo. Deze leraren worden gefaciliteerd met 3 vrijgestelde uren (subsidie swv) .
	Vraaggestuurd maatwerk		
	- voortzetten voor leerlingen bovenbouw mhv - aanvragen subsidie versneld/verrijkt vwo.	Subsidie is toegekend.	
	Internationalisering		
	Stedenreizen, Erasmus uitwisselingen, excursies FLE.	door Corona zijn deze activiteiten niet doorgegaan in 2020-21.	Staat voor schooljaar 2021-22 weer in de planning.
	Pre University College		
	leerlingen bovenbouw vwo volgen modules aan de universiteit.	Vooraf online activiteiten.	Het programma wordt voortgezet. Het wordt in schooljaar 2021-22 door alle vakleraren Engels ondersteund. Indien mogelijk gaan de excursies in leerjaar 2 en 3 door.
- Excellentie stimuleren	Fast Lane English		
	In mhv 1 en 2 kunnen leerlingen kiezen voor een verrijkt programma Engels ter voorbereiding van het Cambridge Examen.	Alle schoolinterne activiteiten zijn zoveel mogelijk doorgegaan. Het excursieprogramma is niet doorgegaan.	Het programma wordt voortgezet. Het wordt in schooljaar 2021-22 door alle vakleraren Engels ondersteund. Indien mogelijk gaan de excursies in leerjaar 2 en 3 door.
	Olympiades en Kangoeroewedstrijd		
	Leerlingen kunnen participeren in landelijke wedstrijden voor de bètavakken.	Niet doorgegaan.	Indien mogelijk weer oppakken.



UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO			
Sectorakkoord	Eigentijdse voorzieningen (ambitie 2)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Investeren in huisvesting ter ondersteuning van innovatie van onderwijsorganisatie (rooster, groepsindeling, onderwijssoort)	Fysieke inrichting 1e etage en entree		
	Planning voor inrichting leerplein c-vleugel 1e verdieping met vaklokalen en flexibele werkruimtes voor de leerlingen. Input genereren en draagkracht creëren bij vakleraren. Herinrichting lokalen in de zomervakantie 2021. Modernisering hoofdingang zuid met ontspanningsplein en leerplekken bij ingang.	Gerealiseerd.	In leerjaar 1 wordt een instaptoets afgenomen.
Sectorakkoord	Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Wij werken eraan om onze resultaten te verbeteren	Plan van aanpak havo		
	n.a.v. attendering inspectie.	Door corona maatregelen rondom het centraal examen is geen plan opgezet. De aandacht is vooral uitgegaan naar de begeleiding en voorbereiding van leerlingen op dit bijzondere examenjaar en CE.	Evaluatie van de examenresultaten en nav werken secties aan een verbeterprogramma. Hierbij is vooral aandacht voor de sectie wiskunde.
	Examencommissie		
	Inrichting examencommissie. De commissie heeft een belangrijke rol bij de ontwikkeling en kwaliteitsborging van de PTA's. Een ander onderdeel van hun taakstelling is de ontwikkeling van een optimaal toetsbeleidsplan.	Er zijn twee examencommissies ingericht: voor vmbo en mhv.	Naast de secretaris eindexamen zijn drie leraren uit elk schooltype en uit domeinen beta, alfa en gamma aanwezig. De leraren zijn voor het uitvoeren van hun taak vrijgesteld van lestaken, 1 uur.
	Examenresultaten		
		De eindexamenresultaten zijn stabiel of gedaald: mavo 97% havo 85% vwo: 86%	Evaluatie in 2021-22.
	Kwalificatie reparatie		
	Extra vaklessen door eigen docenten en Lyceo mhv-leerlingen mhv die achterstand hebben opgelopen.	Lyceo is ingezet vooral op gebied van leerlingbegeleiding. Vakleraren en leerlingen uit havo/vwo bovenbouw zijn ingezet voor vakbegeleiding.	Extra vaklessen voortzetten indien nodig. Aan het einde van het schooljaar is een scan op vakachterstanden en sociaal emotionele problematiek uitgevoerd met als doel de subsidie NPO effectief te kunnen inzetten. Dit wordt vastgelegd in het NPO plan 2021-22.

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO

Sectorakkoord Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Socialisatie en persoonsvorming Burgerschap, aandacht voor de sociale ontwikkeling van leerlingen	PBS		
		Beperkt doorgegaan ivm Corona.	Alle onderwerpen hier genoemd zijn worden weer opgestart in 2021-22 indien mogelijk.
	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.	Is niet doorgegaan ivm Corona.	
	Burgerschap		
	Projecten uitbreiden vanaf mhv-leerjaar 2.	Is niet doorgegaan ivm Corona	
	Martinus crew		
	Leerlingen ontvangen en begeleiden gasten tijdens de open dagen.	Open dagen zijn niet doorgegaan ivm Corona.	
	KiC (kracht in Controle)		
	Lo-docenten worden getraind om deze nieuwe vorm van mentorlessen te geven.	Twee Lo leraren hebben deelgenomen aan de training. De KiC vragenlijsten zijn uitgezet in de Corona scan om de Sociaal emotionele problematiek in kaart te brengen.	
Leerlingen ontwikkelen een goed beroepsbeeld en krijgen zicht op de vervolgopleidingen	Excursies en werkweken		
	Martinusweken in leerjaar 3 h/v opnieuw inrichten met activiteiten die aansluiten bij socialisatie en persoonsvorming.	Is niet doorgegaan ivm Corona.	
	Portfolio		
Extra curriculaire activiteiten	Inzetten van Plusdocument waarbij leerlingen zelfstandig hun plusdocument gaan vullen. Initiëren overleg decanen en werkgroep plusdocument.	Niet ingezet.	
	Olympic Moves en Athene Spelen		
	Inzetten van Plusdocument waarbij leerlingen zelfstandig hun plusdocument gaan vullen. Initiëren overleg decanen en werkgroep plusdocument.	Is niet doorgegaan ivm Corona.	
	Martinus got talent		
	Wedstrijd voor podiumkunsten.	Is niet doorgegaan ivm Corona.	

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR MAVO/HAVO/VWO

Sectorakkoord		Lerende organisatie (Ambitie 5)	
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Pilot organisatievormen om leren anders te organiseren	Flexrooster		
	Werken met een 40-minutenrooster met vaklessen van 40 of 80 minuten; Daarnaast zijn er ook flexuren waarvan de leerlingen er per week minimaal 6 kiezen voor specifiek vakaanbod of mentoraat-/coaching.	Zie maatwerk.	Zie maatwerk.
	Online lesaanbod		
	In geval van thuiswerken door leraar of leerling wordt de lesstof online aangeboden/gevolgd.	Dit is in verband met Corona maatregelen in sommige periodes van het schooljaar doorgevoerd.	Leraren, leerlingen en de organisaties als geheel heeft veel ervaring opgedaan met online lesaanbod. Indien nodig weer inzetbaar in schooljaar 2021-22.
Leergemeenschappen: Leren als sociaal proces	Domeinoverleg		
	Clustering van vakken (α , β , γ , δ) waarbij de vakdidactiek, leerdoelen, doorlopende leerlijn en vakoverstijging centraal staan.	Met deze opzet is een start gemaakt.	De organisatie van secties in domeinen is onderdeel van een bredere organisatie ontwikkeling en zal in 2021-22 worden doorgezet.
Ruimte voor maatwerk en flexibiliteit	PBS/LOG		
	PBS LOG's coaching ingezet op teamontwikkeling design en dialoogsessies.	PBS en Log's zijn niet doorgegaan	PBS is in 2021-22 weer opgestart. In verband met organisatieontwikkeling zijn Log's niet in de plannen voor volgend schooljaar opgenomen.
De nieuwe leerweg Mavo	Coaching Teamontwikkeling		
	Vakgerichte coaching door vakleraren, procesgerichte coaching op het onderwijsleerproces.	Vakgerichte coaching is niet doorgegaan. 25 leraren, waarvan 4 teamleiders hebben een extern begeleidingstraject in 4 dialoog- en designsessies gevolgd.	Verplaatst naar schooljaar 2021-22 Dit traject staat in context met de nieuwe organisatiestructuur (in ontwikkeling) van het Martinuscollege en zal in 2021-22 worden voortgezet.
	Pilot voor het vak D&P leerjaar 3 en 4		
	Dit wordt door twee leraren ontwikkeld met behulp van externe ondersteuning. Doel van de pilot: een verrijking van het D&P-programma met een praktijkgerichte component. Aanvragen van subsidie voor de pilot.	In ontwikkeling	Externe ondersteuning in 2021-22.
	Onderzoek lessentabel mavo bovenbouw		
	Optimaliseren van het vakkenaanbod en het PTA ter voorbereiding op het examen en de vervolgopleiding.	Niet doorgevoerd in afwachting van de aanpassingen die door Nieuwe Leerweg nodig zijn.	Uitgesteld.

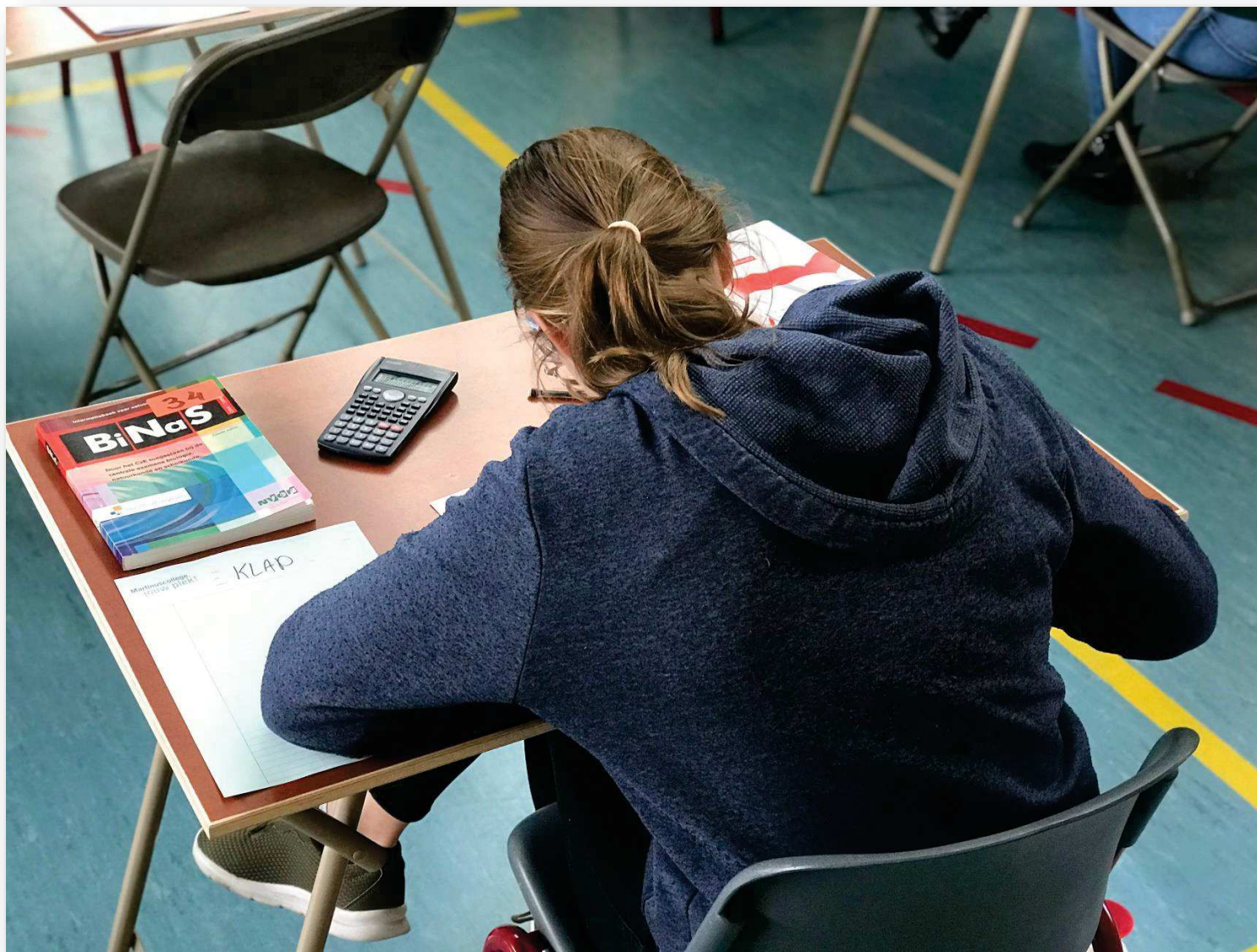


UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR VMBO

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR VMBO			
Sectorakkoord			
Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Alle leerlingen worden door maatwerk uitgedaagd			
Indicatoren: 1. Aandeel leerlingen dat zelf aangeeft uitgedaagd te worden 2. Aandeel leerlingen dat vakken op hoger niveau afsluit.	Maatwerk is ingezet en wordt gecontinueerd.	Er zijn 22 leerlingen geslaagd met een basisdiploma met vakken op kader niveau. Dit geldt ook 8 kaderleerlingen met vakken op Mavo niveau. Daarnaast zijn er uit leerjaar 1 (KM) doorgestroomd naar de mavo.	Maatwerkcoaches hebben hier een rol in.
Maatwerk voor iedere leerling en externe samenwerking: passend onderwijs realiseren			
Meer leerlingen die in eerste instantie gebruik maken van praktijkonderwijs of speciaal onderwijs halen een diploma in het vo.	Op dit moment zijn er geen leerlingen die gebruikmaken van deze route. Deze route kan opgestart worden in samenwerking met het Horizon College, bijv. zonder vmbo diploma een niveau 2 opleiding.	Deze routes zijn ontwikkeld samen met partnerscholen.	Uitvoeren in drie groepen.
Maatwerk voor iedere leerling: minder thuiszitters			
In 2021 zit geen één leerling langer dan 3 maanden thuis zonder passend onderwijs (tenzij vrijstelling door leerplicht) Indicator: 1.Telling aantal thuiszitters	"Door de coronacrisis zijn er geen recente cijfers m.b.t. thuiszitters beschikbaar. Dit zal bij de start van het nieuwe schooljaar weer opgepakt worden" Uit managementrapportage SWV.	We hebben alle leerlingen in beeld gehad, ook de thuiszitters. Door lockdown is er te weinig actie geweest.	Belangrijk speerpunt van het samenwerkingsverband en onze school. Alle vsv-ers zijn in beeld en hebben een plek.
Werken aan betere resultaten			
Examenresultaten op orde.	Examenresultaten van de Kaderopleiding waren - 2018-2019 - niet goed. Wat betreft de kaderleerlingen in de bovenbouw van het vmbo moet goed gekeken worden of een kader diploma haalbaar is, anders vroegtijdig besluiten leerlingen op basisniveau examen te laten doen met daarbij een aantal vakken op kader niveau. Er zijn meer leerlingen in beeld die starten met een vak op basis met daarnaast vakken op kader. En er is een groep leerlingen die bij het eerste rapport 1 of meer vakken op basis moeten doen om te kunnen slagen.	Er zijn goede examenresultaten behaald. - Vmbo BL: 96,7% (99,2% landelijk) -Vmbo KL: 99,1% (98,9% landelijk). Voor het vmbo zijn de resultaten goed. Bij een aantal leerlingen is een 'duimpje' gezet waardoor de leerlingen toch konden slagen.	Aandacht blijven houden op goede resultaten. In gesprek blijven met de vakgroepen, kijken naar maatwerk.

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR VMBO

Sectorakkoord Uitdagend onderwijs voor elke leerling (ambitie 1)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Ontwikkeling vakgroepen	Toetsing optimaliseren, aanbesteding boeken voorbereiden, invulling geven aan 40-minuten lessen en invulling van flexibele uren. Vakgroepen leveren ideeën aan omtrent de invulling van de 'flexuren'.	Te weinig gerealiseerd. De aandacht lag op het digitaal lesgeven en het begeleiden van de leerlingen.	Actie 20-21 naar 21-22.
Verbinding tussen technologische mogelijkheden en pedagogisch didactische uitgangspunten.	Uitwerken van een challenge in de periode oktober-december 2020 in de onderbouw. Vanaf 2021 ontwerpen van de ruimtes en waar mogelijk realiseren. Digitale machines inzetten en uitproberen.	De challenge is gelukt en was een mooi succes. Zorgtechnologie toegepast in een ouderencentrum. Er zijn verschillende machines aangeschaft en er wordt mee gewerkt.	Opnieuw in het schooljaar 21-22 Het STO project loopt nog twee jaar
Invoering Sterk Techniek Onderwijs: doel is de instroom in het techniek onderwijs vergroten in het gehele Vmbo.	PR activiteiten voor basisschoolleerlingen door gebruik te maken van schoolkisten, atelier op onze school of geven van lessen op de basisschool.	Op drie scholen is er met de leskisten gewerkt.	Uitbreiden naar meer scholen.
De teamstructuur in beweging			
Gespreid Leiderschap Door vertrek van teamleiders en krimp van het aantal leerlingen zijn er in het vmbo twee teams i.p.v. vijf teams in het verleden. Dit vraagt om een andere organisatie en een andere rol van leraren.	Hiervoor worden teamvergaderingen en scholingsbijeenkomsten georganiseerd met als doel dat er duidelijkheid ontstaat betreffende de organisatie, het een organisatievorm is waarbij iedereen zich prettig voelt en er ontwikkeld kan worden. Taken en rollen van leraren, kader-en senior leraren en van de teamleider worden duidelijk.	Er zijn een aantal 'designsessies' geweest waarin is nagedacht over verantwoordelijkheden, kernteams en expertteams. De gedachten zijn uitgewerkt en voorzichtig wordt begonnen met de uitwerking van de kernteams.	Scholing, ondersteuning en starten met de kernteams.



UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR VMBO

Sectorakkoord			
Eigentijdse voorzieningen (Ambitie 2)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Investeren in huisvesting ter ondersteuning van innovatie van onderwijsorganisatie (rooster, groepsindeling, onderwijssoort).	Nieuwe keukens zijn gerealiseerd. Nu zijn er twee goed geoutilleerde Z&W lokalen. Afspraken over het gebruik hiervan en er worden meer praktijklessen gegeven. Ook over het schoonhouden van de lokalen worden afspraken gemaakt.	HBR heeft een nieuwe keuken. De nieuwe Z&W lokalen zijn goed gebruikt, ondanks de lockdown.	Plannen voor de techniek afdeling maken en uitwerken.
Sectorakkoord			
Brede vorming voor alle leerlingen: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming (Ambitie 3)			
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Kwalificatie			
Curriculum ontwikkeling dat recht doet aan de opdracht van scholen: - Kwalificatie - Socialisatie - Persoonsvorming	Gericht op PTA, PTD en formatief toetsen.	De toetsing is op orde. Nu nog differentiëren als een leerling wat anders nodig heeft. Hoe toets je als een leerling stage loopt en daar zijn/haar opdracht uitwerkt.	De opdracht is differentiëren in de programma's en de toetsing.
Leerlingen stromen goed voorbereid naar vervolgonderwijs Indicatoren: 1 Feitelijke doorstroomdata 2 Plusdocument 3 Doorstroming vmbo-mbo	Doel: iedere leerling op zijn/haar plek in het Mbo. Ad 1 Geen vsv-ers meer. Ad 2 Plusdocument wordt uitgetoetst Ad 3 Peer to peer in Z&W, verbreden binnen vmbo Z&W.	Er zijn weinig vsv-ers en we hebben ze in beeld. gedurende het schooljaar 2 vsv-ers.	Belangrijk om dit in beeld te houden, met name bij de overstap naar het mbo.
Burgerschap, Socialisatie en persoonsvorming			
Aandacht voor de sociale ontwikkeling van leerlingen.	Plan burgerschap wordt gemaakt plus plan voor implementatie.	Door personele wisselingen is dit niet gedaan.	Collega's hebben ruimte om alsnog dit plan te maken.

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN ACTIVITEITENPLAN SECTOR VMBO			
Sectorakkoord	Partnerschap in de regio (Ambitie 4)		
Doel	Acties	Resultaat	Resultaat
Samenwerking om de maatschappelijke opdracht te realiseren	Sterk Techniek Onderwijs		
	Ontwerpen van onze techniek ruimtes. Samenwerken met Mbo, po en bedrijven.	Is minimaal gebeurd. Wel zijn er mooie voorbeelden van samenwerking met het po.	Ontwerpen van de nieuwe techniekafdeling + een planning van de verbouwing.
	Project gelijke kansen		
	Uitvoeren volgens plan. Samenwerking op thema's met scholen uit het VO en PO.	Ook dit plan heeft grotendeels stil gelegen. De uitvoering kon niet plaatsvinden. Wel zijn alle voorbereidingen klaar.	Afspraken zijn er met werkgroepen gemaakt voor na de zomervakantie. Project is met een jaar verlengd.
	Overleg met andere Vmbo scholen in Oostelijk West Friesland: - Schakelklas - Expertise overleg WFO - Onderzoeken Mbo niveau 1 in Grootebroek - Samenwerken met VO, PO en Gemeente.	Dit is succesvol, zie de Schakelklas en de plannen voor de BKa klas. Personeel wordt door andere scholen verzorgd of er wordt meegewerkt aan een overstap. Ook de samenwerking met het mbo vindt voorzichtig plaats en leidt tot plannen.	Doorgaan met de klassen en het expertise overleg. De samenwerking met het mbo verder uitwerken.
Sectorakkoord	Lerende organisatie (Ambitie 5)		
Doel	Acties	Resultaat	Borging
Sterk techniek Onderwijs	- Leraren techniek worden geschoold en ondersteund. Zie projectplan STO - 'Masterclass' in samenwerking met het po - Investeren in nieuwe en moderne (digitale) machines en inpassen in onderwijsprogramma. - Plan maken voor aanpassen techniekruimtes.	Scholing e.d. is allemaal doorgegaan, wel online. Machines zijn aangeschaft.	Organiseren PET event, excursies e.d. Specialisten vanuit het bedrijfsleven zetten we in, in de les.



2.1.2.4 SOCIAAL JAARVERSLAG

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN	
Sectorakkoord	Toekomstbestendigheid: koppeling van onderwijs- en personeelsontwikkeling (Ambitie 6)
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. 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.	
Speerpunt	Het is de bedoeling dat:
5. Gemeenschappelijke verantwoordelijkheid. Het team centraal!	• het personeelsbeleid de koers van de school ondersteunt • we het plezier in werken vergroten • we de professionaliteit van het team vergroten • we de kwaliteit van de instroom bewaken
Speerpunt	Het is de bedoeling dat:
6. Opleiden en onderzoek in school	• Er in school onderzoek wordt gedaan op het gebied van leerlingenzorg, vakontwikkeling en –didactiek, school- en onderwijsontwikkeling; • 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.

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 verzuim-bestrijding, professionele groei en vastlopen teams/secties. - Deelname aan subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort (RAP). - 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 schooljaar 2021-2022.	- Diverse interne coachingstrajecten. - 2 deelnemers voor de opstroombeurs (RAL) - 2 deelnemers NSO Traject teacher leadership. - 5 (onbevoegd) studierend voor 2e graads. - 5 lerarenbeurzen. - 1 zij-instromer - 5 OOP studierend tbv deskundigheids-bevordering - 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. - deelname netwerk HRM NHN.	- Vervolg en oppakken traject startende leraren. - 24 studenten waarvan 2 LIO' ers in schooljaar 2020-2021. - Afspraken tussen scholen m.b.t. opvragen referenties.

WERKGELEGENHEID

De totale werkgelegenheid (174,95 fte) is in schooljaar 2020-2021 gedaald ten opzichte van het schooljaar 2019-2020 (178,42 fte) door de aanhoudende krimp en het daardoor niet altijd vervangen van vertrekkende medewerkers. De daling doet zich met name voor bij het onderwijzend personeel.

Tabel 3 Werkgelegenheid in fte

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
OP+Dir	153,71	153,55	144,84	136,94	133,29
OOP	45,12	43,58	41,71	41,47	41,65
Totaal	198,83	197,14	186,55	178,42	174,95

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

Tabel 4 Werkgelegenheid in fte per leerling

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
OP+Dir	0,0750	0,0779	0,0749	0,0750	0,0777
OOP	0,0220	0,0221	0,0216	0,0227	0,0243

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 0,4 gedaald ten opzichte van het jaar daarvoor. Per fte onderwijsondersteunend personeel is het aantal leerlingen gedaald (1,8) ten opzichte van vorig jaar.

Tabel 5 Aantal leerlingen per fte personeelslid

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
OP+Dir					
Martinuscollege	13,3	12,8	13,4	13,3	12,9
Landelijk (per kalenderjaar t)	15,4	15,5	15,6	15,3	15,0
OOP					
Martinuscollege	45,4	45,2	46,4	44,0	41,2
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B
Totaal					
Martinuscollege	10,31	10,00	10,37	10,23	9,80
Landelijk	N/B	N/B	N/B	N/B	N/B

INSTROOM, DOORSTROOM EN UITSTROOM

In het verloop zie je een lichte stijging in fte en grotere stijging in aantal medewerkers. Dit komt door een tijdelijke inzet van PAL-studenten en onderwijsondersteunend personeel met kleine contracten.

Tabel 6 Verloop aantal medewerkers

	2019		2020		2021	
	fte	aantal	fte	aantal	fte	aantal
Aantal medewerkers 1-1	188,08	235	180,07	230	173,29	219
In dienst	16,04	21	17,12	28	30,11	59
Uit dienst	24,05	26	23,89	39	27,09	43
Aantal medewerkers 31-12	180,07	230	173,29	219	176,31	235
In dienst:						
vervanging	5,90	11	2,52	5	5,45	15,00
regulier	10,14	10	14,60	23	24,66	44,00
	16,04	21	17,12	28	30,11	59
Uit dienst:						
FPU /pensioen	4,90	11	8,66	10	14,05	13
verhuizing/andere baan	2,68	3	4,20	6	5,24	8
beëindigingsovereenkomst	4,60	5	0,54	1	1,83	3
overleden	0,00	0	0,00	0	0,00	0
negatieve beoordeling	0,00	0	0,00	0	0,00	0
overig	10,67	7	11,02	22	5,98	19
	22,85	26	24,42	39	27,09	43
Gemiddeld aantal werknemers	182,90	235	175,52	227	176,59	236

GEMIDDELDE LEEFTIJDOPBOUW

Je ziet minimale verschillen in de categorieën ten opzichte van 2019-2020. De categorie 55 tot 65 jaar is licht gedaald en 65+ licht gestegen.

Tabel 7 Gemiddelde leeftijdsopbouw

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Totaal	%	%	%	%	%
tot 35	15%	18%	17%	18%	19%
vanaf 35 tot 45	13%	14%	16%	18%	18%
vanaf 45 tot 55	25%	23%	24%	25%	24%
vanaf 55 tot 65	43%	45%	43%	37%	35%
vanaf 65	3,03%	0,18%	0,37%	2,44%	2,95%
	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.	- 4 kaderleraren en 4 seniorleraren in 2020 benoemd krijgen een benoeming voor onbepaalde tijd in die rol en functie. - De nieuwe sollicitatieronde en opbouw portfolio's voor kader- en seniorleraren is opgestart.	- Portfolio's zijn ingeleverd, gesprekken gevoerd, assessments teruggekoppeld en de procedure is bijna afgerond.
Leraren ervaren een loopbaanperspectief 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		bezetting		bezetting		streef-	
	okt 2019		okt 2020		okt 2021		formatie			
	%	fte	%	fte	%	fte	%	%		
LD	16,80	30,94	22,88	30,72	23,82	32,02	24,89	24,70		
LC	21,00	30,68	23,50	32,12	23,62	30,66	23,83	28,20		
LB	62,20	68,24	53,62	66,16	52,55	65,96	51,27	47,10		
	100,00	129,86	100,00	129,00	100,00	128,64	100,00	100,00		

De verwachting is dat we de streefformatie in 2023 zullen benaderen.

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.	

ZIEKTEVERZUIM EN RE-INTEGRATIE

Doel	Acties	Resultaat
Beleid gericht op ziekteverzuim van 3,5% in 2022.	- Bieden van meer loopbaanperspectief (zie functiemix) en het verhogen van het plezier in werken (zie algemeen personeelsbeleid). - Acties gericht op frequent overleg met leidinggevenden en gesprekken met medewerkers door leidinggevenden gericht op preventie. - Acties gericht op medewerkerstevredenheid vanuit teams en medewerkers.	Ziekteverzuim in 2020-2021 is gestegen (zie tabel 9).
Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag.	- Opbouw van aanpak verzuim met arbeidsdeskundige voor de te volgen re-integratietrajecten met vroegtijdige interventies.	Medewerker ziek uit dienst en herplaatst.

De landelijke verzuimpercentages in het voortgezet onderwijs zijn in 2020-2021 voor het OP licht gedaald naar 5,4% ten opzicht van het schooljaar 2019-2020 (5,6%). Voor het OOP is dit met 0,3% gestegen. Het verzuim op het Martinuscollege (gemeten per schooljaar) is bij het OP+DIR en OOP sterk toegenomen. Het ziekteverzuim op het Martinuscollege ligt voor het OOP onder het landelijk gemiddelde en voor OP+ DIR boven het landelijk gemiddelde. We zitten 2,28% boven de streefnorm van 3,5%.

Tabel 9 Ziekteverzuim en re-integratie

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
	%	%	%	%	%
Ziekteverzuim OP+Dir					
Martinuscollege	5,40	6,24	5,30	3,79	5,92
Landelijk *	5,10	5,30	5,60	5,60	5,40
Ziekteverzuim OOP					
Martinuscollege	3,95	5,07	5,76	3,39	5,34
Landelijk *	5,40	5,50	6,00	5,90	6,20
Ziekteverzuim totaal	5,06	5,98	5,33	3,70	5,78
* bron: www.voion.nl , gegevens per kalenderjaar (t/m 2020)					
	2017	2018	2019	2020	2020
WW uitkeringen (ex-) werknemers	9,00	11,00	9,00	10,00	10,00
ZW uitkeringen (ex-) werknemers	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00

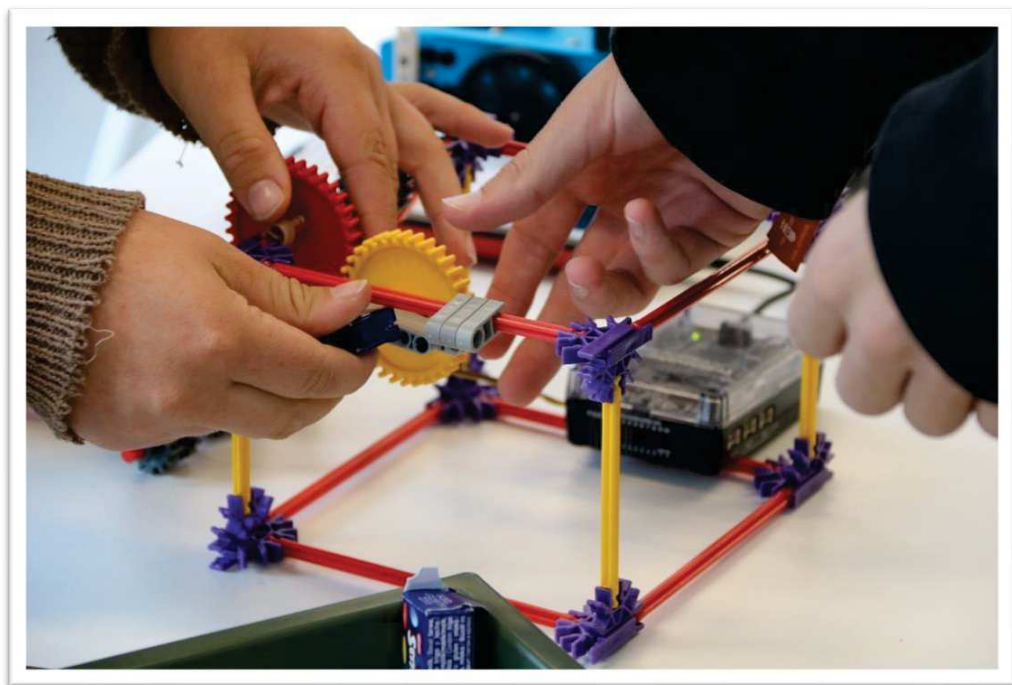
2.1.2.5 KWALITEITSZORG

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

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

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

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



2.1.3 Financiële informatie

2.1.3.1 VERMOGEN EN RESULTAAT

RESULTAAT

De exploitatie voor 2021 sluit af met een positief resultaat van € 731.912 (2020: positief € 196.638). De rentabiliteit (resultaat/totale baten) over 2021 is 3,86 % (2020: 1,1 %).

Tabel 10 Staat van baten en lasten 2021

Staat van baten en lasten over 2021			
	2021	2020	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	18.605.767	17.262.521	1.343.246
Overige baten	351.057	477.956	-126.899
Totaal baten	18.956.824	17.740.476	1.216.348
Lasten			
Personeelslasten	14.607.693	14.029.236	578.457
Afschrijvingen	625.468	574.368	51.099
Huisvestingslasten	1.209.111	1.252.938	-43.827
Overige lasten	1.783.157	1.685.667	97.490
Totaal lasten	18.225.429	17.542.209	683.220
Saldo baten en lasten	731.395	198.267	533.128
Financiële baten en lasten	516	-1.629	2.145
Resultaat	731.912	196.638	535.273

Vergeleken met 2020 zijn de inkomsten uit de **Rijksbijdragen** in 2021 gestegen met € 1.343.000.

	verschil t.o.v. 2020
Rijksbijdrage OCW/LNV	-64.000
Geoormerkte OCW subsidies	426.000
Niet geoormerkte OCW-subsidies	922.000
Ontvangen doorbetalingen SWV	61.000
Toerekening investeringssubsidies	-2.000
Totaal	1.343.000

De normvergoedingen materieel en personeel (Rijksbijdrage) zijn in totaal ca. € 64.000 lager dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt door:

- 108 minder leerlingen op peildatum 1-10-2020 (1.710) ten opzichte van 1-10-2019 (1.818), wat resulteert in een lagere bekostiging personeel (€ 672.000) en materieel (€ 123.000).
- Hiertegenover staat een verhoging van de gpl in 2021 met 6,13% voor reguliere loonbijstelling (€ 247.000) en toevoeging van een deel van de prestatieboxgelden aan de lumpsum (€ 447.000). Daarnaast is de materiële vergoeding verhoogd met 1,96% (+ € 37.000).

Het positieve verschil in de geoormerkte en niet geoormerkte OCW subsidies wordt veroorzaakt door het incidentele karakter van deze baten. Met betrekking tot de geoormerkte subsidies wordt het verschil voornamelijk veroorzaakt door de (nieuwe) subsidies IOP (€ 178.500) en Extra hulp voor de klas (€ 220.000). Met betrekking tot de niet geoormerkte subsidies wordt het verschil grotendeels veroorzaakt door nieuwe “coronagerelateerde” aanvullende bekosti-

ging (NPO/Eindexamenmaatregelen), totaal € 1.369.000. Daarnaast is een bedrag van € 417.000 minder subsidie ontvangen in verband met toevoeging van een deel van de prestatieboxgelden aan de lumpsum.

Vanuit het Samenwerkingsverband is extra geld ontvangen voornamelijk omdat er een hoger bedrag per leerling beschikbaar is.

De **Overige baten** zijn gedaald met € 126.000, dit heeft enerzijds te maken met de terugbetaling van een deel van de ouderbijdragen over schooljaar 2020-2021 en per saldo minder ontvangen personele subsidies (niet zijnde rijkssubsidies) en vergoedingen ten opzichte van 2020.

	verschil t.o.v. 2020
Verhuur	-3.000
Sponsoring	2.000
Ouderbijdragen	-83.000
Geormerkte personele subsidies	18.000
Ov. personele subsidies en vergoedingen	-55.000
Overige	-5.000
Totaal	-126.000

Ondanks een lager (gemiddeld) leerlingaantal in 2021 (gemiddeld 1.704 leerlingen ten opzichte van 1.779 in 2020, dit is een daling van ruim 4 %) zijn de **Personele lasten** ten opzichte van 2020 met € 578.000 gestegen.

Naast een daling van de personele lasten door minder uitgegeven lessen is er anderzijds sprake geweest van een stijging door hogere pensioenpremies, door hogere dotaties aan de personele voorzieningen en door meer gesubsidieerde loonkosten.

	verschil t.o.v. 2020
Brutolonen en salarissen	-682.000
Sociale lasten	95.000
Pensioenpremies	177.000
Dotaties personele voorzieningen	136.000
Personeel niet in loondienst	79.000
Overig	21.000
Uitkeringen	-9.000
Gesubsidieerde loonkosten	761.000
Totaal	578.000

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 2021 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 2021 is gebaseerd op 110 meer leerlingen dan waarvoor bij de lessenverdeling met ingang van 1 augustus is gerekend.

De **Afschrijvingen** zijn in totaal € 51.000 hoger dan in 2020. Dit heeft te maken met hogere afschrijvingen op gebouwen en inventaris en inrichting in verband met de verbouwing en inrichting van de entree zuid en de 1^e verdieping van de afdeling mhv en de vernieuwing van de inrichting van de hbr keuken.

De **Huisvestingslasten** zijn in 2021 per saldo € 44.000 lager ten opzichte van 2020 als gevolg van onderstaande ontwikkelingen.

	verschil t.o.v. 2020
Huur	7.000
Onderhoud	-18.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	-60.000
Energie en water	-7.000
Schoonmaakkosten	33.000
Heffingen	-1.000
Overige	2.000
Totaal	-44.000

De **Overige lasten** zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen met € 98.000.

Naast hogere kosten ten aanzien van gesubsidieerde projecten, is er per saldo sprake van een daling van de overige lasten met € 23.000 ten opzichte van 2020 (zie ook onderstaande opstelling).

	verschil t.o.v. 2020
Administratie- en beheerslasten	-5.000
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	54.000
Leer- en hulpmiddelen	17.000
Overige	-89.000
Gesubsidieerde overige lasten	121.000
Totaal	98.000

De **financiële baten en lasten** laten een positief verschil zien ten opzichte van 2020 van € 2.100 in verband met nagekomen rentebaten in 2021 en negatieve rentebetalingen in 2020 op banktegoeden.

RESULTAAT 2021 TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

Ten opzichte van de begroting wijkt het resultaat over 2021 in positieve zin af met in totaal € 680.668.

Tabel 12 Staat van baten en lasten 2021 t.o.v. de begroting

Staat van baten en lasten t.o.v. begroting	2021 actueel €	2021 begroting €	2021 verschil €
Baten			
Rijksbijdragen	18.605.767	16.328.058	2.277.710
Overige baten	351.057	366.624	-15.567
Totaal baten	18.956.824	16.694.682	2.262.142
Lasten			
Personeelslasten	14.607.693	13.186.289	1.421.404
Afschrijvingen	625.468	634.763	-9.295
Huisvestingslasten	1.209.111	1.204.787	4.324
Overige lasten	1.783.157	1.617.600	165.557
Totaal lasten	18.225.429	16.643.438	1.581.990
Saldo baten en lasten	731.395	51.243	680.152
Financiële baten en lasten	516	0	516
Resultaat	731.912	51.243	680.668

Uit de vergelijking van het resultaat 2021 met de begroting over 2021 zien we hogere baten, alsook hogere lasten dan begroot. In de baten komt hiervan € 1.995.000 voor rekening van geoormerkte en niet geoormerkte subsidies: in de lasten komt € 944.000 voor rekening van de besteding van de geoormerkte subsidies.

De **Rijksbijdragen** zijn € 2.278.000 hoger dan begroot:

	verschil t.o.v. begroting
Rijksbijdrage OCW/LNV	717.000
Geoormerkte OCW subsidies	483.000
Niet geoormerkte OCW-subsidies	1.074.000
Ontvangen doorbetalingen SWV	4.000
Toerekening investeringssubsidies	0
Totaal	2.278.000

Het positieve verschil in de Rijksbijdrage OCW/LNV (lumpsum) wordt veroorzaakt door de niet begrote verhoging van de normvergoeding materieel met 1,96% (totaal € 42.000) en personeel (gpl) met 6,13% (totaal € 694.000), waarvan € 247.000 voor reguliere loonbijstelling. De rest van de verhoging (€ 447.000) betreft toevoeging van een deel van de prestatieboxgelden aan de lumpsum. De loon- en prijsbijstellingen 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 zullen compenseren.

M.b.t. het verschil in de geoormerkte OCW subsidies: sommige geoormerkte subsidies zijn niet begroot omdat het verwachte saldo van de baten en lasten nihil is (Regionale Aanpak Lerarentekort) of omdat het nieuwe (budgetneutrale) subsidies betreft (Extra hulp voor de Klas).

Het verschil in de niet geoormerkte OCW subsidies heeft te maken met enerzijds meer en nieuwe subsidies/aanvullende bekostiging dan begroot (€ 1.456.000), zoals o.a. NPO en Eindexamenmaatregelen, waar in de lasten niet-begrote bestedingen tegenover staan. Het verschil tussen de (deels begrote) ontvangen subsidies en hiermee samenhangende

(deels begrote) personele en overige lasten vormt het subsidieresultaat.

Daarnaast ontstaat een negatief verschil omdat een deel van de begrote prestatieboxgelden (- € 382.000) nu in de lumpsum zijn verantwoord.

Het verschil in de **Overige baten** wordt veroorzaakt door niet of te laag begrote overige subsidies en overige niet begrote vergoedingen zoals detacheringsofbrengsten en vacatiegelden (totaal € 56.000) waar in de personele lasten niet-begrote kosten tegenover staan. Daarnaast ontstaat een negatief verschil van € 32.000 in de ontvangen ouderbijdragen in verband met terugbetaling van een deel van de begrote ouderbijdragen 2020-2021 vanwege sluiting van de school in het voorjaar 2021, 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	0
Sponsoring	3.000
Ouderbijdragen	-32.000
Geormerkte personele subsidies	18.000
Ov. personele subsidies en vergoedingen	38.000
Overige	-42.000
Totaal	-15.000

Het negatieve verschil in de **personele lasten** ad € 1.422.000 wordt veroorzaakt door diverse factoren met zowel positieve als negatieve effecten.

De hogere (reguliere) loonkosten zijn, ondanks minder leerlingen dan begroot in schooljaar 2021-2022, het gevolg van meer uitgegeven lessen OP en meer OOP-inzet dan volgens de norm ingezet kon worden, én van de niet begrote contractloon- en premie ontwikkelingen. Deze zijn overigens gecompenseerd door middel van een hogere normvergoeding personeel (zie ook hierboven onder het kopje *Rijksbijdragen*). Voorgesteld wordt om de bestemmingsreserve convenantsgelden aan te wenden ter dekking van het surplus uitgegeven lessen.

Daarnaast is sprake geweest van hogere gesubsidieerde loonkosten dan begroot, dit betreft extra loonkosten in verband met meer en nieuwe subsidies/aanvullende bekostiging dan begroot.

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

	verschil t.o.v. begroting
Brutolonen en salarissen	-200.000
Sociale lasten	252.000
Pensioenpremies	325.000
Dotaties personele voorzieningen	200.000
Personeel niet in loondienst	288.000
Overig	-1.000
Uitkeringen	-76.000
Gesubsidieerde loonkosten	634.000
Totaal	1.422.000

De **Afschrijvingen** zijn € 9.000 lager dan begroot, dit is een saldo van hogere afschrijvingen op gebouwen en inventaris dan begroot en lagere afschrijvingen op apparatuur (computers, digiboards) en lesmateriaal (eenjarige boeken).

De **Huisvestingslasten** vallen € 4.000 hoger uit dan begroot.

Eenzijds vallen de hogere schoonmaakkosten op, deze zijn o.a. het gevolg van dubbele contractverplichtingen in de maand juli n.a.v. een nieuwe aanbesteding. Daarentegen zijn de kosten van energie (gas) lager door lagere verbruikstarieven eveneens n.a.v. een nieuwe aanbesteding. Ook is de dotatie aan de voorziening groot onderhoud lager door een update van het groot onderhoudsplan in 2021.

	verschil t.o.v. begroting
Huur	3.000
Onderhoud	7.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	-28.000
Energie en water	-20.000
Schoonmaakkosten	45.000
Heffingen	-1.000
Overige	-2.000
Totaal	4.000

De **Overige lasten** vallen per saldo € 165.000 hoger uit dan begroot. Naast hogere lasten door meer bestedingen vanuit geoormerkte en overige subsidies (totaal € 310.000) vallen de Overige lasten lager uit door minder leerlingactiviteiten in verband met het niet doorgaan van de buitenschoolse activiteiten en werkweken in 2021. Daarnaast is meer geld uitgegeven aan reparatie- en onderhoud van leer- en hulpmiddelen, huur materiaal en kleine inventaris.

	verschil t.o.v. begroting
Administratie- en beheerslasten	-11.000
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	82.000
Leer- en hulpmiddelen	-19.000
Overige	-197.000
Gesubsidieerde overige lasten	310.000
Totaal	165.000

NADERE ANALYSE BALANS PER 31-12-2021

Tabel 13 Balans per 31-12-2021 en vergelijkende cijfers 31-12-2020

Balans	31-12-2021	31-12-2020
Activa		
Immateriële vaste activa	0	6.941
Materiële vaste activa	5.594.869	4.007.509
Financiële vaste activa	7.033	7.033
Totaal vaste activa	5.601.902	4.021.483
Vorraden	4.471	4.726
Vorderingen	586.259	547.787
Liquide middelen	7.945.260	8.493.855
Totaal vlottende activa	8.535.990	9.046.368
Totaal activa	14.137.892	13.067.851
Passiva		
Eigen vermogen	6.658.953	5.927.042
Voorzieningen	4.405.706	4.436.841
Kortlopende schulden	3.073.233	2.703.968
Totaal passiva	14.137.892	13.067.851

Het meest opvallende verschil ten opzichte van de balans per 31-12-2020 betreft de stijging van de **vaste activa** met een bedrag van € 1.580.000 door meer investeringen (Gebouwen: € 1.581.000, Overige vaste activa: € 619.000) dan afschrijvingen en overige mutaties (€ 620.000).

De **vorderingen** zijn per saldo gestegen met € 38.000.

Hieronder zijn onder meer opgenomen de overlopende activa met daarin per 31-12-2021 een bedrag ad € 213.000 nog te ontvangen subsidies vanuit het Techniekpact, deze is t.o.v. van vorig jaar gedaald met € 98.000. In de vooruitbetaalde kosten is een vordering op het UWV in verband met nog te declareren transitievergoedingen opgenomen van € 120.000. De overige vooruitbetaalde kosten zijn gestegen met € 25.000. Tenslotte zijn de debiteuren gedaald met een bedrag van € 9.000.

De **voorzieningen** zijn per saldo gedaald met € 31.000: enerzijds zijn de personele voorzieningen gestegen met € 291.000, anderzijds is de voorziening groot onderhoud gedaald met € 60.000 en zijn de overige voorzieningen gedaald met € 262.000 door vrijval van de voorziening rechtsgedingen.

De **kortlopende schulden** gestegen met € 369.000, enerzijds door een hoger crediteurensaldo (€ 61.000), meer verschuldigde loonheffing (€ 65.000) i.v.m. een hogere eindejaarsuitkering en eindheffing wkr, de verschuldigde omzetbelasting incl. rente (€ 171.000) als gevolg van de schikking met de belastingdienst, meer ontvangen en nog niet bestede geoormerkte subsidies (€ 135.000, zie ook 3.4.12.1 Overzicht geoormerkte subsidies OCW en LNV (RJ 660, model G)) en meer overige kortlopende schulden (€ 2.000). Aan de andere kant zijn de kortlopende schulden gedaald door een lagere opslag sociale lasten over het gereserveerde vakantiegeld/bindingstoelage (€ 65.000).

De **liquide middelen** zijn ondanks het positieve resultaat (€ 732.000) en een stijging van de kortlopende schulden (€ 369.000) gedaald met € 548.000. Dit heeft vooral te maken met de hogere investeringen in vaste activa dan afschrijvingen (1.580.000), en ook enigszins met de stijging van de vorderingen (€ 38.000) en de daling van de voorzieningen (€ 31.000).

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 2021 geldmiddelen zijn opgeofferd. Daarnaast zijn in 2021 geen investeringen verricht door middel van financiële leasing.

FINANCIËLE SITUATIE OP BALANSDATUM

De inspectie heeft risico-indicatoren ('kengetallen') en signaleringswaarden geformuleerd voor het tijdig detecteren van financiële risico's bij besturen en instellingen. In onderstaande tabel zijn de indicatoren uit het toezichtkader gemarkeerd. Per 31-12-2021 is de financiële positie van het Martinuscollege als volgt samen te vatten:

Tabel 14 Financiële kengetallen

Financiële kengetallen		signaalwaarden	2021	2020	2019
Ratio's resultatenanalyse					
*	rentabiliteit	< - 10%	3,9%	1,1%	-0,3%
*	1-, 2-, en 3-jarig gemiddelde rentabiliteit 2021		3,9%	2,5%	1,6%
	signaleringswaarden gemiddelde rentabiliteit	< - 10%	< - 10%	< - 5%	< 0%
*	huisvestingsratio	> 10%	7,06%	7,36%	
	rijksbaten (incl. SWV) /totale baten (incl. rentebate		98,15%	97,31%	
	personele lasten/totale lasten		80,15%	79,97%	
Ratio's analyse vermogenspositie					
*	liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,78	3,35	
*	weerstandvermogen	< 0,05	0,35	0,33	
*	solvabiliteit b (ev.+ voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,78	0,79	
*	ratio bovenmatig eigen vermogen		1,12	1,20	

Ratio's resultatenanalyse

De **rentabiliteit**, dit is het resultaat gedeeld door de financiële baten komt voor 2021 uit op 3,9% (2020: 1,1%), dit is ruim boven de signaleringsgrens van de inspectie van -10%.

De inspectie hanteert in haar toezichtkader nog twee extra varianten 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%). Zowel de 2- als 3-jaarsrentabiliteit van het Martinuscollege gerekend over de jaren (2019,) 2020 en 2021 komen ook boven de signaleringsgrenzen uit.

De **huisvestingsratio**, dit zijn de huisvestingslasten plus de afschrijvingslasten met betrekking tot de geactiveerde gebouwen, gedeeld door de totale lasten, komt in 2021 uit op 7,06%, dit is lager dan vorig jaar (7,36%) in verband met het grotere aandeel personele lasten vanuit de diverse subsidies, en 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 31-12-2021 was de liquiditeit van het Martinuscollege 2,78 (2020: 3,35), dit is ruimschoots boven de signaleringsgrens, maar wel lager dan vorig jaar in verband met de investeringen in het gebouw.

Het **weerstandsvermogen**, dit is het eigen vermogen gedeeld door het bedrag aan baten, is gestegen van 0,33 in 2020 naar 0,35 in 2021. 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 31-12-2021 was de solvabiliteit van het Martinuscollege 0,78, dit is, ondanks een daling ten opzichte van 2020 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. In 2021 is deze ratio gedaald van 1,20 per 31-12-2020 naar 1,12 per 31-12-2021.

Door geplande investeringen in het gebouw stijgt het *normatief* eigen vermogen van € 5,9 mln in 2021 naar € 7,1 mln in 2024. Door geplande investeringen in het onderwijs daalt het eigen vermogen van ca. 6,5 mln in 2021 naar ca. 5,9 miljoen in 2024. In 2023 zal het eigen vermogen hierdoor onder de signaleringsgrens van het normatief eigen vermogen komen.

2.1.3.2 GOVERNANCE

UITWERKING SECTORAKKOORD VO IN GEZAMENLIJK ACTIVITEITENPLAN			
Sectorakkoord	Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht (Ambitie 7)		
Speerpunt	Acties	Resultaat	Borging
4. Professionele organisatie en leergemeenschap	Zelfevaluatie van het bestuur en de RvT met het oog op de effectiviteit van het handelen voor het onderwijs op het Martinuscollege.	In oktober 2021 hebben de leden van de RvT onder begeleiding van een extern bureau deelgenomen aan een zelfevaluatie.	Organiseren van een jaarlijkse governance dag.

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 reglementen en statuten van het Martinuscollege door het bestuur gepubliceerd op de website.

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>

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.
- 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 bestuur evalueert jaarlijks het eigen functioneren met de Raad van Toezicht en voert daarbij ook een voortgangsgesprek. In januari 2022 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. De bestuurder is actief bezig de eigen bijdrage aan de communicatie met het personeel te verbeteren. Er zijn in 2021 geen meldingen van (potentieel) tegenstrijdig belang van bestuurder, toezichthouders en/of leden van het management gerapporteerd aan de intern toezichthouder door bestuurder.

Afhandeling van klachten

Het Martinuscollege hanteert een gedragscode voor medewerkers, leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) waarin aangegeven wordt wat de normen en waarden van de school zijn. Leerlingen, ouder(s)/verzorger(s) en medewerkers kunnen elkaar aanspreken op het naleven van deze gedragsregels. Deze gedragscode biedt een kader voor een goed, veilig en stimulerend werk- en leerklimaat binnen het Martinuscollege.

In de gedragscode van het Martinuscollege is opgenomen dat bij klachten de klachtenprocedure wordt gevolgd.

Deze houdt in dat bij klachten in eerste instantie altijd geprobeerd zal 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.

De klachtenregeling is ook te vinden op de website:

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

In 2021 zijn drie klachten, conform de klachtenregeling, intern afgehandeld.

Privacybeleid

Per 1 januari 2020 is een nieuwe externe functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld, met een grote kennis op het gebied van privacy en onderwijs. De samenwerking met de externe functionaris gegevensbescherming (FG) bevalt goed.

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. Het Martinuscollege loopt regionaal voorop voor wat betreft de implementatie van de AVG in de organisatie.

Wederom is er afgelopen jaar veel aandacht geweest voor verdere bewustwording onder het personeel. Alle personeelsleden hebben een cursus 'AVG in het klaslokaal' aangeboden gekregen en voor nieuwe personeelsleden is deze standaard. Daarnaast wordt er d.m.v. een maandelijkse casus verdieping aangeboden. Vlak voor het einde van de kalenderjaar (2021) zijn al onze documenten en processen m.b.t. de AVG opgestuurd naar onze FG. Deze worden gescreend en naar aanleiding hiervan wordt een monitoringsrapportage opgesteld. Deze wordt in april 2022 aangeboden aan het College van Bestuur in combinatie met een fysieke screening van het schoolgebouw.

In schooljaar 2020-2021 is een nieuw onderwijsportaal in gebruik genomen. Een gepersonaliseerd informatie- en communicatiedashboard voor leerlingen, ouders en medewerkers. Inmiddels hebben we één volledig schooljaar gedraaid met dit onderwijsportaal. Het onderwijsportaal is nog steeds in ontwikkeling, maar de bevindingen tot nu toe zijn positief. De twee hoofdredenen voor het invoeren van het portaal waren: 1. alle informatie snel en gemakkelijk op één plek toegankelijk te hebben en 2. het minimaliseren van het aantal datalekken bij het versturen van informatie aan ouders, leerlingen en personeel. Wat betreft het laatste punt is het positief om te vermelden dat er in 2020 nog 9 datalekken waren door het niet goed onzichtbaar maken van de geadresseerden in e-mails; in 2021 na de invoering van het onderwijsportaal waren dit er 0.

Ontwikkeling verbonden partijen

Een overzicht van de verbonden partijen is opgenomen in paragraaf 3.4.1.5 Verbonden partijen.

2.1.4 Continuïteitsparagraaf

2.1.4.1 GEGEVENSSET

Tabel 15 Prognose kengetallen algemeen

	2021-2022	2022-2023 prognose	2023-2024 prognose	2024-2025 prognose
Leerlingaantallen	1.613	1.547	1.557	1.526
Personele bezetting in gemiddelde FTE per 31-12				
- Directie	2,51	2,40	2,42	2,00
- Onderwijzend Personeel	123,86	115,78	108,30	104,23
- Overige medewerkers (nft)	45,79	42,79	37,17	35,96
	172,16	160,97	147,89	142,19

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 2021-2022. 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" daalt geleidelijk van 1,25 in schooljaar 2021/2022 naar 1,22 in schooljaar 2024/2025, in verband met te verwachten structurele tekorten veroorzaakt door (hogere) krimp en het nieuwe bekostigingsmodel.

Begrotingen 2022-2024

Uitgangspunt van de ramingen is de meerjarenbegroting 2022-2026, waarop vervolgens de grondslagen van vermogens- en resultaatbepaling uit 2021 zijn toegepast en het resultaat uit 2021 in het eigen vermogen is verwerkt.

Het gemiddelde exploitatieresultaat over de jaren 2022-2024² komt uit op € - 239.000 per jaar. Dit is gemiddeld - 1,53%. De volgende ontwikkelingen en voorgenomen maatregelen zijn hier van belang:

- Minder inkomsten door dalende leerlingaantallen; deze ontwikkeling wordt nog wel verzacht door (tijdelijke) positieve t-5 mnd effecten.
- Minder inkomsten door de vereenvoudiging van de bekostiging
- Meer afschrijvingslasten door de reeds gerealiseerde en nog geplande investeringen in het gebouw.
- Minder personele lasten door verlaging van het kengetal lessen per leerling en lagere streefformaties dir en OOP.

Na indaling van deze ontwikkelingen en het doorvoeren van genoemde maatregelen laat het exploitatieresultaat vanaf 2026 een positief resultaat zien.

² Volgens de meerjarenbegroting 2022-2026

Tabel 16 Ramingen baten en lasten

Staat van Baten en lasten				
in € 1.000				
	2021 staat	2022 raming	2023 raming	2024 raming
Baten				
Rijksbijdrage	14.345	13.406	13.137	12.909
Overige overheidsbijdragen en subsidies	4.261	3.210	1.859	1.861
College-, cursus- en/of examengelden	106	131	277	276
Baten in opdracht van derden	88	99	99	99
Overige baten	157	133	132	132
Totaal baten	18.957	16.979	15.505	15.276
Lasten				
Personele lasten	14.608	13.546	12.685	11.967
Afschrijvingen	625	685	731	784
Huisvestingslasten	1.209	1.259	1.190	1.190
Overige instellingslasten	1.783	1.556	1.460	1.423
Totaal lasten	18.225	17.046	16.067	15.364
Saldo baten en lasten	731	-67	-562	-88
Financiële baten en lasten	1	0	0	0
Resultaat na belastingen	732	-67	-562	-88

Tabel 17 Geprognostiseerde balansen

Balans				
in € 1.000				
	31-12-2021 staat	31-12-2022 raming	31-12-2023 raming	30-12-2024 raming
Activa				
Immateriële vaste activa	0	0	0	0
Materiële vaste activa	5.595	5.383	6.671	7.271
Financiële vaste activa	7	7	7	7
Totaal vaste activa	5.602	5.390	6.678	7.278
Vorraden	4	0	0	0
Vorderingen	586	548	548	548
Liquide middelen	7.945	5.942	3.948	3.178
Totaal vlottende activa	8.536	6.490	4.496	3.726
Totaal activa	14.138	11.880	11.175	11.004
Passiva				
Algemene reserve	1.385	1.513	444	-124
Bestemmingsreserves	5.202	5.007	5.514	5.994
Eigen fonds	72	72	72	72
Totaal eigen vermogen	6.659	6.592	6.029	5.942
Voorzieningen	4.406	3.501	3.358	3.275
Langlopende schulden	0	0	0	0
Kortlopende schulden	3.073	1.787	1.787	1.787
Totaal passiva	14.138	11.880	11.175	11.004

De rentabiliteit is de komende jaren negatief door negatieve resultaten, de 3-jaars gemiddelde rentabiliteit komt vanaf 2023 onder de signaleringswaarde uit.

Het eigen vermogen daalt vanaf 2022 door negatieve resultaten, evenals de kapitalisatiefactor en de ratio bovenmatig eigen vermogen welke in 2023 onder de 1 uitkomt.

De liquiditeit schommelt maar daalt uiteindelijk ten gunste van de materiële vaste activa, dit wordt veroorzaakt door geplande investeringen in 2023 en 2024. Door hogere afschrijvingen i.v.m. de investeringen in het gebouw en door het stijgend aandeel huisvestingslasten op de totale lasten stijgt de huisvestingsratio naar 9,18% in 2024.

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	31-12-2021 staat	31-12-2022 raming	31-12-2023 raming	30-12-2024 raming
Ratio's resultatenanalyse					
* rentabiliteit	< - 10%	3,86%	-0,40%	-3,62%	-0,58%
* 2-jarig gemiddelde rentabiliteit	< - 5%	2,48%	1,73%	-2,01%	-2,10%
* 3-jarig gemiddelde rentabiliteit	< 0%	1,56%	1,52%	-0,05%	-1,53%
* huisvestingsratio	> 10%	7,06%	8,14%	8,44%	9,18%
rijksbaten (incl. SWV) /totale baten (incl. rentebaten)		98,15%	97,86%	96,72%	96,68%
personele lasten/totale lasten		80,15%	79,46%	78,95%	77,89%
Ratio's analyse vermogenspositie					
* liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,78	3,63	2,52	2,08
* weerstandsvermogen	< 5%	35%	39%	39%	39%
* solvabiliteit b (ev.+ voorz./tot.verm.)	< 0,3	0,78	0,85	0,84	0,84
signaleringswaarde eigen vermogen (in €		5.859	5.676	6.508	7.061
publiek eigen vermogen (in € 1.000,-)		6.587	6.520	5.958	5.870
* ratio bovenmatig eigen vermogen	> 1	1,12	1,15	0,92	0,83
kapitalisatiefactor		60%	55%	47%	43%
financieringsbuffer		16%	18%	20%	21%
transactieliquiditeit		16%	11%	12%	12%
risicobuffer		28%	26%	16%	10%
* 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.

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.

In het voorjaar van 2021 is de Europese aanbesteding voor schoonmaak succesvol afgerond. Dit heeft geresulteerd in een nieuw schoonmaakcontract per 1 juli 2021 met een nieuwe partij.

In 2021 is besloten om de Europese aanbesteding voor leermiddelen met meerdere scholen samen te organiseren. Dit heeft geresulteerd in een nieuw contract per 1 februari 2022 met de huidige partij.

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 2021.

Tabel 19 Treasury instrumenten

Uitstaande beleggingen	Kasgeld €	Rekeningen Courant €	Spaar- rekeningen €	Schatkist- bankieren €	Totaal €
Stand per 1 januari 2021	1.868	0	0	8.491.986	8.493.855
Mutaties 2021	-837	0	516	-548.275	-548.595
Stand per 31 december 2021	1.032	0	516	7.943.711	7.945.260
Waarvan direct opeisbaar	1.032	0	516	7.943.711	7.945.260
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 2021	4.537	4.537
Aangegane leningen 2021	0	0
Aflossingen 2021	-1.729	-1.729
Stand per 31 december 2021	2.809	2.809
Waarvan aflossingsverplichting in 2022	100	100
Waarvan aflossingsverplichting > 1 jaar	2.709	2.709
Waarvan aflossingsverplichting > 5 jaar	n.v.t.	n.v.t.
Derivaten		
Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten.		

Maatschappelijke thema's

STRATEGISCH PERSONEELSBELEID

Zie ook paragraaf 2.1.2.4 Sociaal jaarverslag op blz. 37.

PASSEND ONDERWIJS

De doelen in het kader van passend onderwijs zijn geformuleerd in het ondersteuningsplan welke in samenwerking met andere besturen binnen het Samenwerkingsverband is opgesteld. Hierin zijn de volgende doelen opgenomen:

- Professionalisering ten behoeve van kwalitatief goed onderwijs
- Soepele overgangen en een ononderbroken ontwikkelingsproces voor iedere leerling
- Iedere leerling heeft een passende onderwijsplek, zo thuisnabij mogelijk
- Alle betrokkenen (scholen en partners) werken effectief samen

Het Martinuscollege heeft een School Ondersteunings Profiel (2020-2024) dat voor wat het Martinuscollege betreft uitvoering geeft aan het ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband.

De beschikbare middelen vanuit het Samenwerkingsverband zijn ingezet voor lichte ondersteuning zoals ondersteuningscoördinatoren, een orthopedagoog, het faciliteren van kleinere groepen voor de bkk klassen, extra lessen in bkk klassen, initiatieven om meer leerlingen binnen het VO te houden (Schakelklas, OK klas, BKa klas) en voor extra ondersteuning, zoals de extra begeleiding voor leerlingen in de bkk klassen, de Trajectgroep, en soms (tijdelijke) detachering naar de Rebound.

Vanuit de lumpsum zijn middelen ingezet voor de inrichting en ontwikkeling van de OK klas en de trajectgroep en voor de inzet van onderwijsassistenten die hierbij betrokken zijn.

De aansluiting van het ondersteuningsaanbod op papier met praktijk wordt geborgd door:

- kwaliteitsgesprekken met de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband waarin het Martinuscollege verantwoording aflegt betreffende de activiteiten in het kader van passend onderwijs.
- een jaarlijkse rapportage door het Martinuscollege aan het bestuur van het Samenwerkingsverband m.b.t. de inzet van middelen en de bereikte resultaten.

CONVENANTSMIDDELEN

In 2019 heeft de school geld ontvangen uit hoofde van 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 en 21/22 zijn en worden deze gelden o.a. gebruikt voor extra lesuitgifte boven de normformatie.

NPO

Algemeen

De overheid trekt in 2021 en 2022 in totaal € 8,5 miljard uit voor een Nationaal Programma Onderwijs om leervertragingen door Corona in te halen en het onderwijs te verbeteren.

Onderwijsinstellingen investeren dit de komende jaren in de sociaal-emotionele en cognitieve ontwikkeling van leerlingen en studenten, en in het inhalen van coronavertragingen.

Het NP Onderwijs ondersteunt:

- leerlingen en studenten in het onderwijs die het moeilijk hebben, bijvoorbeeld door extra lessen in kleine groepjes mogelijk te maken.
- docenten en andere medewerkers in het onderwijs, bijvoorbeeld met speciale trainingen.

Het NP Onderwijs is gericht op:

- De persoonlijke en praktische ontwikkeling van leerlingen en studenten.
- Het inhalen en goedmaken van vertragingen, bijvoorbeeld door het onderwijs toe te spitsen op de kern van de vakken.

Schoolscan

Als voorbereiding op de schoolscan heeft het Martinuscollege in 2021 eerst de verschillende domeinen waarin de achterstanden zich voordoen gespecificeerd, dit zijn de domeinen Leerontwikkeling, Welbevinden en Sociale Ontwikkeling.

De verzamelde data zijn per domein gerangschikt en geanalyseerd. Uit de analyse komen de volgende bevindingen naar voren:

- Cognitieve ontwikkeling (perspectief kwalificatie): er zijn op alle niveaus en in alle leerjaren vertragingen. De vertragingen zijn in de bovenbouw groter dan in de onderbouw en in het vwo kleiner dan in de andere opleidingen.
- Praktijkvorming en vaardigheden (perspectief brede vorming en kwalificatie): er is te weinig in de praktijk geoefend waardoor leerlingen vaardigheden missen.

- Sociaal-emotionele ontwikkeling en welbevinden: “het beeld komt naar voren dat leerlingen ... twee jaar sociaal emotioneel hebben stilgestaan”. Het ondersteuningsteam verwacht dat meer inzet nodig is voor een groter aantal leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften.

De conclusies uit de analyse zijn voorgelegd en besproken met leraren, de ouders, klankbordgroepen en de leerlingenraad.

Interventies

In het NPO plan van het Martinuscollege wordt voor de volgende soorten interventies gekozen:

1. Zomer- of lentescholen
2. Een-op-een-begeleiding
3. Instructie in kleine groepen
4. Feedback
5. Beheersingsgericht leren
6. Technieken voor begrijpend lezen
7. Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen
8. Sportieve activiteiten
9. Metacognitie en zelfregulerend leren
10. Klassenverkleining
11. Onderwijsassistenten/instructeurs
12. Ouderbetrokkenheid
13. Digitale technologie

Instemming MR

De medezeggenschapsraad heeft in 2021 ingestemd met het proces t.a.v. uitvoering van het NPO-plan. Elke vergadering van de MR vindt hierover een update plaats. Begin 2022 is het definitieve NPO plan voorgelegd aan de MR, instemming wordt verwacht in mei 2022.

Eerste resultaten?

Het is nog te vroeg om daar een uitspraak over te doen, wel zien we positieve ontwikkelingen als gevolg van de interventies op het welbevinden van de leerlingen, de werkdruk, werkbeleving en nieuwe expertise binnen het team.

Inzet van de middelen PNIL

Aan de inhuur van personeel niet in loondienst is in 2021 minder dan 2% van de NPO middelen uitgegeven. Er is in 2021 wel personeel niet in loondienst ingezet, maar dat was in het kader van de subsidies IOP en Eindexamenmaatregelen (bijlessen, extra toezicht en trainingen).

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Voor het Martinuscollege is in 2018 een risicoprofiel opgesteld, welke jaarlijks wordt geactualiseerd. 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 2021 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 nog 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. In 2021 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden tot een fusie met het RSG in Enkhuizen. In 2022 volgt, indien het haalbaarheidsonderzoek afgesloten wordt met een positief advies, de besluitvormingsfase waarmee per 1 januari 2023 een bestuurlijke fusie met het RSG in Enkhuizen wordt beoogd.

HET RISICO DAT TAAKSTELLINGEN NIET WORDEN GEHAALD

In verband met lagere inkomsten door de vereenvoudiging van de bekostiging en de (sterker) dalende leerlingpopulatie, is in de meerjarenbegroting 2022-2025 een taakstelling in de vorm van verlaging van het kengetal lessen per leerling geformuleerd. De reeds ingezette besparingen binnen de directie formatie worden verder geïntensiveerd. Daarnaast wordt ook toegewerkt naar een verlaging van de OOP formatie. Door het nemen van deze maatregelen wordt toegewerkt naar compensatie van de structureel lagere inkomsten in vijf jaar. Van belang hierbij is hoe de werking van de beheersmaatregelen wordt geclassificeerd: hoe lang het duurt en in welke mate het lukt om maatregelen door te voeren. Gezien het feit dat er nog geen concrete maatregelen zijn voorgesteld en dat de organisatie weinig ervaring nodig gehad heeft met bezuinigingen is er aanleiding om deze op dit moment te classificeren als matig positief. Daarentegen bestaat de kans dat er minder hoeft te worden bezuinigd omdat er mogelijk (structureel) extra middelen vrijkomen voor technisch onderwijs.

Ondanks het feit dat het bestuur overtuigd is van de noodzaak om vanwege de krimp ook besparingen te realiseren binnen de materiële component laat deze in de begroting een tegenovergestelde beweging zien. Niet alleen groeit het aandeel materieel binnen de bestaande begroting automatisch door de inflexibiliteit van huisvestingskosten, ook zijn investeringen in het gebouw noodzakelijk om een breed en aantrekkelijk onderwijsaanbod te kunnen blijven aanbieden en verhogen daarmee de huisvestingslasten in absolute zin. Structurele maatregelen ten aanzien van de in relatieve en absolute zin oplopende huisvestings- en overige exploitatielasten blijven dus noodzakelijk.

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. Door de coronacrisis is de urgentie hiervan alleen nog maar toegenomen.

De gemeente geeft aan dat het uitgangspunt hierbij is dat investeringen in het gebouw vanuit de gemeente niet mogen leiden tot kapitaalvernietiging en 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. Concreet betekent dit tot nu toe dat er door de gemeente geld is vrijgemaakt voor een verkenning van de ontwikkelingen binnen het scholenlandschap in de gemeente wat als basis moet dienen voor het IHP. De gemeente heeft dit helaas een jaar uitgesteld en zegt bij herhaling geen geld te hebben voor investeringen in schoolgebouwen.

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 bevinden wij onszelf in roerige tijden. Het Corona nieuws is verdreven door oorlogsberichten uit de Oekraïne, waarbij een grote stroom vluchtelingen een veilig heenkomen zoekt en economische sancties ook ons dagelijks leven zullen beïnvloeden.

Wat deze ontwikkelen betekenen voor de onderwijsbegroting is nog maar de vraag. Na de Coronacrisis is gelukkig 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.

De Oekraïne crisis komt ook voor ons dichtbij omdat scholen verantwoordelijk zijn voor de opvang van Oekraïense leerlingen. Vooralsnog zullen deze leerlingen ook worden bekostigd volgens de reguliere nieuwkomersbekostiging.

De twee belangrijkste autonome ontwikkelingen voor het Martinuscollege zijn 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. Voor de komende jaren staat het deelproject *renovatie en herinrichting van de praktijklokale techniek* en het laatste deel van de herinrichting van de b- (voorheen c-) afdeling, begane grond op de planning.

De verbouwing van de afdeling techniek staat gepland voor 2023. In 2021 zijn de plannen uitgewerkt in een voorlopig ontwerp waarbij een meer aantrekkelijke en toekomstgerichte fysieke leeromgeving wordt gecreëerd. Meer open en naar buiten gericht. In 2022 worden de plannen nader uitgewerkt, een sluitende begroting gemaakt en voorbereidingen getroffen om de verbouwing in 2023 te kunnen realiseren. Het laatste deel van de herinrichting afdeling mhv, begane grond, staat gepland voor 2024. De totale investeringen in de geplande verbouwingen in 2023 en 2024 zijn geraamd op € 2,2 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.

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 2021 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 2021 bestond de raad uit vier personen:

	De heer A.P.W. (Anton-Pieter) van Logtestijn	Mevrouw L.U. (Lucy) Wenting	De heer H.J.M. (Herman) Jansen	De heer S.J.T. (Stefan) van Schaik vice-voorzitter
Functie(s):	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	RvT
Datum 1e benoeming	1-1-2014	1-9-2021	1-1-2016	1-9-2017
Datum herbenoeming	1-1-2019	1-9-2025	1-7-2019	1-7-2021
Uiterlijke datum aftreden	1-1-2023	1-9-2029	1-1-2023	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.*

Helaas hebben we afscheid moeten nemen van mevrouw van der Hoorn. Zij aanvaardde een baan als bestuurder in het VO in Noord-Holland, waardoor er een potentiele belangenverstremeling zou kunnen ontstaan, reden voor mevrouw Van der Hoorn om haar lidmaatschap van de Raad van Toezicht te beëindigen. Wij hebben dit besluit helaas moeten accepteren. Wij missen in haar een zeer scherpe en mensgerichte toezichthouder met twee voeten in het onderwijsland. Met name haar input in de remuneratiecommissie hebben wij zeer gewaardeerd.

Onder externe begeleiding hebben wij in de persoon van mevrouw Wenting een meer dan adequate vervangster gevonden te hebben en hebben alle vertrouwen in een fijne samenwerking.

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. Op advies van de remuneratiecommissie

is op 11 februari 2021 besloten de vaste vergoeding voor 2021 te indexeren met 2,26%. De voorzitter ontvangt € 6.135,60 en een lid ontvangt € 4.090,40.

Zelfevaluatie

In 2021 heeft op 19 oktober 2021 de zelfevaluatie van de raad plaatsgevonden, onder externe begeleiding van de heer Pit. 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. Veel aandacht tijdens de zelfevaluatie is uitgegaan naar de rol van de raad in het lopende onderzoek naar de mogelijkheden op het gebied van regionale samenwerking in het voortgezet onderwijs. De raad volgt het samenwerkingsproces goed en wil daarbij ook zijn fysieke betrokkenheid wil organiseren. Dit betekent dat de raad het proces niet van afstand wil volgen, maar met name de klankbord- en netwerkkrol een duidelijke (fysieke) plaats wil geven in het proces. Voor de continuïteit vanuit het intern toezicht tijdens dit onderzoek heeft de raad besloten de termijnen van de heer Jansen en van Logtenstijn te verlengen tot 1 januari 2023.

Overleg en ontmoetingen

De Raad van Toezicht is in 2021 vijfmaal in een reguliere vergadering bijgeweest. 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 2020, de resultaatbestemming 2020, en accountantsverslag 2020;
- de begroting 2022 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 en de doelmatige inzet van de middelen;
- samenwerkingsrelaties met andere scholen;
- meerjarenplan intern toezicht;
- rapportages Inspectie, examenresultaten, onderwijsrendement, verloop, aanmeldingen, onderwijsvernieuwingen.

Net als het jaar ervoor, is er bijzondere aandacht 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 2021 veelvuldig contact geweest met het bestuur en hebben extra vergaderingen 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 2021 plaatsgevonden. In 2021 is de jaarlijkse “mee-loopdag” door de coronapandemie niet doorgegaan. De raad hoopt dat dit in 2022 wel 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 2021 éénmaal bijeengekomen. De vaste gesprekspartners van de auditcommissie zijn de bestuurder (de heer Van Bergeijk) en hoofd Financiën (mevrouw Duin).

Op 2 juni 2021 zijn de jaarstukken 2020 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 18 januari 2022 (was oorspronkelijk gepland op 7 december 2021) is de concept meerjarenbegroting 2022-2026 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 het Martinuscollege 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 het Martinuscollege volop investeren in het onderwijs. Met een positief advies van de auditcommissie is de concept meerjarenbegroting 2022-2026 voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

Op 7 juli 2021 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.

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 en onzekere omstandigheden in 2021. Ook dit jaar heeft corona weer een flinke impact gehad op het onderwijs. Desondanks is met daadkracht, betrokkenheid en flexibiliteit zo veel mogelijk van het onderwijs op een verantwoorde wijze voortgezet. Er was ook weer meer ruimte voor de sociale functie van de school. Verder is in 2021 een onderzoek gestart naar een bestuurlijke samenwerking met de RSG Enkhuizen. Als raad hopen wij dat het onderzoek naar de samenwerking zal bijdragen aan mogelijkheden om een breed onderwijsaanbod in de regio in stand te houden. Zodat niet alleen de leerlingen van vandaag, maar ook de leerlingen van morgen zich optimaal kunnen ontwikkelen!

A.P.W. van Logtestijn

Voorzitter Raad van Toezicht

3 JAARREKENING 2021

3.1 Balans per 31 december 2021

(na bestemming van het resultaat)

Activa	Ref.	31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	3.4.4	0		6.941	
Materiële vaste activa	3.4.5	5.594.869		4.007.509	
Financiële vaste activa	3.4.6	7.033		7.033	
			5.601.902		4.021.483
Vlottende activa					
Voorraden	3.4.7	4.471		4.726	
Vorderingen	3.4.8	586.259		547.787	
Liquide middelen	3.4.9	7.945.260		8.493.855	
			8.535.990		9.046.368
			<u>14.137.892</u>		<u>13.067.851</u>

Passiva

	<i>Ref.</i>	31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
Eigen vermogen					
Eigen vermogen	3.4.10	6.658.953		5.927.042	
			6.658.953		5.927.042
Voorzieningen	3.4.11		4.405.706		4.436.841
Kortlopende schulden	3.4.12		3.073.233		2.703.968
			<u>14.137.892</u>		<u>13.067.851</u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Ref.	2021		Begroting 2021		2020	
		€	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen	3.4.14	18.587.758		16.310.049		17.242.670	
Overige overheids-bijdragen en subsidies	3.4.15	18.009		18.009		19.851	
Overige baten	3.4.16	351.057		366.624		477.956	
Totaal baten			18.956.824		16.694.682		17.740.476
Lasten							
Personeelslasten	3.4.17	14.607.693		13.186.289		14.029.236	
Afschrijvingen	3.4.18	625.468		634.763		574.368	
Huisvestingslasten	3.4.19	1.209.111		1.204.787		1.252.938	
Overige lasten	3.4.20	1.783.157		1.617.600		1.685.667	
Totaal lasten			18.225.429		16.643.438		17.542.209
Saldo baten en lasten			731.395		51.243		198.267
Financiële baten en lasten	3.4.21		516		0		-1.629
Resultaat na belastingen			731.912		51.243		196.638

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

	Ref.	31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
Kasstroom operationele activiteiten					
Saldo baten en lasten	3.2		731.395		198.267
<i>Aanpassingen voor:</i>					
Afschrijvingen	3.4.18	625.068		573.626	
Waardeveranderingen	3.4.18	0		0	
Mutaties voorzieningen	3.4.11	-31.135		656.093	
Overige aanpassingen	3.4.5	-8.432		-999	
			585.500		1.228.720
<i>Verandering in vlottende</i>					
Mutatie voorraden	3.4.7	255		1.291	
Mutatie vorderingen	3.4.8	-38.472		-116.982	
Mutatie kortlopende schulden	3.4.12	369.265		442.296	
			331.048		326.604
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.647.943		1.753.592
Ontvangen interest	3.4.21		516		-1.629
Totaal kasstroom operationele activiteiten			1.648.460		1.751.963
Kasstroom investerings-activiteiten					
Investerings immateriële vaste act.	3.4.4	0		0	
Investerings materiële vaste	3.4.5	-2.200.255		-1.156.350	
Desinvesteringen mat. vaste activa	3.4.5	3.200		0	
Ov. investeringen fin. vaste activa	3.4.6	0		1.344	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-2.197.055		-1.155.006
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Toename langlopende schulden	3.4.12	0		0	
Aflossing langlopende schulden	3.4.12	0		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie liquide middelen			-548.595		596.957
Stand per 1 januari	3.4.9		8.493.855		7.896.898
Stand per 31 december	3.4.9		7.945.260		8.493.855

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 2021 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 waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

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 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 (0%). Hierbij is rekening gehouden met een blijfkans per (geclusterd) aantal dienstjaren.

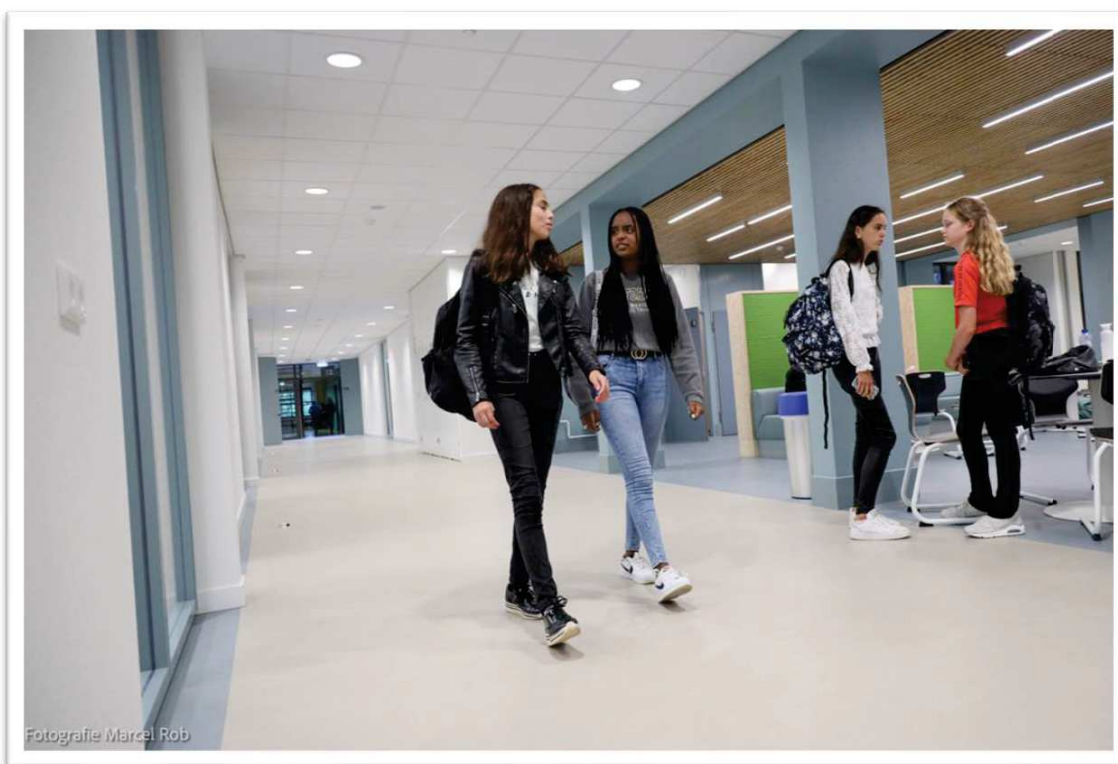
De voorziening verlof OOP is gevormd op basis van het aantal niet opgenomen verlofuren van het onderwijs ondersteunend personeel, vermenigvuldigd met het gemiddelde tarief van de OOP functiegroep.

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

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



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 RIJSBIJDAGEN

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, sponsoring, 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 kende tot en met 2020 structureel lagere dekkingsgraden dan 100%. Hierdoor bestaat de kans dat het fonds niet aan zijn verplichtingen kan voldoen.

De beleidsdekkingsgraad per 31 december 2021 (12-maands voortschrijdend gemiddelde) van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP is uitgekomen op 102,8% (31-12-2020: 87,6%), maar is daarmee nog niet op het niveau waarop de pensioenen verhoogd kunnen worden (110%).

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 2021		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695	35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-28.754	-28.754
Stand per 1 januari 2021	6.941	6.941
Mutaties		
Investeringsen	0	0
Desinvesteringsen	0	0
Afschrijvingen	-6.941	-6.941
Saldo	-6.941	-6.941
Boekwaarden per 31 december 2021		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	35.695	35.695
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-35.695	-35.695
Stand per 31 december 2021	0	0
Afschrijvingspercentages	33,33%	

In 2021 is de voor eigen rekening en risico ontwikkelde motivatietool, de Did-it app, afgeschreven.

3.4.5 Materiële vaste activa

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

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari 2021				
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 1 januari 2021	1.224.149	2.532.608	250.752	4.007.509
Mutaties				
Investeringsen	1.581.443	574.222	44.590	2.200.255
Desinvesteringsen	0	-143.265	-66.920	-210.185
Afschrijvingen	-78.244	-424.588	-115.295	-618.127
Afschrijving desinvesteringsen	0	140.065	66.920	206.985
Overige mutaties	0		8.432	8.432
Saldo	1.503.198	146.435	-62.273	1.587.360
Boekwaarden per 31 december 2021				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of lagere bedrijfswaarde	3.218.196	5.427.369	608.510	9.254.076
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-490.849	-2.748.327	-420.031	-3.659.207
Stand per 31 december 2021	2.727.347	2.679.043	188.479	5.594.869
Afschrijvingspercentages	2,5%-5%	6,67%-25%	20%	

3.4.6 Financiële vaste activa

	Overige vorderingen	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2021	7.033	7.033
Investeringsen	0	0
Aflossingen/Desinvesteringsen	0	0
Stand per 31 december 2021	7.033	7.033

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

3.4.7 Voorraden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorraad gebruiksgoederen repro en aula	4.471	4.726
	<u>4.471</u>	<u>4.726</u>

3.4.8 Vorderingen

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Leerlingdebiteuren		12.384		11.075
Overige debiteuren		56.360		66.632
Overige vorderingen		223		835
Vooruitbetaalde kosten	309.369		162.955	
Overige	213.026		311.394	
Overlopende activa		<u>522.395</u>		<u>474.349</u>
Voorziening wegens oninbaarheid		-5.104		-5.104
		<u>586.259</u>		<u>547.787</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:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
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:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Kasmiddelen	1.032	1.868
Tegoeden op bank-/girorekeningen	516	0
Schatkistbankieren	7.943.711	8.491.986
	<u>7.945.260</u>	<u>8.493.855</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 rente vergoed, noch geheven.



3.4.10 Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt.

2021

	Totaal	Algemene reserve	Bestemmingsreserve (publiek)			Bestemmings-reserve (privaat)	
		Algemene reserve	Bestemmings-reserve Risicoprofiel	Best.reserve Pers.- en arbeids-marktbeleid	Bestemmings-reserve Gebouwen	Bestemm.-reserve NPO	Bestemmings-reserve Eigen fonds
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	5.927.042	2.877.303	1.580.000	215.320	1.181.086	0	73.333
Resultaat 2021	731.912	-1.491.986	0	-148.341	1.546.261	827.746	-1.768
Stand per 31 december 2021	6.658.953	1.385.316	1.580.000	66.979	2.727.347	827.746	71.565

2020

	Totaal	Algemene reserve	Bestemmingsreserve (publiek)			Bestemmings-reserve (privaat)	
		Algemene reserve	Bestemmings-reserve Risicoprofiel	Best.reserve Pers.- en arbeids-marktbeleid	Bestemmings-reserve Gebouwen	Bestemm.-reserve NPO	Bestemmings-reserve Eigen fonds
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1-1-2020	5.730.404	2.831.828	1.580.000	298.453	957.011		63.112
Resultaat 2020	196.638	45.475	0	-83.133	224.075		10.221
Stand per 31-12-2020	5.927.042	2.877.303	1.580.000	215.320	1.181.086		73.333

BESTEMMINGSRERVE 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 2018 zal een bedrag van € 1.580.000 als buffervermogen aangehouden moeten worden. Gezien de ontwikkelingen t.a.v. de fusie en de onzekerheden die dit met zich meebrengt wordt voorgesteld om hier vanuit de resultaatbestemming 2021 geen extra bedrag aan toe te voegen.

BESTEMMINGSRERVE 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 en 21/22 zijn en worden deze gelden o.a. gebruikt voor extra lesuitgifte boven de normformatie. Het voorstel is derhalve om deze extra formatie uit deze reserve te onttrekken, dit komt voor 2021 overeen met een bedrag van € 148.341,-

BESTEMMINGSRERVE GEBOUWEN

In april 2021 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.

Voor 2021 wordt voorgesteld:

1. om per 31-12-2021 een bedrag van € 120.614,- aan de bestemmingsreserve te onttrekken. Deze onttrekking is, naast de reguliere afschrijving, het gevolg van een verlaging van het in 2020 voorziene verschuldigde btw bedrag als gevolg van een schikking tussen het Martinuscollege en de belastingdienst.
2. om ook voor investeringen in gebouwen mét economisch claimrecht een bestemmingsreserve te vormen die in hetzelfde tempo, via de resultaatbestemming vrijvalt als de afschrijvingen op de investeringen. Hiervoor wordt een bedrag van € 1.666.874 aan de bestemmingsreserve toegevoegd. De bestemmingsreserve is bedoeld om het gerealiseerde niveau van de fysieke leeromgeving voor leerlingen te bestendigen.

BESTEMMINGSRESERVE NPO

Doordat de middelen vanuit de regeling NPO zijn aangemerkt als reguliere lumpsum (normatieve Rijksbijdrage), worden de baten verantwoord in het boekjaar waarop de toekenning betrekking heeft. De lasten van het NPO worden ook verantwoord in het verslagjaar waarop deze lasten betrekking hebben. De niet bestede NPO-middelen in het verslagjaar leiden aldus tot een positieve bijdrage aan het exploitatieresultaat van € 827.746. Het voorstel is om hiervoor een bestemmingsreserve te vormen, welke conform de doelstelling van het NPO, in afstemming met medewerkers en medezeggenschap, in de komende jaren zal worden ingezet.

BESTEMMINGSRESERVE (PRIVAAT) *EIGEN FONDS LEERLINGEN*

De bestemmingsreserve *Eigen fonds leerlingen* is opgebouwd vanuit het saldo van ontvangen leerling bijdragen en bestedingen vanuit deze bijdragen. Voor 2021 wordt voorgesteld om het tekort ad € 1.768,- ten laste van het Eigen fonds te brengen.

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 Martinuscollege heeft volgens deze indicatie per 31 december 2021 een eigen vermogen dat kwalificeert als “bovenmatig”. In de meerjarenbegroting is te zien dat het eigen vermogen in 2023 door negatieve exploitatieresultaten en noodzakelijke investeringen onder de signaleringsgrens van het normatief eigen vermogen zal komen.

3.4.11 Voorzieningen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Personeelsvoorzieningen	1.298.028	1.006.619
Voorziening groot onderhoud	3.102.299	3.162.844
Overige voorzieningen	5.379	267.379
	4.405.706	4.436.841

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Personeels- voor- zieningen	Voorziening groot onderhoud	Overige voor- zieningen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	1.006.619	3.162.844	267.379	4.436.841
Dotaties	712.690	318.739	-262.000	769.429
Onttrekkingen	-123.121	-379.283	0	-502.404
Vrijval	-298.160	0	0	-298.160
Stand per 31 december 2021	1.298.028	3.102.299	5.379	4.405.706
Kortlopend deel < 1 jaar	381.074	588.954	0	970.028
Langlopend deel 1 tot en met 5 jaar	759.289	1.900.682	0	2.659.971
Langlopend deel > 5 jaar	157.664	612.664	5.379	775.707

3.4.11.1 PERSONEELSVORZIENINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorziening langdurig zieken	437.737	272.710
Voorziening wachtgeld	30.165	29.054
Voorziening jubilea	133.856	86.090
Voorziening verlof OOP	163.980	140.100
Voorziening spaarverlof	53.054	80.764
Voorziening duurzame inzetbaarheid	479.235	397.900
	1.298.028	1.006.619

- 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 2021 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.
Per 31-12-2021 zijn de jubileumrechten berekend op basis van de datum van de eerste aanstelling in het onderwijs. Hierdoor is de voorziening ca. € 30.000 hoger dan deze zou zijn op basis van de indiensttredingsdatum bij de instelling, waar vorig jaar mee is gerekend.
- 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

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorziening groot onderhoud	3.102.299	3.162.844
	<u>3.102.299</u>	<u>3.162.844</u>

In 2021 is, naast een dotatie van € 318.700, een bedrag van € 379.300 onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. In de begroting was uitgegaan van een onttrekking van € 589.000. Een deel van het in 2021 geplande groot onderhoud (o.a. w-installaties) is doorgeschoven naar 2022 en verder.

3.4.11.3 OVERIGE VOORZIENINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorziening rechtsgedingen	0	262.000
Voorziening lustrum	5.379	5.379
	<u>5.379</u>	<u>267.379</u>

VOORZIENING RECHTSGEDINGEN

Naar aanleiding van een boekenonderzoek welke in 2013 heeft plaatsgevonden is door de belastingdienst een neheffings-aanslag omzetbelasting 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. In juni 2021 heeft de Rechtbank bepaald dat het Martinuscollege ten onrechte een bedrag van € 245.300 in aftrek heeft gebracht. Hiertegen is hoger beroep aangetekend.

Eind 2021 is een schikking getroffen tussen het Martinuscollege en de belastingdienst, waarbij is overeengekomen dat de naheffingsaanslag omzetbelasting zal worden verminderd naar € 153.000,-. Inclusief heffingsrente zal het verschuldigde bedrag uitkomen op € 171.000,-.

Als gevolg hiervan valt de voorziening rechtsgedingen vrij. De overeengekomen verschuldigde belasting inclusief heffings-rente is opgenomen onder de kortlopende schulden.

3.4.12 Kortlopende schulden

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Crediteuren		218.076		157.235
Loonheffing	616.172		551.660	
Omzetbelasting	172.830		1.154	
Premies sociale verzekering	1.575		1.589	
Belastingen en premies soc. verzekeringen		790.577		554.403
Schulden ter zake van pensioenen		202.425		179.251
Overige kortlopende schulden		2.809		4.538
Vooruit ontv. subsidies OCW/LNV geoormerkt	1.024.282		889.448	
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	9.143		27.152	
Vooruit ontvangen termijnen	80.801		83.321	
Vakantiegeld	390.296		389.997	
Accountants- en administratiekosten	17.275		16.940	
Overige overlopende passiva	337.548		401.683	
Overlopende passiva		1.859.345		1.808.541
		<u>3.073.233</u>		<u>2.703.968</u>

Onder de Overige overlopende passiva is vanaf 2020 over het gereserveerde vakantiegeld een opslag voor sociale lasten berekend. In 2020 is deze opslag ingeschat op 30% van het gereserveerde vakantiegeld. Na uitbetaling van het vakantiegeld in 2021 bleek deze opslag te hoog ingeschat en is deze verlaagd naar 10%. De Overige overlopende passiva zijn hierdoor € 78.000 lager. In de personele lasten is om die reden een vrijval van eenzelfde bedrag verantwoord.

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar. 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 Geormerkte subsidies

Omschrijving	Toewijzings- datum	Kenmerk	Bedrag van de	Saldo 2020	Ontvangen in 2021	Besteding 2021	Saldo 2021	Prestatie afgerond?
			€	€	€	€	€	
G.1a Subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt								
Subsidies doorstroom	divers	divers			37.975	37.975		nee
Internationaal Funderend Onderwijs	20-5-2021	IFO210050			10.000	10.000		ja
Studieverlof 2021	23-9-2020	1091576-01			22.630	22.630		ja
Voortijdig schoolverlaters					40.195	40.195		ja
Subsidie nieuwkomers	4 x per jaar	divers			38.336	38.336		ja
					149.136	149.136		
G.1b Subsidies zonder verrekeningsclausule, uitgebreid gespecificeerd								
Reg. samenwerking kansengelijkheid	31-10-2019	GK019024	140.000	112.489		9.894	102.595	nee
Reg. samenwerking kansengelijkheid	16-12-2021	GK022022	100.000	0	100.000	0	100.000	nee
Regionale aanpak lerarentekort	27-3-2019	RAL19013	324.365	168.333	0	1.331	167.002	ja
Regionale aanpak personeelstekort	30-10-2020	RAP20035	693.000	345.234	334.479	126.840	552.874	nee
Lente- en zomerscholen 2020	17-12-2020	LENZO20130	13.500	3.495	0	3.495	0	ja
Lente- en zomerscholen 2021	17-6-2021	VOZ21034	25.000	0	25.000	5.972	19.028	ja
Schoolkracht	20-5-2021	SK20-18cv	30.000	0	30.000	30.000	0	ja
Inhaal- en ondersteuningsprogramma 1tm4	divers	IOP-49778	306.000	89.250	153.000	242.250	0	ja
Extra hulp voor de klas	15-4-2021	EHK20041	2.513.779	0	2.513.779	2.513.779	0	ja
Extra hulp voor de klas	19-8-2021	EHK21076	2.596.624	0	2.596.624	2.596.624	0	ja
Technisch onderwijs in het vmbo	20-3-2019	964071-1	350.712	129.792	0	47.008	82.783	nee
totaal G.1b				848.593	5.752.882	5.577.193	1.024.281	
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	-40.855	0	0	ja
Totaal G.2a				40.855	-40.855	0	0	
Totaal geormerkte subsidies				889.448	5.712.027	5.577.193	1.024.281	

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 geëvalueerd. 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 31-12-2021. Hieronder zijn de belangrijkste meerjarige contracten weergegeven.

Tabel 22 Meerjarige contracten

Omschrijving contract	Leverancier	Bedrag boekjaar 2021 €	Contractver- plichtingen 2022 €	Contractver- plichtingen > 1 jaar €	Contractver- plichtingen > 5 jaar €
Raamovereenkomst intern boekenfonds (incl. 1 jr verlenging)	Van Dijks boekh	337.620	113.333	0	0
Schoonmaak	C.S.U.	164.492	286.388	429.582	0
Raamovereenkomst gas	DVEP	104.719	130.000	390.000	0
Raamovereenkomst electra	DVEP	24.896	42.000	126.000	0
Gebruikersovereenkomst spelzalen	SSBOW	99.880	74.910	0	0
Leerlingregistratiesysteem	Iddink	40.952	24.148	0	0
Accountant	Horlings	24.926	17.522	0	0
Salarisverwerkingspakket	Afas	34.941	26.681	0	0
Glasvezel	Art of Automatio	19.108	19.108	44.586	0
Raamovk. onderhoud en verbruik repro	Konica Minolta	4.665	4.665	9.718	0
		856.199	738.755	999.886	0

3.4.14 Rijksbijdragen

	2021		Begroting		2020	
	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage OCW/LNV		14.344.680		13.627.867		14.408.961
Geoormerkte OCW subsidies	639.342		156.405		213.173	
Niet geoormerkte OCW-subsidies	2.014.459		940.883		1.092.505	
		<u>2.653.801</u>		<u>1.097.288</u>		<u>1.305.678</u>
Ontvangen doorbetalingen SWV		1.589.277		1.584.895		1.528.031
		<u>18.587.758</u>		<u>16.310.050</u>		<u>17.242.670</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 92, kolom Bestedingen 2021. Een deel van de bestedingen is niet verantwoord als subsidiebate, maar doorbetaald aan andere scholen (€ 4.890.843) in verband met het penvoerderschap van de subsidie Extra handen voor de klas, of rechtstreeks in mindering gebracht op investeringen in vaste activa (€ 47.008). Dit betreft investeringen in inventaris vanuit de subsidies Technisch Onderwijs in het vmbo.

3.4.15 Overige overheidsbijdragen en subsidies

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Toerekening investeringssubsidies	18.009	18.009	19.851
	<u>18.009</u>	<u>18.009</u>	<u>19.851</u>

3.4.16 Overige baten

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Verhuur	78.435	78.921	81.739
Sponsoring	2.500	0	755
Ouderbijdragen	105.799	137.649	189.174
Overige	164.323	150.054	206.288
	<u>351.057</u>	<u>366.624</u>	<u>477.956</u>

3.4.17 Personeelslasten

	2021		Begroting		2020	
	€	€	€	€	€	€
Brutolonen en salarissen	9.975.348		10.174.997		10.216.184	
Sociale lasten	1.454.520		1.202.242		1.359.598	
Pensioenpremies	1.775.780		1.450.386		1.598.867	
Lonen en salarissen		13.205.647		12.827.625		13.174.648
Dotaties personele voorzieningen	620.649		147.833		295.638	
Personeel niet in loondienst	551.526		119.183		340.895	
Overig	305.961		91.648		284.964	
Overige personele lasten		1.478.136		358.664		921.497
Uitkeringen		-76.089		0		-66.909
		<u>14.607.693</u>		<u>13.186.289</u>		<u>14.029.236</u>

3.4.17.1 BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

	2021 excl. soc.lasten €	Begroting €	2020 excl. soc.lasten €
College van Bestuur	150.019	146.034	147.115
Raad van Toezicht	17.337	18.500	18.163
	<u>167.356</u>	<u>164.534</u>	<u>165.278</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 € 163.000 per persoon.

Tabel 23 bezoldigingsklasse

	punten	
Bezoldigingscriteria 2021		
Gemiddelde totale baten	€ 5 - € 25 mln	4
studenten	1.500 - 2.500	2
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	3	3
Totaal		9
Bezoldigingsklasse	tussen 9 - 12 punten	D
Bezoldigingsmaximum	€	163.000

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	
	2021	2020
Functie(s):	voorzitter CvB	voorzitter CvB
Aanvang en einde functievervulling	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	128.009	126.611
Beloningen betaalbaar op termijn	22.011	20.504
<i>Subtotaal</i>	<i>150.019</i>	<i>147.115</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	163.000	157.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totale bezoldiging	150.019	147.115
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

	De heer A.P.W. (Anton-Pieter) van Logtestijn	Mevrouw L.U. (Lucy) Wenting	De heer H.J.M. (Herman) Jansen	De heer S.J.T. (Stefan) van Schaik	Mevrouw W.J. (Helma) van der Hoorn
2021					
Functie(s):	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	vice-voorzitter RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1/31-12	1-9/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-3
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging (in €)					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	6.369	1.415	4.246	4.246	1.061
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>6.369</i>	<i>1.415</i>	<i>4.246</i>	<i>4.246</i>	<i>1.061</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	24.450	5.448	16.300	16.300	4.019
terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0
Totale bezoldiging	6.369	1.415	4.246	4.246	1.061
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens overschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
2020					
Functie(s):	voorzitter RvT	n.v.t.	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1/31-12	n.v.t.	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12
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	0	3.306	4.090	4.090
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>4.959</i>	<i>0</i>	<i>3.306</i>	<i>4.090</i>	<i>4.090</i>
Individueel toepasselijk WNT-maximum	23.550	0	15.700	15.700	15.700
terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0
Totale bezoldiging	4.959	0	3.306	4.090	4.090

Vermelding bezoldiging niet-topfunctionarissen

Er zijn geen functionarissen die in 2021 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 2021 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

3.4.18 Afschrijvingen

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Immateriële vaste activa	6.941	6.941	11.898
Gebouwen	78.244	69.762	38.121
Inventaris en apparatuur	424.588	432.376	404.527
Overig materiële vaste activa	115.295	125.683	119.080
Totaal afschrijvingen	625.068	634.763	573.626
Overige mutaties	400	0	742
	625.468	634.763	574.368

De aanschafwaarde van de spelzalen is verlaagd in verband met een verlaging van het verschuldigde btw bedrag als gevolg van een schikking tussen het Martinuscollege en de belastingdienst. De verlaging wordt gezien als een schattingswijziging. De hiermee samenhangende lagere afschrijvingen worden daarom verdeeld over de resterende looptijd. Dit betekent jaarlijks een lagere afschrijvingslast op de spelzalen van € 2.900,- (vanaf 31 december 2021).

3.4.19 Huisvestingslasten

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Huur	118.247	115.290	111.358
Onderhoud	177.427	170.900	195.319
Dotatie voorziening groot onderhoud	318.739	346.335	379.177
Energie en water	132.826	153.300	139.562
Schoonmaakkosten	401.652	356.200	368.436
Heffingen	17.602	18.500	18.620
Overige	42.618	44.262	40.467
	1.209.111	1.204.787	1.252.938

3.4.20 Overige lasten

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Administratie- en beheerslasten	568.253	400.815	542.140
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	347.450	250.853	295.485
Leer- en hulpmiddelen	508.331	527.487	517.169
Overige	359.124	438.444	330.873
	1.783.157	1.617.600	1.685.667

3.4.20.1 SPECIFICATIE ACCOUNTANTSHONORARIA

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

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Onderzoek jaarrekening en bekostigingscontrole	25.000	24.300	24.324
	25.000	24.300	24.324

3.4.21 Financiële baten en lasten

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Rentebaten	516	0	213
Rentelasten	0	0	1.842
	516	0	-1.629

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 2021 waren gemiddeld 177 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 176). Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 236 in 2021 (2020: 227). 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 2021 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 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 2018 zal een bedrag van € 1.580.000 als buffervermogen aangehouden moeten worden. Gezien de ontwikkelingen t.a.v. de fusie en de onzekerheden die dit met zich meebrengt wordt voorgesteld om hier vanuit de resultaatbestemming 2021 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 en 21/22 zijn worden deze gelden o.a. gebruikt voor extra lesuitgifte boven de normformatie. Het voorstel is derhalve om deze extra formatie uit deze reserve te onttrekken, dit komt voor 2021 overeen met een bedrag van € 148.341,-.

BESTEMMINGSRESERVE GEBOUWEN

In april 2021 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.

Voor 2021 wordt voorgesteld:

1. om per 31-12-2021 een bedrag van € 120.614 aan de bestemmingsreserve te onttrekken. Deze onttrekking is, naast de reguliere afschrijving, het gevolg van een verlaging van het in 2020 voorziene verschuldigde btw bedrag als gevolg van een schikking tussen het Martinuscollege en de belastingdienst.
2. om ook voor investeringen in gebouwen mét economisch claimrecht een bestemmingsreserve te vormen die in hetzelfde tempo, via de resultaatbestemming vrijvalt als de afschrijvingen op de investeringen. Hiervoor wordt een bedrag van € 1.666.874 aan de bestemmingsreserve toegevoegd. De bestemmingsreserve is bedoeld om het gerealiseerde niveau van de fysieke leeromgeving voor leerlingen te bestendigen.

BESTEMMINGSRESERVE NPO

Doordat de middelen vanuit de regeling NPO zijn aangemerkt als reguliere lumpsum (normatieve Rijksbijdrage), worden de baten verantwoord in het boekjaar waarop de toekenning betrekking heeft. De lasten van het NPO worden ook verantwoord in het verslagjaar waarop deze lasten betrekking hebben. De niet bestede NPO-middelen in het verslagjaar leiden aldus tot een positieve bijdrage aan het exploitatieresultaat van € 827.746. Het voorstel is om hiervoor een bestemmingsreserve te vormen, welke conform de doelstelling van het NPO, in afstemming met medewerkers en medezeggenschap, in de komende jaren zal worden ingezet.

BESTEMMINGSRESERVE (PRIVAAT) *EIGEN FONDS LEERLINGEN*

De bestemmingsreserve *Eigen fonds leerlingen* is opgebouwd vanuit het saldo van ontvangen leerlingbijdragen en bestedingen vanuit deze bijdragen. Voor 2021 wordt voorgesteld om het tekort ad € 1.768,- ten laste van het Eigen fonds te brengen.

3.4.26.2 RESULTAATBESTEMMING

Het exploitatieresultaat over de periode 1 januari t/m 31 december 2021 bedraagt € 731.912. Het voorstel voor de bestemming is dan als volgt:

Resultaatbestemming

	Resultaat- bestemming 2021
	€
Algemene reserve	
Resultaatbestemming algemeen	-1.491.986
Bestemmingsreserve (publiek)	
Risicoprofiel	0
Personeel en arbeidsmarktbeleid	-148.341
Gebouwen - 40 jaar	-120.614
Gebouwen - 20 jaar	1.666.874
NPO	827.746
Bestemmingsreserve (privaat)	
Eigen fonds leerlingen	-1.768
	731.912

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 2021 vastgesteld in de vergadering van 16 juni 2022.

De Raad van Toezicht van de Stichting voor Interconfessioneel Voortgezet onderwijs in Oostelijk West-Friesland, gevestigd te Grootebroek heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 16 juni 2022.

4.2 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Grootebroek, 16 juni 2022

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

L.U. Wenting, lid Raad van Toezicht

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 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 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de staat van baten en lasten over 2021; en
- 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 2021 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 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o 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 2021 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 2021 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 2021.

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 2021. 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 2021, 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 gerede 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, 16 juni 2022

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant