



Adelbert College

vmbo-t · havo · atheneum · gymnasium



Bestuursverslag 2023

25 mei 2024

Inhoud

1. Algemene informatie	2
1.1 Juridische structuur	2
1.2 Organisatiestructuur	2
1.3 Functies en nevenfuncties bestuursleden	3
1.4 Kernactiviteiten	4
2. Algemeen instellingsbeleid.....	6
2.1 Personeel	6
2.2 Onderwijsprestaties.....	7
2.3 Onderwijskundige zaken.....	7
2.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg	9
2.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot samenwerking en verbonden partijen.....	9
2.6 Governance- en bestuursontwikkelingen (interne beheersing en toezicht)	10
2.7 Verslag toezichthoudend bestuur.....	12
2.8 Politieke of maatschappelijke ontwikkelingen	13
2.9 Maatschappelijke aspecten	13
2.10 Naleving van de geldende branche-code	14
2.11 Inrichting van de dialoog met interne en externe actoren (horizontale verantwoording)	14
2.12 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag	15
2.13 Afhandeling van klachten	15
2.14 Huisvesting.....	15
2.15 Strategisch personeelsbeleid.....	15
2.17 Passend Onderwijs.....	17
2.18 Internationalisering	19
3. Financieel beleid	20
3.1 Analyse van de financiële situatie	20
3.2 Treasuryverslag en verslag op het gevoerde Treasury beleid	25
3.3 Signaleringswaarde Eigen Vermogen	26
3.4 Analyse kasstromen (waaronder financieringsstructuur, investeringen en (onttrekkingen van) voorzieningen)	26
4. Continuïteitsparagraaf	27
4.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen en personele bezetting	27
4.2 Meerjarenbegroting 2024 – 2028.....	27
4.3 Meerjarenbalans.....	28
4.4 Investeringsbegroting	28
4.5 Meerjaren kasstroomoverzicht	29
4.6 Financiële ratio's.....	30
4.7 Interne beheersing	31
Jaarrekening	36

1. Algemene informatie

Het Adelbert College is een scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs te Wassenaar waar een opleiding voor vmbo-T, havo, atheneum en gymnasium kan worden gevolgd. De school heeft voornamelijk leerlingen uit Wassenaar, Voorschoten, Leiden en de gemeenten ten noorden van Wassenaar.

1.1 Juridische structuur

De rechtspersoon van het Adelbert College is een stichting, die is opgericht op 27 april 1954 en gevestigd te Wassenaar. De Stichting heeft geen winstoogmerk en heeft als doel het bevorderen van katholiek voortgezet onderwijs in de gemeente Wassenaar, Voorschoten en omliggende gemeenten.

Het Adelbert College is een zogenaamde "éénpitter". Dit betekent dat onder het bestuur één school ressorteert die gevestigd is aan de Deijlerweg 163 te Wassenaar.

1.2 Organisatiestructuur

Het bestuur van de Stichting S. Adelbert College vormt het bevoegd gezag van het Adelbert College. Conform de Wet Goed Bestuur is er scheiding tussen bestuur en toezicht. Dit betekent dat de bestuurlijke taken en de toezichthoudende taken gescheiden zijn. Het toezichthoudende deel van het bestuur treedt op als werkgever van de uitvoerend bestuurder. Het bestuur kent de volgende commissies:

- De commissie Huisvesting en Financiën (HFC);
- De werkgeverscommissie.

Er is een lid van het toezichthoudend deel van het bestuur aangewezen die zich naast de reguliere toezichthoudende taken richt op het houden van toezicht op de katholieke identiteit.

Het stichtingsbestuur is op 31 december 2023 als volgt samengesteld:

Toezichthouders:	Dhr. W.J.E. Van der Werf, voorzitter en lid werkgeverscommissie
	Mw. M. Aerden-de Mol, secretaris, portefeuillehouder identiteit en lid werkgeverscommissie
	Mw. W. Ridderhof
	Dhr. P.J. van der Voorst, penningmeester lid HFC
	Dhr. G. Keen, lid HFC en voorzitter werkgeverscommissie
	Dhr. D.C. van Ebbenhorst Tengbergen, vicevoorzitter en waarnemend secretaris
Uitvoerende:	Dhr. J. Schoots

Alle toezichthouders hebben conform de statuten bij aanvang van hun benoeming één of meer kinderen die leerling zijn op de school. De functie van toezichthoudend bestuurslid van het Adelbert College is een onbezoldigde functie.

De uitvoerend bestuurder (rector-bestuurder) vormt samen met twee conrectoren de directie van het Adelbert College. De uitvoerend bestuurder vormt samen met de twee conrectoren en de vier afdelingsleiders de schoolleiding.

1.3 Functies en nevenfuncties bestuursleden

Bestuurslid	Functie(s)	Nevenfunctie(s)
Dhr. J. Schoots (uitvoerder)	Rector-bestuurder Adelbert College	Lid dagelijks bestuur Wassaense Onderwijsraad (WOR)
Dhr. Mr. W.J.E. Van der Werf (voorzitter)	Advocaat en Partner Van der Feltz advocaten in Den Haag	Voorzitter Adviescommissie Wet administratieve rechtspraak BES-eilanden Redacteur Tijdschrift voor Agrarisch Recht (Instituut Agrarisch Recht) Redacteur Modellen voor de Rechtspraak (Kluwer) Bestuurslid Vereniging van Onteigenings-advocaten Bestuurslid parochie H. Augustinus Bestuurslid stichting The Dutch Golden Collection Foundation
Mw. Mr. M. Aerden-de Mol	Zelfstandig juridisch adviseur (De Mol EU Law)	Docent Studiecentrum Rechtspleging Docent Academie voor Wetgeving National Charter Expert European Union Agency for Fundamental Rights
Dhr. D.C. Ebbenhorst Tengbergen	Manager Structured Finance	
Dhr. P.J. van der Voorst	Senior Business Controller CBR	
Dhr. G. Keen	CFO Burg Groep BV	
Mw. W. Ridderhof-Dolmans	Sabbatical	

1.4 Kernactiviteiten

Identiteit

Het Adelbert College heeft een identiteit die gegroeid is in een rijke geschiedenis met wortels in een lange katholieke traditie. Op het Adelbert gaat leren net zo goed over zelfontplooiing als om het leren hoe je ten dienste kunt staan van een samenleving die het algemeen welzijn nastreeft. Staan in deze traditie betekent dat het op het Adelbert gaat om cognitieve ontwikkeling, sociale ontwikkeling, levensbeschouwelijke identiteit en de ontwikkeling van persoonlijke vaardigheden waaronder creativiteit, moed, zelfvertrouwen en samenwerken. In de school waarderen we de ander als mens. We dragen uit dat elk mens een intrinsieke waarde heeft, onafhankelijk van bepaalde kenmerken of omstandigheden. De katholieke wortels van het Adelbert zijn daarmee iets waarmee de school zich onderscheidt en waaruit we inspiratie putten. Samen willen wij werken aan een veilige plek in een turbulente samenleving in een sfeer van respect, vertrouwen en waardering tussen docenten en leerlingen. Het bestuur heeft in een notitie geformuleerd hoe deze identiteit door hen wordt bewaakt. Via onze missie, visie en kernwaarden brengen we tot uitdrukking hoe we onze identiteit in ons dagelijks handelen tot uiting brengen. Dit geeft richting, houvast en verbinding voor ons handelen.

Missie

Het Adelbert College werkt vanuit de overtuiging dat de ontwikkeling die leerlingen doormaken meer is dan het behalen van een diploma. Wij geven daarom onderwijs dat oog heeft en inspeelt op de mogelijkheden en talenten van onze leerlingen. Onze leerlingen leiden wij op tot zelfbewuste en nieuwsgierige volwassenen die open staan voor anderen en met vertrouwen verschil maken in de samenleving.

Visie

Vanuit een veilige basis stimuleren wij onze leerlingen om zich als mens te ontplooiën en om hun talenten te ontwikkelen. Wij helpen hen te groeien in bewustzijn, zelfvertrouwen en inzicht in hun mogelijkheden om van betekenis te zijn voor de samenleving. We leren ze om, met begrip en waardering voor elkaars verschillen, zorg te hebben voor elkaar en hun omgeving. Vanuit die basis leren onze leerlingen keuzes maken en verantwoordelijkheid nemen, waarbij zij autonoom zijn en kritisch naar zichzelf en hun omgeving durven kijken.

Kernwaarden

Onze kernwaarden geven houvast en richting aan ons dagelijks handelen, om zo onze missie en visie waar te maken.

VERBINDING Van betekenis zijn kan alleen samen met anderen. Daarom leiden we onze leerlingen op tot volwassenen die:

- oprecht geïnteresseerd zijn in de ander;
- respect hebben voor verschillen tussen mensen;
- van daaruit zoeken naar wat ons verbindt;
- het verschil kennen tussen wat wenselijk en gewenst is;
- ruimte geven aan zichzelf en aan anderen.

VERANTWOORDELIJKHEID Voor een goede wereld om in te leven, is het nodig dat iedereen daaraan een bijdrage levert en daarvoor verantwoordelijkheid neemt. Wij leiden onze leerlingen op tot volwassenen die:

- van betekenis willen zijn voor hun omgeving en de samenleving;
- voorleven wat zij belangrijk vinden;
- eisen stellen aan zichzelf en hun omgeving;
- weten hoe zij de volgende stap zetten om een doel te bereiken;
- de wezenlijke vragen stellen;
- feedback geven die anderen helpt en in beweging brengt en deze ook zelf gebruiken om van te leren.

VERTROUWEN Om betekenis te hebben is lef nodig. Wij leiden onze leerlingen op tot volwassenen die:

- betrouwbaar zijn in woord en daad
- geloven dat ze met hun unieke mogelijkheden van belang en van invloed zijn op hun omgeving;
- vanuit vertrouwen in zichzelf en hun omgeving positieve keuzes maken;
- hun talenten, uitdagingen en leerpunten kennen;
- creatieve oplossingen bedenken;
- verwoorden wat zij belangrijk vinden;
- fouten durven maken en daarvan kunnen leren;
- de moed om waar nodig tegen de stroom in te gaan

Op basis van deze uitgangspunten is in 2024 het schoolplan 2024-2028 tot stand gekomen waarin het beleid voor de middellange termijn op de beleidsterreinen onderwijs, personeel, kwaliteit, organisatie en financiën wordt beschreven. Concretisering van dit plan geschiedt in een activiteitenplan dat jaarlijks wordt bijgesteld. Het volledige schoolplan is te vinden op www.scholenopdekaart.nl.

Het totaal aantal leerlingen, zoals uit de onderstaande tabel blijkt, de afgelopen jaren gedaald. Oorzaak is een uitstroom van geslaagde leerlingen die groter is dan de instroom van nieuwe leerlingen. Positief is de toename van de instroom van leerlingen vanaf het schooljaar 23/24. De peildatum van de cijfers in de tabel is 1 oktober, dus voor het schooljaar 23/24 gaat het om het aantal leerlingen dat op 1 oktober 2023 stond ingeschreven.

Schooljaar	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24
1 ^e klassen	195	188	181	180	180	139	189
2 t/m 4 vmbo-t	206	203	200	156	195	205	182
2 t/m 5 havo	332	325	302	337	285	287	263
2 t/m 6 vwo	408	366	356	350	347	334	319
Totaal in school	1.140	1.082	1.039	1.023	1.007	965	953
Gedetacheerd	26	16	11	4	0	4	7
TOTAAL	1.166	1.098	1.050	1.027	1.007	969	960

2. Algemeen instellingsbeleid

2.1 Personeel

De personeelsformatie heeft zicht de afgelopen jaren, als gevolg van het aantal leerlingen, de regelgeving m.b.t. onderwijstijd en de bezuinigingsrondes, ontwikkeld zoals in onderstaande tabel is weergegeven.

Jaarlijks wordt de stand per 1 augustus opgegeven.

Werkgelegenheid in fte	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Onderwijzend personeel	63,62	63,95	62,36	62,90	59,2	55,98
Schoolleiding en directie	4,02	4,02	4,02	4,10	4,10	3,41
Onderwijsondersteunend personeel	22,43	23,48	24,50	21,75	22,42	21,8
Totaal	90,07	91,45	90,88	88,75	85,72	81,19

De daling van het Onderwijzend personeel hangt samen met de daling van het leerlingaantal. De zogenaamde flexibele schil wordt zoveel mogelijk gehandhaafd.

De omvang van de directie is in 2021 toegenomen doordat directieleden minder lessen zijn gaan geven. De daling op 1 augustus 2023 wordt veroorzaakt doordat de schoolleider havo extern ingehuurd is.

Hieronder is de functiemix binnen het onderwijzend personeel jaarlijks op 1 augustus weergegeven.

Salarisschaal OP	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Streefwaarde
LB	28,4%	31,3	24,7%	27,3%	34,5%	32,4%	19,4%
LC	25,7%	25,7%	33,5%	33,2%	31,0%	31,0%	49,2%
LD	45,9%	43,1%	41,8%	38,1	34,5%	36,5%	31,4%

In 2019 is beleid geformuleerd en vastgesteld voor nieuwe benoemingen in LC. In het kader van de streefpercentages en goed personeelsbeleid is het belangrijk dat we het percentage LC vergroten, indien de situatie van de school dat toelaat. In januari 2020 is een aantal collega's benoemd in LC. In 2021 was hiervoor geen ruimte. In schooljaar 2022-2023 heeft er een nieuwe benoemingsronde plaatsgevonden voor benoemingen in LC en LD. Per 1 augustus 2023 is er vanuit deze procedure voor 2,45 fte in LC benoemd en 3,85 fte in LD. Dit om medewerkers ook voor de toekomst beter aan de organisatie te kunnen blijven binden.

Op CAO niveau worden er geen afspraken meer gemaakt over het realiseren van de oorspronkelijke doelstellingen. Het realiseren (en onderhouden) van de functiemix afspraken is daarmee een zaak tussen bestuur, directie en MR geworden. De gestelde streefwaarden blijven echter richtinggevend voor het beleid.

Verzuimcijfers 2023

Kengetallen	2023	2022
Verzuimpercentage	7,76%	6,98%
Meldingsfrequentie	1,40	2,38
Verzuimduurklasse	2023	2022
0 – 7 dagen	0,93%	1,31%
8 – 42 dagen	0,65%	1,79%
43 – 356 dagen	3,53%	2,74%
Langer dan 357 dagen	2,65%	1,14%

In 2023 zijn er aanpassingen gedaan in het verzuimprotocol die effect gehad hebben op de meldingsfrequentie. Hoewel de meldingsfrequentie significant lager is dan in 2022 blijft het verzuimpercentage over 2023 hoog. Dit wordt veroorzaakt door het langdurig verzuim, met name de verzuimduurklasse 43-356 dagen drukt op het verzuimpercentage. In 2024 zal de schoolleiding getraind worden op het gebied van verzuimbegeleiding en blijven we in gesprek met de arbodienst over preventie en aanpak van langdurig verzuim.

2.2 Onderwijsprestaties

De resultaten van de eindexamenleerlingen zijn al jarenlang ruim voldoende tot goed. We zien echter een daling van de havo- en vwo-examenresultaten. In het schooljaar 2023-2024 wordt hiervoor een verbeterplan opgesteld. De verschillen tussen schoolexamencijfers en cijfers van het centraal examen zijn, op een incidentele uitzondering na, ruim binnen de gestelde marge.

Slagingspercentages afgelopen 5 jaar

Slagingspercentages	vmbo-t	havo	vwo
2019	95%	93%	88%
2020 (geen CE)	99%	98%	97%
2021	100%	97%	94%
2022	97%	91%	95%
2023	97%	85%	86%

2.3 Onderwijskundige zaken

In het schoolplan staat beschreven aan welke onderwijskundige zaken gedurende vier jaar gewerkt wordt. Tot december 2023 is de portefeuille Onderwijs nog belegd geweest bij de schoolleiders. De schoolleider zag toe op de onderwijskundige ontwikkelingen binnen hun afdeling en stuurden daarnaast enkele schoolbrede thema's aan. De voortgang wordt besproken op schoolleiders-vergaderingen. Sinds december is de portefeuille onderwijs belegd bij een conrector onderwijs. Deze stuurt de onderwijsontwikkelingen integraal aan. De operationele aansturing van de onderwijsprocessen is per december belegd bij afdelingsleiders.

Vakgerelateerde onderwijskundige zaken zijn belegd bij de secties. Elke sectie schrijft jaarlijks een sectievakwerkplan met daarin de sectiedoelen van het komend schooljaar. De voortgang hierop komt terug in de resultaatgesprekken met de schoolleiding. Deze vinden drie keer per jaar plaats.

Adelbertrooster

We draaien inmiddels vier jaar een Adelbertrooster (flexrooster). De werkgroep Adelbertrooster heeft onderzoek gedaan naar de ervaringen met dit rooster en een adviesrapport aan de schoolleiding voorgelegd. In het schooljaar 2023-2024 worden deze adviezen verder uitgewerkt met als doel te komen tot een van de scenario's voor verdere verbetering van het rooster. De leerlingen schrijven zich met ingang van de laatste periode in schooljaar 2022-2023 in alle leerlagen per periode in. Dit betekent dat leerlingen kiezen om een les of vak langer te volgen dan voorheen. Dit zorgt voor rust bij de inschrijfmomenten en inhoudelijk kunnen docenten nu zowel een

ondersteunende als verrijkende lessenserie aan een vaste groep leerlingen bieden. De maatwerkcoach maakt rapporten van keuzes van leerlingen en bezetting van de lessen. Daardoor hebben we een beter beeld en kunnen we beter bijsturen. Het aantal verrijkende lessen neemt toe, met mooie initiatieven als Model United Nations (MUN) en een excursie naar Leper.

Talentklassen

Met ingang van het schooljaar 2023-2024 is het onderwijskundig profiel versterkt door de invoering van een drietal Talentklassen in het eerste leerjaar: de Kunst-, Sport- en Wereldklas. Op een middag in de week volgen de eersteklassers lessen in hun Talentklas, waarbij zij ook samenwerken met leerlingen uit andere stamklassen. De Talentklassen bieden leerlingen extra verrijking op een gebied van hun interesse en talenten. In het schooljaar 2023-2024 worden de Talentklassen verder ontwikkeld naar hogere leerjaren.

Gecombineerde brugklassen

Er is gekozen om met ingang van het schooljaar 2022-2023 om leerlingen met een vmbo TL advies in een 1t/h-klas te plaatsen. Om deze onderwijskundige ontwikkeling te ondersteunen is subsidie aangevraagd voor heterogene brugklassen. Deze leerlingen worden kansrijk geplaatst, evenals de leerlingen in de 1 h/v-klassen. Gedurende het schooljaar krijgen de leerlingen op beide niveaus cijfers en is de vraagstelling bij toetsen afgestemd op beide niveaus. Zo krijgen de leerlingen én docenten goed inzicht in het behaalde niveau. Een evaluatie van de bevordering van schooljaar 22-23 laat zien dat er geen significante verschillen zijn ten opzichte van de jaren waarin er een homogene t-klas in het eerste jaar was.

Examinering

In 2022 en 2023 zijn de processen rondom examinering aangescherpt om daarmee te voldoen aan de geldende regelgeving rondom examinering. Die voorbereidingen hebben vervolg gekregen en geleid tot een aantal verbeteringen. Het examenreglement en de PTA's zijn verbeterd en lopende het schooljaar 2022-2023 bijgesteld met instemming van de MR. De drie examencommissies (één voor iedere afdeling) zijn samengevoegd tot een commissie voor de hele school. Daarmee borgen we de kwaliteit en uniformiteit en vergroten we de slagkracht van de examencommissie. Vanuit dezelfde kwaliteitsoverweging is besloten niet langer te werken met drie, maar met één examensecretaris.

Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Informatie over het toelatingsbeleid van het Adelbert is te vinden in de schoolgids en in het schoolondersteuningsprofiel. Hiervoor verwijzen wij naar de website van de school en naar de website Scholen op de Kaart.

NPO

In mei 2023 is het NPO-plan voor het schooljaar 2023-2024 en 2024-2025 vastgesteld door de schoolleiding en MR. In het plan wordt ingezet op het wegwerken van cognitieve en sociale achterstanden en achterstanden op het gebied van executieve functies. De maatregelen betreffen zowel individuele acties als maatregelen op groepsniveau. Voor gedetailleerde informatie verwijzen we naar het NPO-plan. Het Adelbert heeft de gelden niet bovenscholings ingezet.

Voor het wegwerken van de cognitieve achterstanden is er een extra aanbod gegeven aan Adelbertlessen, waarbij leerlingen extra ondersteuning of verdieping kunnen kiezen voor bepaalde vakken. Ook is er gebruik gemaakt van kleinere clustergroepen om meer aandacht aan de individuele leerling te kunnen geven.

Om te voorkomen dat door lesuitval achterstanden minder snel worden ingelopen, is ervoor gekozen een aantal onderwijsassistenten aan te stellen die kunnen zorgen voor inval van lessen bij ziekte of verlof.

Voor het wegwerken van het sociaal-emotionele achterstanden zijn er extra uren ingezet voor mentoren en leerlaagcoördinatoren om deze achterstanden te kunnen lokaliseren en te verhelpen. Tevens is er gebruik gemaakt van extra activiteiten en mentorenuities om de sociale banden van de leerlingen onderling aan te halen en hebben alle eerste klassen een Rots & Watertraining gevolgd. We ervaren dit een positief effect heeft op de

groepsdynamiek in de klas en dat het nodig om is gedurende het jaar continu te blijven inzetten op sociale vaardigheden.

Nog steeds ervaren we dat de vraag naar zorg na Corona hoog blijft. Hierdoor heeft de afdeling zorg meer uren gekregen om deze zorg te kunnen verlenen. Deze uren worden maximaal gebruikt. Doordat leerlingen vaak lang op wachtlijsten staan voor externe hulpverlening, blijft inzet van extra ondersteuning op school langer nodig.

Voor het wegwerken van executieve achterstanden is er ingezet op meer begeleiding bij studievaardigheden en het “leren-leren”, door gebruik te maken van respectievelijk een huiswerkbegeleidingsuur in de brugklas en een trajectklas om leerlingen meer ondersteuning te bieden hoe het huiswerk aan te pakken. Tevens is aandacht besteed aan de motivering en resultaatversterking van 4 havo.

Er zijn in 2023 geen middelen ingezet aan de inhuur van personeel niet in loondienst.

2.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg

Het kwaliteitsbeleid hangt samen met de wens om schoolbreed opbrengstgericht te werken (OGW). Hierbij wordt systematisch en doelgericht gewerkt aan het verbeteren van de leerresultaten. De documenten en protocollen van de school zijn centraal gearchiveerd en vindbaar voor betrokken collega's, leerlingen en ouders.

We monitoren de kwaliteit van ons onderwijs door het analyseren van onderwijsresultaten, het afnemen van enquêtes onder ouders en leerlingen en het regelmatig afleggen van lesbezoeken door de schoolleiding en door docenten onderling. Daarnaast vinden er gesprekken met de secties plaats, gericht op de onderwijsresultaten. Leidraad hierbij zijn de sectiewerkplannen, de resultaten en de kwaliteitskaart secties.

Om de kwaliteitszorg te verbeteren zijn kwaliteitskaarten, een kwaliteitskalender en een kwaliteitszorgplan opgesteld. Hiermee is beter vastgelegd op welke manier de kwaliteit geborgd wordt en meer uniformiteit te krijgen.

In het schooljaar 2023-2024 wordt het kwaliteitssysteem verder uitgewerkt, door het aanstellen van een medewerker kwaliteitszorg, een werkgroep kwaliteit en het reorganiseren van de schoolleiding, waarbij de portefeuille kwaliteit is ondergebracht bij een conrector. Ook wordt het kwaliteitszorgsysteem OnSpect ingericht.

2.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot samenwerking en verbonden partijen

Semper Movens

Onder de naam Semper Movens heeft het Adelbert College in verenigingsverband samengewerkt met de besturen van respectievelijk de Scholengroep Spinoza te Leidschendam/Voorburg, het Vlietland College te Leiden, het Alfrink College te Zoetermeer, het Sint Laurenscollege te Rotterdam, het Emmauscollege te Rotterdam, de scholengemeenschap Spieringshoek te Schiedam, het Erasmus College te Zoetermeer, het Northgo College te Noordwijk en de St Jozef Mavo te Vlaardingen. Het doel van Semper Movens is samenwerking op het gebied van personeels- en kwaliteitsbeleid.

Wassenaarse Onderwijsraad

De rector-bestuurder is lid geworden van de Wassenaarse Onderwijsraad (WOR) waarin basisscholen, de gemeente en de scholen voor voortgezet onderwijs intensief samenwerken. Het Adelbert heeft actief deelgenomen aan de regionale informeel bestuurlijke samenwerking tussen scholen voor voortgezet onderwijs uit de regio Leiden en de regio Duin en Bollenstreek. Het bestuurlijke overleg heeft in 2023 plaats gevonden. Sinds 2023 is dit niet alleen een bestuurlijke overlegvorm, maar is er ook op meer tactisch niveau afstemming tussen rectoren en directie van individuele scholen. In de WOR is onder meer stilgestaan bij het formuleren van een nieuw Integraal Huisvestingsplan (IHP), een protocol voor weersomstandigheden, nieuwkomersonderwijs voor primair en voortgezet onderwijs, de inzet van gemeentelijke NPO-middelen en inclusie binnen de gemeente en het onderwijs.

Samenwerkingsverband VO Leiden

Het Adelbert College is aangesloten bij Samenwerkingsverband VO Regio Leiden (VO 2801) gevestigd in Leiden. Dit Samenwerkingsverband is een stichting waarbij 12 schoolbesturen zijn aangesloten met totaal 26 vestigingen van de scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs in Leiden en omstreken. Deze samenwerking heeft tot doel te zorgen voor basisondersteuning voor de leerlingen. Daarnaast is het de bedoeling om voor de leerlingen met speciale ondersteuningsbehoeften in onze regio op de scholen aangesloten bij het Samenwerkingsverband een passend onderwijsaanbod te bieden, dat gericht is op het behalen van een diploma of voorbereidt op een arbeidsplaats. De scholen participeren in de beleidsvorming middels een breed bestuurlijk overleg. In 2023 is dat overleg 6 maal bijeengekomen. Daarnaast zijn er twee thema bijeenkomsten georganiseerd over het nieuwe ondersteuningsplan.

De kwaliteit van het samenwerkingsverband is in 2022 door de onderwijsinspectie beoordeeld als zeer zwak. In 2023 is door het samenwerkingsverband gewerkt aan een dekkend aanbod en verbetering van het programma voor toetsing en afsluiting van de onderwijsvoorziening De Delta. In 2023 heeft de onderwijsinspectie de kwaliteit van het samenwerkingsverband beoordeeld als voldoende.

Vorming Onderwijsregio's

De vorming van onderwijsregio's is landelijk een belangrijk onderdeel van de strategie om het lerarentekort aan te pakken. Onderwijsregio's hebben als doel om te zorgen dat er voldoende leraren en schoolleiders zijn, die met plezier in het onderwijs werken, goed opgeleid zijn en hun vak bijhouden. In 2023 heeft het Adelbert zich aangesloten bij de onderwijs regio Leiden, Duin en Bollenstreek in oprichting. De regio heeft gebruik gemaakt van de zogenoemde voorlopersregeling en de onderwijsregio is inmiddels formeel erkend en per 2024 een feit. Met deelname aan deze onderwijs regio is het Adelbert geen deel meer van de Regionale Aanpak Personeelstekort Groene hart. Immers worden die activiteiten in de onderwijs regio Leiden, Duin en Bollenstreek verder voortgezet.

Opleidingsschool

De meeste scholen die deel zijn van de onderwijsregio Leiden, Duin en Bollenstreek zijn ook opleidingsschool. Een opleidingsschool is een samenwerking tussen lerarenopleidingen en meerdere scholen. Samen zorgen zij voor een goede aansluiting tussen de initiële opleiding en de onderwijspraktijk. Binnen deze partnerschappen is er een gezamenlijke visie over de doorgaande lijn van het opleiden. 'Samen opleiden en professionaliseren' draagt hiermee bij aan een duurzame impuls voor opleiden van docenten en de aantrekkelijkheid van het beroep. Begin 2024 hebben we de intentie uitgesproken om tevens opleidingsschool te worden.

Regionaal Programma Onderwijsvoorzieningen

Met een Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO) maken schoolbesturen voor voortgezet onderwijs binnen hun regio afspraken over de inrichting van het regionale onderwijsaanbod. Deze afspraken gaan bijvoorbeeld over het toevoegen van profielen, het afsplitsen van schoolsoorten of het verplaatsen van vestigingen of aanbod over afstanden van meer dan 3 kilometer. Het Adelbert is momenteel geen onderdeel van zo'n RPO. In 2023 is gestart met de herziening van het RPO voor de regio Leiden. Het Adelbert neemt verkennend deel aan die gesprekken. Toetreding tot een RPO is alleen mogelijk wanneer de meerderheid van de regulier bekostigde VO scholen in een gemeente besluit zich aan te sluiten. Daarom zijn ook verkennende gesprekken gevoerd met Stichting het Rijnlands Lyceum (waaronder de andere VO-school in Wassenaar valt). De verkenningen worden voortgezet in 2024.

2.6 Governance- en bestuursontwikkelingen (interne beheersing en toezicht)

Governance

Het bestuur van het Adelbert College hanteert een one-tier bestuursmodel. Daarmee bestaat het bestuur uit een uitvoerend bestuurder en toezichthouders. Hiermee voldoen we aan de Wet "Goed onderwijs goed bestuur", waarin de scheiding tussen bestuur en intern toezicht is voorgeschreven. Het bestuur is ervoor verantwoordelijk

dat de organisatie voldoet aan de relevante wet- en regelgeving. De toezichthouders laten zich bij hun taken leiden door de statuten de missie en de kerntaken van de school. Ze zien erop toe dat de regels van de Code Goed Onderwijsbestuur op het gebied van onder meer integriteit en risicobeheer, verantwoording naar ouders, leerlingen en medewerkers worden nageleefd. Daarnaast is bekeken of de middelen rechtmatig worden verworven en doelmatig en rechtmatig worden besteed.

Samenstelling bestuur

Na het aantreden van de nieuwe uitvoerend bestuurder/rector in augustus 2022, de voorzitterswisseling in oktober 2022 en een wervings- en selectieprocedure voor nieuwe toezichthouders, zijn in december 2022 twee nieuwe toezichthouders benoemd. In januari 2023 heeft de penningmeester afscheid genomen van het bestuur na het volmaken van de bestuurstermijn. In dezelfde vergadering is één van de twee nieuwe toezichthouders tot nieuwe penningmeester verkozen. Beide nieuwe toezichthouders zijn toetreden tot de HFC. De vergaderingen vinden zo veel als mogelijk conform een vooraf gemaakte vergaderplanning die vooraf gemaakt wordt.

Bijeenkomsten

Er is gewerkt met een planning aan de hand van de bestuurlijke jaaragenda, waarin de overlegmomenten met de verschillende belanghebbenden zijn opgenomen. Het algemeen bestuur is negen keer bijeengekomen. Van deze bestuursvergaderingen zijn verslagen gemaakt.

Het bestuur van de stichting is in 2023 voor vergaderingen bijeen geweest op 7 februari, 4 april, 6 juni, 5 juli, 19 september, 10 oktober en 12 december. De Huisvesting en Financiële Commissie (HFC) heeft vergaderd op 20 januari, 31 maart, 2 juni, 20 juni, 29 september, 17 november en 1 december. Delegaties vanuit het bestuur hebben met de MR vergaderd op 14 februari, 16 mei en 21 november 2023. Hierin zijn uitvoerig informatie en ideeën uitgewisseld.

Het bestuur heeft op 17 maart 2023 en 8 mei 2023 onder externe begeleiding sessies over de governance en de toekomst van de school gehad. Dit heeft geresulteerd in het uitwerken van scenario's en een bijbehorend plan van aanpak.

Van alle vergaderingen van het bestuur en de onderscheiden commissies zijn notulen gemaakt. De uitvoerend bestuurder heeft gestructureerd door middel van bestuursrapportage over de periode van telkens 4 maanden. De rapportages zijn besproken in de bestuursvergaderingen.

Besproken onderwerpen zijn onder andere:

- goedkeuring jaarrekening en bestuursverslag 2022 (na bespreking met de accountant)
- vaststellen begroting
- inzetten van NPO gelden voor de bestrijding van achterstanden
- een organisatie analyse, waarin naast sterke ook verbeterpunten in kaart zijn gebracht
- toekomst Adelbert College
- wijzigingen organisatiestructuur
- de identiteit en de betekenis daarvan voor het onderwijs
- de input van gesprekken over governance in de toekomst ter voorbereiding van twee bijeenkomsten waarin het bestuur in 2023 de huidige structuur en werkwijze wil versterken.
- verbeterplan onderwijskwaliteit en kwaliteitskalender
- ontwikkelingen rondom onderwijs voor nieuwkomers in de regio
- omgangs- en integriteitscode
- opheffing vereniging ouderraad en integratie ouderraad in school
- herbestemmingsreserves

- verlenging arbeidsovereenkomst en gewijzigde honorering rector-bestuurder
- Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) (veststelling volgt in 2024)
- Stelselwijziging grootonderhoud
- Opheffen en vormen nieuwe bestemmingsreserves

De jaarrekening en begroting zijn vastgesteld. De meerjarenbegroting is geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Voor het controleren van de jaarrekening heeft het bestuur Van Ree accountants benoemd. Op basis van een controleplan heeft de accountant de rechtmatigheid van de baten en lasten getoetst en beoordeeld of de jaarrekening een juist beeld geeft van de financiële positie. Onder meer zijn boekingen gecontroleerd, de administratieve organisatie en werkprocessen beoordeeld en een steekproef gedaan op de verklaringen rondom gedrag van medewerkers (VOG). Het oordeel en de bevindingen zijn gerapporteerd in een accountantsverslag. Het bestuur heeft dit verslag gebruikt om de financiële positie en beheersing te beoordelen en geeft input aan verdere verbeteringen.

2.7 Verslag toezichhoudend bestuur

Binnen het toezichhoudend deel van het bestuur heeft een wisseling plaatsgevonden. De eind 2022 nieuw geworven toezichhouders Gerrit Keen en Paul van der Voorst zijn benoemd tot leden van de Commissie Huisvesting en Financiën (HFC). Paul van der Voorst is bovendien verkozen tot penningmeester. Inge Terpstra is aan het einde van haar termijn teruggetreden als toezichhouder en penningmeester.

Afgesproken is dat naast de gebruikelijk wijze van verantwoorden de uitvoerend bestuurder driemaal per jaar middels een bestuursrapportage aan de toezichhouders rapporteert. De uitvoerend bestuurder heeft daarnaast de wijze van verantwoording rondom financiën naar de toezichhouders verbeterd. De toezichhouders hebben zo beter zicht gekregen op de financiën en de relevante ontwikkelingen in de school. Ook de accountant is dit in positieve zin opgevallen.

Het toezichhoudend deel van het bestuur heeft driemaal vergaderd zonder aanwezigheid van de uitvoerder. Het toezichhoudend deel van het bestuur heeft in twee bijeenkomsten gereflecteerd op haar functioneren. Onder meer is gesproken over de taak-, rolverdeling en verwachtingen. Daarnaast is afgesproken dat in 2024 samen met de uitvoerend bestuur aandacht wordt besteed aan de nadere invulling van de rollen en taken binnen het bestuur. Ook heeft het toezichhoudend deel van het bestuur overleg gehad met de MR waarin onder meer het functioneren van de uitvoerend bestuurder aan de orde is geweest.

Er is een werkgeverscommissie gevormd. Haar werkwijze is vastgelegd in een reglement. De werkgeverscommissie heeft functioneringsgesprekken met de uitvoerend bestuurder gevoerd op 1 februari en 16 mei 2023 waarna deze is aangesteld voor onbepaalde tijd per 1 augustus 2023. Er zijn afspraken gemaakt met de uitvoerend bestuurder over bezoldiging. Deze zijn getoetst aan de WNT met als conclusie dat deze afspraken hieraan voldoen. Na de zelfevaluatie van 4 december 2023 is één van de leden uit de commissie gegaan en een andere toezichhouder tot de commissie toegetreden. De uitvoerend bestuurder is hierop door de werkgeverscommissie namens de toezichhouders aangesteld voor onbepaalde tijd.

Na inventarisatie wordt geconstateerd dat bij geen van de toezichhouders noch de uitvoerder sprake is van vermenging van belangen met andere nevenfuncties. Ook hebben er in 2023 geen situaties voorgedaan waarbij sprake was van (potentieel) tegenstrijdig belang

Wassenaar, februari 2024
namens het Stichtingsbestuur,
Willem van der Werf, voorzitter

2.8 Politieke of maatschappelijke ontwikkelingen

In Wassenaar is aan het begin 2022 een noodvoorziening gestart om nieuwkomers in Nederland woonachtig in onze regio op te vangen. Deze voorziening is gehuisvest in een separaat gebouw onder de verantwoordelijkheid van de ISK van stichting Leonardo Davinci. Deze voorziening houdt op te bestaan per 1 augustus 2024. De nieuwkomers uit Wassenaar worden na die datum opgevangen op een locatie onder hetzelfde bestuur in de stad Leiden. Het Adelbert heeft nadrukkelijk de intentie uitgesproken om leerlingen die een programma voor nieuwkomersonderwijs (ITK of ISK) hebben afgerond, daarna een plek te vinden als niveau en leeftijd hiertoe aanleiding geven. De toestroom van deze leerlingen laat zich in aantallen echter lastig voorspellen.

Scholen die naast het Adelbert leerlingen uit Wassenaar onderwijs bieden hebben recent of in de nabije toekomst hun gebouwen vernieuwd. Om bij deze ontwikkeling aan te sluiten, is inmiddels een architect aangesteld om een plan te maken waarin kleine ingrepen staan om de look en feel van ons gebouw te verbeteren. Na vaststelling van dit plan, worden deze ingrepen de komende jaren stapsgewijs uitgevoerd.

Landelijk is er veel aandacht geweest voor het gebruik van mobiele telefoons in de klas. Daarbij is het uitgangspunt voor alle scholen dat mobiele telefoons in de klas niet worden gebruikt, uitgezonderd voor onderwijskundige activiteiten. Het Adelbert voldeed daar reeds aan door het gebruik van telefoontassen waarin leerlingen hun telefoon moesten deponeren. In december 2023 is besloten de aanpak rondom het gebruik telefoons in de loop van 2024 aan te scherpen. Te beginnen met een proef in januari.

Landelijk zijn de eisen voor scholen om basisvaardigheden aan te bieden aangescherpt. Dit betreft taalbeleid, rekenbeleid en burgerschap. De school besteedt hieraan reeds voldoende aandacht. In gevolge van deze wetgeving is in 2023 gestart met het expliciteren van onze handelwijze op dit punt in het schoolplan en beleidsplannen voor respectievelijk taal, reken en burgerschapsonderwijs.

Een nieuwe ontwikkeling betreft de onderwijsregio's. Het Adelbert heeft eind 2023 zich aangesloten bij de voorlopers onderwijs regio Leiden, Duin en Bollenstreek. In deze regio werken de scholen samen aan het tegengaan van het lerarentekort en het opleiden van nieuwe leraren. Inmiddels heeft het Adelbert de intentie uitgesproken deel uit te willen maken van de opleidingsschool die binnen de onderwijs regio valt. Dit omdat we belang hechten om medeverantwoordelijkheid te nemen voor het opleiden van voldoende goede leraren. Besluitvorming wordt hierover verwacht in de loop van 2024. Omdat nog veel binnen de onderwijsregio in de loop van 2024 duidelijker zal worden, heeft het Adelbert samen met het Rijnlands Lyceum Wassenaar nadrukkelijk een voorbehoud gemaakt dat de scholen na een jaar de mogelijkheid willen hebben een andere keuze te maken. Het voorgaande brengt met zich mee dat het Adelbert de regio voor Regionale Aanpak Groene hart verlaat en verruimt voor deelname aan de onderwijsregio Leiden, Duin en Bollenstreek.

2.9 Maatschappelijke aspecten

Een school is een onderwijsinstelling en heeft daarom als doel goed onderwijs te geven aan de leerlingen van de school. Het onderwijs heeft drie hoofdaspecten: kwaliteit, socialisatie en subjectificatie. Deze aspecten moeten met elkaar in evenwicht zijn en dragen alleen bij aan de totale vorming van leerlingen. Deze leerlingen worden later de dragers van de maatschappij. In die zin is een school een maatschappelijke onderneming. Voor de missie en visie wordt verwezen naar 1.4 Kernactiviteiten, waarin staat beschreven hoe de school de maatschappelijke opdracht wil invullen.

2.10 Naleving van de geldende branche-code

De Stichting S. Adelbert College is lid van de VO-raad en onderschrijft de Code Goed Onderwijsbestuur VO van de VO-raad. Als lid van de VO-raad zijn wij gehouden om aan de 6 lidmaatschapseisen van de VO-Raad te voldoen. Het gaat hierbij met name om publicatieplicht van diverse zaken, regels over de benoeming van toezichthouders, risico's van belangenverstremgeling beheersen, vermelden van nevenfuncties van toezichthouders en de jaarlijkse evaluatieplicht voor het bestuur. Hierin hebben we in 2023 verbeteringen doorgevoerd. Door:

1. Een aantal nieuwe zaken waarvan we verplicht zijn die te publiceren zijn beschikbaar gesteld via het portaal of de website
2. Naast de geldende richtlijnen voor belangenverstremgeling, die reeds voldeden aan de richtlijnen, is middels een nieuw reglement voor onkosten en geschenken en heeft een nieuw reglement voor de werkgeverscommissie dit punt steviger geborgd.
3. Ook heeft het bestuur dit jaar niet één maar tweemaal haar functioneren geëvalueerd, hetgeen een vervolg krijgt in 2024.
4. Het bestuur heeft onder begeleiding van een externe haar deskundigheid vergroot en tevens gewerkt aan een toekomstvisie voor de school.

Op de website van de school is een groot deel van deze documenten te vinden, naast het jaarverslag, de schoolgids en de gegevens over het bestuur en de toezichthouders. Ook zijn daar de statuten van de stichting, het bestuursreglemen, een integriteitscode, het leerlingenstatuur en de klachten- en klokkenluidersregeling te vinden.

2.11 Inrichting van de dialoog met interne en externe actoren (horizontale verantwoording)

Voorts heeft de school met ouders gecommuniceerd:

- met ouders over de voortgang van het leren en de emotionele ontwikkeling via de mentor, docenten en/of afdelingsleiders (tot december schoolleiders)
- studiereizen, profielkeuze en vervolgstudie tijdens ouderavonden
- middels een 2-maandelijks verstuurd nieuwsbrief over de lopende ontwikkelingen
- over de onderwijsprestaties via www.scholenopdekaart.nl
- specifieke klankbordgroepen voor leerlingen en ouders

In 2023 is het contact tussen de driehoek ouder, leerling en mentor versterkt. Vanaf augustus 2022 neemt de leerling bij de tafeltjesavonden, naast de ouders en de mentor, deel aan het gesprek. Samen worden tijdens het gesprek, indien nodig, afspraken gemaakt over verbetering.

De ouderraad is meermaals bijeengekomen. In 2023 neemt de rector-bestuurder of iemand van de schoolleiding deel aan het gesprek. Er is onder andere gesproken over wat goed gaat en wat beter kan vanuit het perspectief van ouders. De uitkomst daarvan is dat de ouderraad zich als vereniging opheft en onderdeel wordt van de school. De doelstellingen van de ouderraad zijn meer praktisch van aard. Inspraak vanuit ouders krijgt daarmee vooral een plek in de medezeggenschapsraad.

De medezeggenschapsraad is 6 maal bijeengewest en heeft over haar werkzaamheden verslag gedaan in een jaarverslag. Daarnaast zijn er 2 MR bijeenkomsten geweest met de MR en het bestuur. Ondermeer zijn tussen de rector en de MR de volgende onderwerpen besproken. Vaststelling school gids, PTA's, examenreglement, het schoolplan, de begroting en de veranderingen binnen de schoolleiding.

De onderwijsinspectie heeft een themaonderzoek verricht naar de examining. Daaruit zijn enkele herstelopdrachten gegeven, waaraan is voldaan. Ook zijn met de inspecteur informele gesprekken gevoerd.

2.12 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

Oud-medewerkers die in het verleden door het Adelbert College zijn ontslagen en nog geen nieuwe baan hebben gevonden hebben recht op een uitkering. Het voortgezet onderwijs is eigen risicodragers voor deze uitkeringen: de kosten van de uitkeringen komen voor 75% voor rekening van het gezamenlijke voortgezet onderwijs, de overige 25% komt rechtstreeks voor rekening van het Adelbert College. Dit betekent dat de begeleiding van deze medewerkers naar nieuw werk niet door het UWV wordt uitgevoerd. In opdracht van het Adelbert College begeleidt Randstad een deel van deze oud-werknemers bij het zoeken van een nieuwe baan. In de huidige arbeidsmarkt merken we dat veel oud-medewerkers op eigen kracht een nieuwe baan vinden.

2.13 Afhandeling van klachten

In 2023 zijn er geen klachten door de externe klachtencommissie in behandeling genomen.

Er zijn twee klachten binnengekomen bij de interne klachtencommissie. Deze zijn naar tevredenheid van alle partijen afgehandeld.

Klachten over beoordeling of de gang van zaken rondom (school)examens worden behandeld door de examencommissie. Ook geven zij advies aan het bestuur bij onregelmatigheden, bijvoorbeeld spieken. Ook in 2023 zijn er enkele onregelmatigheden gemeld waarover is geadviseerd en vervolgens besloten door het bestuur (tevens bevoegd gezag). Tevens hebben enkele leerlingen bezwaar gemaakt tegen een beoordeling of de gang van zaken tijdens een toets. De examencommissie heeft de klachten onderzocht en haar oordeel als advies voorgelegd aan de rector-bestuurder. Deze heeft in alle gevallen de adviezen integraal overgenomen.

2.14 Huisvesting

Het Adelbert college wil vanuit haar maatschappelijke opdracht haar gebouw verduurzamen en is hierover in gesprek met de gemeente Wassenaar in aanloop naar een Integraal HuisvestingsPlan dat in 2024 gereed moet zijn. Voor de verduurzaming van de school zijn drie scenario's ontwikkeld. Het beste scenario gaat uit van het slim (kostenefficiënt) scombineren van verduurzaming met noodzakelijke vervangingen die in het meerjaren onderhoudsplan staan.

Om de aantrekkelijkheid van de school te vergroten is samen met een architect een start gemaakt om een verbeterplan op te stellen. Naast het ontwikkelen van een kleur- en lichtconcept dat veel effect heeft op de beleving, moet het leiden tot een verduidelijking van de functionele ruimten binnen de school. Het gaat dan om ruimten die voor instructie, groepswork en als stilteplek worden aangemerkt, maar ook ontspanning. Waar mogelijk wordt dit gebruik versterkt met passend meubilair.

In 2023 zijn de camera's vernieuwd en deels uitgebreid waardoor het systeem van cameratoezicht weer up to date is.

2.15 Strategisch personeelsbeleid

In het jaar 2023 is een bedrag van € 431k ontvangen voor strategisch personeelsbeleid. Dit kan worden uitgesplitst naar € 123k voor SHRM en € 308k voor werkdrukverlichting (50% collectief en 50% individueel). Bij het opstellen van plannen voor de inzet van de aanvullende middelen voor het verplichte onderdeel strategisch personeelsbeleid zijn de volgende partijen betrokken: schoolleiders, personeelsfunctionaris en personeelsgeleding medezeggenschapsraad

Het personeelsbeleid wordt afgestemd op de onderwijskundige doelen met daaraan gekoppeld professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van leraren en schoolleiders. Op het Adelbert College wordt veel

aandacht besteed aan leerlingen leren keuzes te maken, ondersteuning bieden waar nodig en uitdaging waar mogelijk en leerlingen leren verantwoordelijkheid te nemen voor het eigen leerproces. Op het Adelbert werken we met een eigen variant op een flexrooster: het Adelbertrooster. Docenten worden gestimuleerd scholing te volgen die aansluit bij deze onderwijskundige doelen.

In het kader van de tekorten op de arbeidsmarkt en duurzame inzetbaarheid van personeel hebben we ingezet op:

- werving (professioneel inzetten van LinkedIn en uitbreiden netwerken);
- aansluiting HRM-netwerk van de Regionale Aanpak Lerarentekort 't Groene Hart e.o.;
- participatie in projectorganisatie "Leraar van buiten";
- aanbieden van studieverlof in het kader van de lerarenbeurs;
- introductieprogramma voor startende leraren in "Team nieuw";
- facilitering voor schoolopleiders voor het begeleiden van startende leraren;
- het opleiden van twee schoolopleiders;
- facilitering van docenten voor het begeleiden van startende leraren;
- het faciliteren van zij-instroomtrajecten voor onbevoegde docenten;
- intensief begeleidings- en beoordelingstraject voor startende leraren;
- het ontwikkelen van een professionele leercultuur door collegiaal lesbezoek;
- onderzoek naar aansluiting bij opleidingsschool.

Daarnaast wordt er voor duurzame inzetbaarheid rekening gehouden met de verschillende levensfasen waarin medewerkers zich bevinden, zodat zij vitaal en betrokken blijven. In dit kader hebben wij in een groep deelnemers die gebruik maken van de seniorenregeling vanuit de CAO en daarnaast een groep die gebruikt maakt van onze generatiepactregeling. Werknemers maken goed gebruik van (on)betaald ouderschapsverlof. Onze regeling roosterwensen- en eisen biedt ruimte om het werk goed te combineren met de privésituatie.

Ook is in samenwerking tussen de schoolleiding en personeelsgeleding van de MR beleid ontwikkeld omtrent de individuele en collectieve werkdrukmiddelen zoals vastgelegd in de CAO VO 22-23. Voor het schooljaar 22-23 is besloten de individuele werkdrukmiddelen uit te betalen. Vanaf het schooljaar 23-24 zijn deze middelen opgenomen in het taakbeleid, waarbij werknemers kunnen kiezen uit een aantal mogelijkheden om deze middelen in te zetten. Zo komen wij tegemoet aan de diversiteit in werk- en privéomstandigheden.

Voor de collectieve werkdrukmiddelen is op basis van een studiemiddag met het voltallige personeel een beleidsstuk opgesteld, waarin alle geledingen van het personeel vertegenwoordigd zijn.

Voor het schooljaar 2023-2024 zijn de middelen ingezet voor:

- Het instellen van een verzuimteam, dat de afhandeling rondom verzuim van leerlingen uitvoert. Dit team verwerkt alle absenties en telaatmeldingen in Magister. Ook onderhoudt het team nauw contact met de afdelingsleiders;
- Minder werkdruk door minder administratief werk, kopieerwerk en minder surveillance. Er is een collega aangesteld die de centrale coördinatie op zich neemt, waardoor docenten minder werk hebben aan de organisatiekant van toetsweken;
- Externe surveillance bij toetsen en examens, waardoor docenten minder hoeven te surveilleren;
- Minder werkdruk door 3 toetsweken in plaats van 4;
- Minder werkdruk door betere processen. Binnen de school is een start gemaakt om een aantal processen beter te organiseren, zoals de jaarplanning, het verzuimbeleid en het formatiebeleid, waarbij ook de verantwoordelijkheid voor de coördinatie van dit proces beter is belegd.

2.16 Toetsbeleid

Sinds schooljaar 2020-2021 is toetsbeleid vastgelegd voor de hele school. In dit toetsbeleid is vastgelegd:

- Welke functies toetsing binnen onze school heeft;
- Welke soorten toetsen we onderscheiden en welke weging deze kunnen hebben;
- Welke rol secties en afdelingen hebben bij het verzorgen van goede toetsing;
- Het toetsprotocol met afspraken over aantal toetsen, correcte wijze van opgeven van toetsen, werkwijze bij onregelmatigheden en afspraken rondom beoordeling.

In het algemeen geldt dat goede toetsing eraan bijdraagt dat de leerling:

- A. Inzicht krijgt in het eigen leer-/ontwikkelingsproces (diagnostische functie);
- B. Geïnspireerd en gemotiveerd wordt om regelmatig en goed te leren/ werken (didactische functie);
- C. Wordt gewaardeerd en gestimuleerd (pedagogische functie);
- D. Op het juiste niveau wordt geplaatst (determinerende functie) .

Voor de examenklassen die al gedetermineerd zijn, speelt functie D geen rol.

De doelen van toetsen worden voorgeschreven in de examenprogramma's. Nadat de vaksecties de PTA's hebben aangeleverd, controleert de examencommissie of alle domeinen getoetst worden. In het PTA staat ook omschreven hoe er getoetst wordt. De secties bepalen zelf aan de hand van de domeinen wat de juiste wijze van toetsing voor de domeinen is.

Bij het samenstellen en corrigeren van toetsen wordt gewerkt met het 'vier-ogen-principe': vakdocenten werken samen om kwaliteit en zorgvuldigheid te garanderen. Dit is vastgelegd in de sectiewerkplannen.

De examencommissie ziet erop toe dat het proces van toetsing in de PTA-leerlagen goed verloopt. De afdelingen vervullen deze rol voor leerlagen die geen PTA kennen.

2.17 Passend Onderwijs

In het voorjaar van 2023, zijn evenals in 2022, NPO gelden naar de zorg gegaan voor extra ondersteuning van leerlingen met achterstanden. De zorgvraag op gebied van sociaal-emotionele ondersteuning als ook voor executieve functies was gestegen na Corona. In 2023 was de zorgvraag nog niet terug op het oude niveau. Op groepsniveau is vooral geïnvesteerd in de onderbouw. In het najaar van 2023 valt op dat er meer leerlingen zijn met problemen in dagritme en motivatie dan voorheen. Dat is aandachtspunt voor 2024. Voor meer informatie over passend onderwijs, zie ook paragraaf 2.5.

De problemen van leerlingen met plannen en organiseren van hun schoolwerk en toetsen/toetsweken waren na én door de Coronaperiode merkbaar toegenomen. Om die reden is in schooljaar 2022-2023 en 2023-2024 als onderdeel van het NPO-plan geïnvesteerd in de begeleiding van alle onderbouwleerlingen. Het gaat hierbij om een extra huiswerkbegeleidingsuur in de brugklas, training van mentoren in klas 2 en 3, en de coördinatie van het programma van de mentorlessen.

Daarnaast was in schooljaar 2022-2023 de capaciteit van de trajectklas uitgebreid tot begeleiding van 60 gedurende het schooljaar (ook bekostigd vanuit NPO-plan). In 2023-2024 is de capaciteit weer teruggebracht naar het reguliere niveau. In het najaar van 2023 hebben 18 leerlingen deelgenomen aan de trajectklas.

Het leren leren, aanleren van leerstrategieën, taakinitiatie en plannen van schoolwerk vraagt, wil het effectief zijn, een intensieve begeleiding, bij voorkeur één-op-één. Om die reden is besloten om vanaf 2023-2024 te werken met één vaste begeleider die de deelnemers kent en drie dagen in de week met hen werkt. De effectiviteit van de begeleiding in de Trajectklas is voor een belangrijk deel afhankelijk van de aanwezigheidsfrequentie en de motivatie van leerlingen om te werken aan hun doelen. Daarom wordt sinds 2022-2023 gewerkt met een

aanmelding via de mentor waarbij de leerling vooraf aangeeft wat zijn/haar hulpvraag is. Vervolgens wordt een intakegesprek gevoerd om de motivatie te toetsen en om afspraken te maken over de aanwezigheid.

De resultaten van het merendeel van de deelnemende leerlingen zijn omhooggegaan. De deelnemers hebben het plannen van schoolwerk beter onder de knie, en ziet ook de zin ervan in. Ook gebruiken leerlingen na deelname aan de trajectklas meer effectieve leerstrategieën. Verder heeft het rustig (en onder begeleiding) kunnen werken aan schoolwerk voor een aantal leerlingen ook een positief effect gehad op hun schoolprestaties. Tot slot geven leerlingen ook aan dat ze na de trajectklas meer vertrouwen hebben in hun eigen kunnen. Elk jaar komt ook een deel van de leerlingen na het traject op eigen initiatief terug met gerichte vragen over de aanpak van bepaalde leertaken.

Ondersteuning sociaal-emotionele ontwikkeling in de brugklas

Een aantal docenten LO is geschoold in Rots & Water. Zij verzorgen in 2023 in brugklassen trainingen. Dit is ook onderdeel van het NPO-plan. De trainingen zijn gericht op een veilig leerklimaat in de brugklassen.

Individuele begeleiding door interne begeleiders en AED

De interne begeleiding heeft in totaal 39 leerlingen individuele begeleiding geboden op zowel sociaal-emotioneel vlak als op het vlak van executieve functies. Bij de meeste leerlingen speelde een combinatie van beiden. Van deze trajecten zijn er gedurende het jaar 14 trajecten met succes afgerond, waarbij leerlingen hun schoolloopbaan vervolgen onder reguliere begeleiding van hun mentor. De overige trajecten lopen nog bij een interne begeleider of hebben een vervolg gekregen bij een andere ondersteuner (externe zorgverlener en/of AED).

De Ambulante Educatieve Dienst (AED) heeft in 2023 in totaal 30 leerlingen begeleid. 14 trajecten zijn afgesloten omdat het traject succesvol is afgerond, een leerling zijn diploma heeft behaald of er een andere vorm van ondersteuning door een externe hulpverlener wordt geboden.

Faalangstreductietrainingen

We bieden leerlingen uit alle leerlagen in verschillende groepen een faalangst (examenvrees)reductietraining aan die gegeven wordt door hiervoor geschoolde docenten. Afgelopen jaar hebben onze twee trainers 4 trainingen (ongeveer 8 bijeenkomsten) verzorgd voor leerlingen uit alle leerjaren. Per training hebben 3 tot 10 leerlingen deelgenomen. Aanmelding gaat via mentoren.

NT2 begeleiding

Er is structureel NT2-begeleiding door een getrainde docent Nederlands. De begeleiding richt zich op leerlingen die onderwijs hebben gevolgd in een niet-Nederlandstalige omgeving (zowel nieuwkomers in Nederland als leerlingen met een expat-achtergrond). Zij worden met name ondersteund met leerstrategieën en schooltaalwoordenschat. De NT2-begeleiding wordt aan alle leerlingen aangeboden waarvan we op basis van instroominformatie menen dat deze passend is. De leerlingenpopulatie met een NT2 achtergrond neemt de afgelopen jaren toe. Niet alle leerlingen in deze doelgroep maken gebruik van deze mogelijkheid.

In schooljaar 2022-2023 zijn 19 leerlingen uitgenodigd bij aanvang van schooljaar 2023-2024 zijn 20 leerlingen uitgenodigd voor NT2 ondersteuning. In beide schooljaren zijn 7-8 leerlingen intensief begeleid.

Ondersteuning in samenspraak met het samenwerkingsverband en examensecretaris

Er is regelmatig overleg geweest met het samenwerkingsverband. Dat gaat via deelname aan de netwerkbijeenkomsten voor zorgcoördinatoren, directeurs- en bestuurdersoverleggen. Ook nemen consultants van het samenwerkingsverband deel aan onze vergaderingen van het Zorg Advies Team (ZAT).

Er liepen in totaal in 2023 een aantal consulten bij het Loket Passend Onderwijs. Er zijn 2 arrangementen aangevraagd voor zorgleerlingen, waarvan er één doorloopt tot 2024 ivm gespreid examen. Eén leerling heeft met ondersteuning vanuit een arrangement in 2023 het examen behaald.

In 2023 hadden 6 leerlingen, in overleg met externe hulpverlening, onderwijstijdverkorting (OTV) vanwege verminderde belastbaarheid. Daarnaast volgden 2 leerlingen extern onderwijs bij CVOZ. Ook was er een leerling

die een deel van het schooljaar niet op school is geweest ivm externe hulpverlening. Inmiddels heeft deze leerling zijn onderwijsloopbaan op onze school weer vervolgd. In 2023 hebben 5 leerlingen een deel van het schooljaar thuisgezeten. Eén daarvan is in afwachting van onderwijs zonder muren. Drie leerlingen zijn begeleid naar en gestart op een nieuwe school. Eén leerling werkt via maatwerkafspraken aan school en doet in 2024 examen. In 2023 hebben 4 leerlingen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om gespreid examen te doen.

2.18 Internationalisering

In 2023 zijn de klassen 4 vmbo-t, 4 havo en 5 vwo op reizenweek gegaan. Hierbij kunnen de leerlingen kiezen uit verschillende nationale en internationale reizen. Het is een reizenweek die niet klasgebonden is. De leerlingen uit de verschillende leerlagen gaan met elkaar de verschillende culturele plekken ontdekken.

Op dit moment hebben andere projecten op het gebied van internationalisering geen prioriteit binnen onze school.

3. Financieel beleid

3.1 Analyse van de financiële situatie

In dit hoofdstuk wordt verantwoording afgelegd over het in 2023 gevoerde beleid, het resultaat over het boekjaar 2023 en de ontwikkeling van de financiële positie van het Adelbert.

Het eigen vermogen van de stichting is dit jaar gestegen door enerzijds een positief exploitatieresultaat en anderzijds per saldo een dotatie aan de bestemmingsreserves.

3.1.1 Financieel resultaat 2023

Het financieel resultaat 2023 (vóór winstverdeling) bedraagt € 191k, waar een resultaat van € 237k was begroot en in 2022 een verlies van €72k is gerealiseerd. Voor tijdelijke projectsubsidies als het wegwerken van onderwijsachterstanden (NPO) en werkdrukvermindering (Strat. HRM) zijn meerjarige bestedingsplannen opgesteld en bestemmingsreserves gevormd. De met deze subsidies samenhangende opbrengsten en kosten worden gedoteerd resp. onttrokken aan de betreffende bestemmingsreserves. Om deze beweging goed te kunnen volgen is onder het exploitatieoverzicht ook de resultaatsverdeling opgenomen.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten			
Rijksbijdragen	9.500.738	8.869.504	9.290.979
Overige overheidsbijdragen	154.569	159.295	147.192
Overige baten	372.709	332.200	427.805
Totaal baten	10.028.015	9.360.999	9.865.975
Lasten			
Personeelslasten	8.117.650	7.484.780	8.183.083
Afschrijvingen	150.611	170.340	147.850
Huisvestingslasten	569.431	431.850	417.802
Overige lasten	1.089.005	1.034.465	1.194.325
Totaal lasten	9.926.697	9.121.435	9.943.060
Saldo baten en lasten	101.318	239.564	-77.085
Financiële baten en lasten	-89.449	3.000	-4.834
Exploitatieresultaat	190.767	236.564	-72.251
Resultaatsverdeling:			
Exploitatieresultaat	190.767	236.564	-72.251
- Bestemmingsreserve Scholing (dot. -; onttr. +)	23.114		
- Bestemmingsreserve Nieuwbouw (dot. -; onttr. +)	14.100		14.100
- Bestemmingsreserve NPO (dot. -; onttr. +)	-149.073	-19.473	164.375
- Bestemmingsreserve SHRM (dot. -; onttr. +)	12.139	-144.000	-397.460
- Algemene reserve publieke middelen	91.047	73.091	-291.236

Baten

Er is in 2023 € 667k meer ontvangen dan begroot. De Rijksbijdrage nam € 508k toe als gevolg van indexering van de bekostiging met 6,58%. Daarnaast werd in 2023 het tarief voor Strategisch HRM met circa € 85,- per leerling naar boven aangepast (€ 82k). Ook de Verrekening uitkeringskosten viel € 22k gunstiger uit dan aangenomen, net

als de subsidie voor een lerarenbeurs (€ 11k), overige subsidies OC&W (€ 12k) en de opbrengst uit detachering € 26k hoger dan ingeschat.

De door de school georganiseerde activiteiten als bijv. reizen en excursies worden door ouders over het algemeen betaald; de ouderbijdrage lag € 5k boven de verwachting, al is dat nog steeds € 16k lager dan in 2022. Deze neergaande trend wordt door de schoolleiding nauwgezet gevolgd.

Lasten

De personele lasten zijn € 634k hoger dan begroot. Naast de medio 2023 doorgevoerde CAO-afspraken (€ 353k) viel de extra inzet van ingehuurd personeel € 364k (w.o. € 184k ziektevervanging ten gevolge van hoog verzuim en niet ingevulde vacatures wegens krapte op de arbeidsmarkt; € 151k hogere inzet bij ondersteuning schoolleiding; € 63k additionele inzet business controller) op. Daarnaast is uit de personele voorzieningen € 113k vrijgevallen, waarvan de vrijval van € 84k uit de vorig jaar gevormde voorziening langdurig zieken en € 36k uit de voorziening generatiepact de belangrijkste zijn.

De huisvestingskosten waren in totaal € 138k hoger dan begroot. Door een combinatie van stijgende prijzen van energie en de terugval van de opbrengst zonnepanelen tot 11% werd € 58k meer betaald dan verwacht en € 77k meer dan vorig jaar. Ook is er hard gewerkt aan het wegwerken van achterstallig onderhoud, waardoor € 33k meer is uitgegeven dan begroot. Tenslotte heeft het ult. 2022 afgesloten schoonmaakcontract niet tot de gewenste besparing geleid (kosten € 41k boven budget).

De overige lasten overstijgen het budget met € 55k, maar kwamen € 105k lager uit dan in 2022.

Deskundigheidsadviezen (€ 47k), Afdelingsbudgetten en leerlingpasjes (€ 35k), Governance cessie bestuur (€ 10k), Kopieerkosten (€ 8k), Open dag (€ 5k) vielen hoger uit dan begroot. Daarentegen viel de aanschaf leermethoden € 52k gunstiger uit dan begroot, evenals de gecancelde reis/excursie naar Griekenland waardoor kosten per saldo € 18k lager uitvielen dan verwacht.

3.1.2 Vergelijking met de balansposten van het vorige jaar

	2023	2022
ACTIVA		
Vaste activa	1.183.310	1.248.241
Vorderingen	319.656	234.358
Liquide middelen	3.312.871	3.447.078
Totaal Activa	4.815.837	4.929.677
PASSIVA		
Eigen vermogen	1.925.022	1.734.255
Voorzieningen	1.686.172	1.814.959
Kortlopende schulden	1.204.643	1.380.463
Totaal Passiva	4.815.837	4.929.677

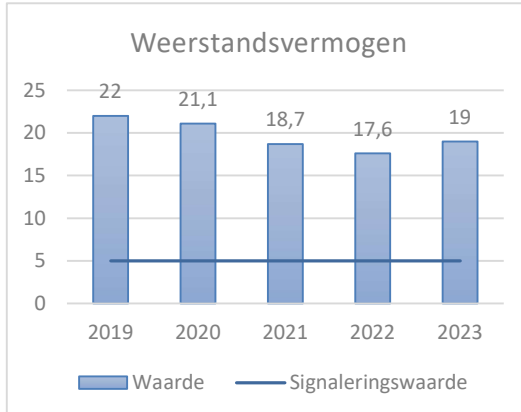
Het balanstotaal is per einde jaar € 114k lager dan ultimo 2022. De belangrijkste verschillen in balanswaarde ten opzichte van eind vorig jaar zijn:

- Er is in 2023 voor € 86k geïnvesteerd in smartboards, computers, de aanschaf van een nieuwe airco en het aanschaffen van een programma om lessen op te nemen.
- In 2023 heeft een positief resultaat bijgedragen aan de versterking van het eigen vermogen. Daarnaast zijn in het verslagjaar de bestemmingsreserves op hun merites beoordeeld en, waar nodig, herschikt.

- De voorzieningen kennen een afname van per saldo € 129k. De voorziening Groot Onderhoud nam per saldo met € 5k toe en is op dit moment voldoende om langjarige verplichtingen vanuit het meerjarenonderhoudsplan te kunnen financieren. Er ligt een voorgenomen besluit voor om vanaf 2024 het Groot Onderhoud te gaan investeren en afschrijven, waardoor deze voorziening overgezet wordt naar het eigen vermogen (bestemmingsreserve). De personele voorzieningen namen met € 124k af; waarbij met name op de vorig jaar aangevulde voorziening loondoorbetalingsverplichting voor langdurig zieke medewerkers een substantieel bedrag kon vrijvallen (€ 84k).

3.1.3 Kengetallen

Weerstandsvermogen (eigen vermogen / totale baten)

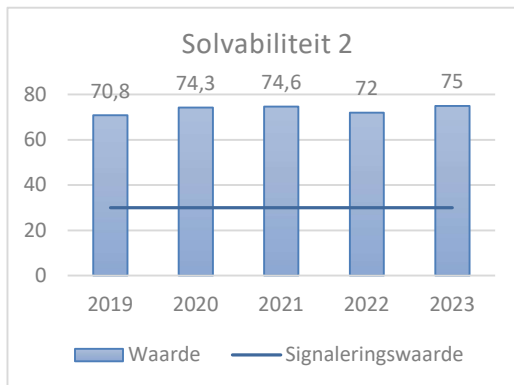


Het weerstandsvermogen is iets gestegen ten opzichte van 2022. De totale baten zijn sterk beïnvloed door de ontvangst van NPO- en Strategisch HRM gelden over 2023. Deze gelden zijn niet in het verslagjaar niet volledig uitgegeven, en om die reden toegevoegd aan de desbetreffende bestemmingsreserve.

De Inspectie hanteert een signaleringsnorm van minimaal 5%. Het Adelbert is een éénpitter in het VO met een intensieve beleidsagenda voor de toekomst. Het bestuur bevindt zich in een dynamische omgeving met voldoende uitdagingen, waaronder fluctuaties van

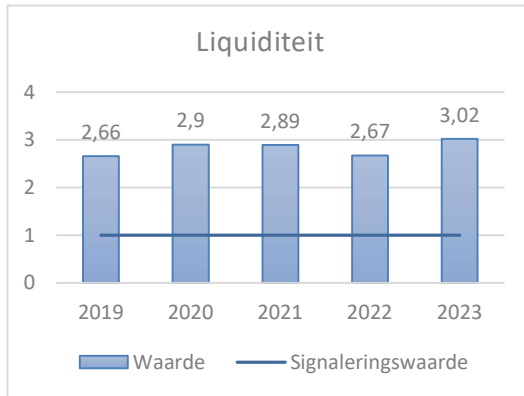
leerlingaantallen, toenemende concurrentie en investeringen in medewerkers en middelen. Om deze risico's adequaat het hoofd te kunnen bieden wordt intern gerekend met een weerstandsvermogen van minimaal 10%.

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen inclusief voorzieningen / totale vermogen)



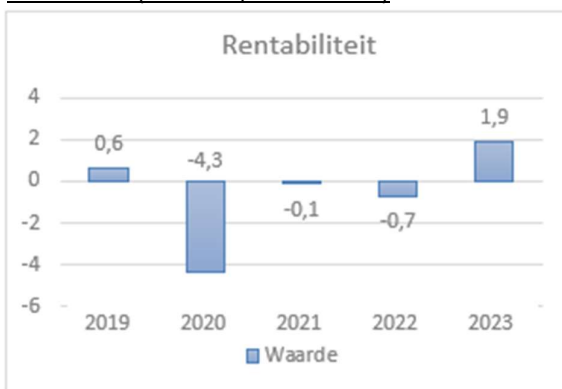
De solvabiliteit blijft ruim boven de 30% die de Inspectie hanteert als signaleringswaarde voor middelgrote schoolbesturen (bestuur met totale baten tussen 3 en 12 miljoen). Ook dit kengetal hangt nauw samen met de stijging van de bestemmingsreserves (binnen het eigen vermogen).

Liquiditeit gemeten via current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)



In 2023 is de liquiditeit gestegen ten opzichte van 2022. Een current ratio van minimaal 1,0 betekent dat er voldoende liquide middelen zijn om op korte termijn aan alle verplichtingen te kunnen voldoen. De signaleringswaarde die de inspectie hanteert voor middelgrote schoolbesturen is minder dan 1.

Rentabiliteit (resultaat / totale baten)



Het positieve resultaat in 2023 zorgt voor een positieve rentabiliteit. De prognoses en een uitgebreidere toelichting van de resultaten voor de komende jaren kunt u terugvinden in de continuïteitsparagraaf.

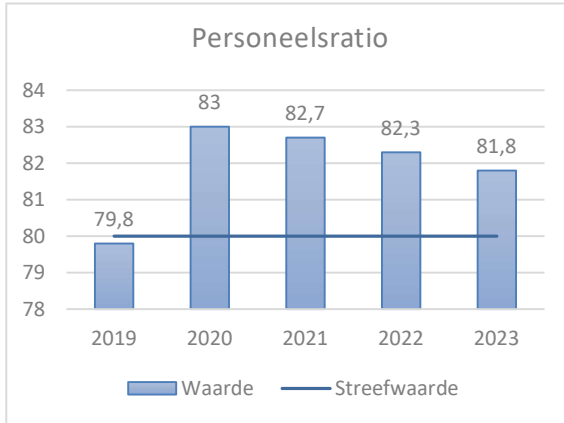
Huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingslasten gebouwen en terreinen / totale lasten)



De huisvestingsratio is gestegen ten opzichte van 2022. Dit komt o.a. door de hogere kosten van de schoonmaak en de lagere opbrengsten van de zonnepanelen, waardoor de energiekosten 2023 hoger uitvallen.

De Inspectie hanteert voor de huisvestingsratio een signaleringswaarde van 10%, wat betekent dat er bij een huisvestingsratio boven 10% reden tot zorg is. Het Adelbert College zit hier ruim onder.

Personeelslasten ten opzichte van totale lasten



Dit aandeel is gedaald naar 81,8% van de totale lasten in 2023. Ondanks het terugbrengen van het aantal personeelsleden, blijft het lastig openstaande vacatures in te vullen. Hierdoor het Personeel Niet in Loondienst sterk gestegen in 2023. Het streven is erop gericht deze ratio terug te brengen naar 80%.

3.2 Treasuryverslag en verslag op het gevoerde Treasury beleid

De regelgeving van de minister van OCW, vastgelegd in de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 (Staatscourant nr. 30576 van 15 juni 2016) bepalen de kaders waarbinnen het treasury beleid wordt uitgevoerd. Deze kaders zijn opgenomen in het treasury statuut van het Adelbert. Het treasury statuut is goedgekeurd en vastgesteld door het bestuur.

In dit statuut wordt beschreven welke treasury taken en -verantwoordelijkheden van toepassing zijn. Tevens worden de beleidskaders vastgelegd voor diegenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn. In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde treasury beleid en -beheer.

Omdat alle commerciële banken in 2021 zijn gestart met het doorberekenen van negatieve rente vanaf een saldo van € 100.000 is de stichting in de loop van 2021 overgegaan naar Schatkistbankieren van het Ministerie van Financiën, waar onze reserves worden gestald. Alle betalingen vinden plaats via een RC-rekening bij de Rabobank. Het saldo op deze rekening wordt dagelijks vanuit de Schatkistbankieren rekening aangevuld tot 0.

Het Adelbert maakt bij de uitvoering van haar activiteiten gebruik van financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen zoals debiteuren, overige vorderingen, liquide middelen, crediteuren en overige schulden. Dit kan tot krediet-, rente-, kasstroom- en liquiditeitsrisico's leiden. Om deze risico's te beheersen en te beperken heeft het Adelbert procedures en gedragslijnen (waaronder een treasury statuut) opgesteld.

Er is op dit moment nog geen aangepast Treasury beleid beschreven. Er wordt niet belegd, maar alleen geld aangehouden via Schatkistbankieren. Totdat het Adelbert over een door het bestuur vastgesteld treasury beleid beschikt.

Kredietrisico

Het Adelbert loopt kredietrisico over vorderingen en liquide middelen. Het kredietrisico op vorderingen wordt als beperkt ingeschat door een grote spreiding van de vorderingen op debiteuren, Deze vorderingen hebben een laag risico op oninbaarheid. De liquide middelen hebben een laag kredietrisico en voldoen aan de eisen van de Regeling Belenen en Beleggen.

Renterisico

Het Adelbert heeft per 31 december 2023 geen leningen opgenomen en loopt uit dien hoofde op dat onderdeel geen risico.

Kasstroom- en liquiditeitsrisico

Kasstroomrisico is het risico dat toekomstige kasstromen, verbonden aan een monetair financieel instrument in omvang zullen fluctueren. Het Adelbert heeft te maken met periodieke bevoorschotting door het Ministerie van OCW. Het kasstroomrisico en liquiditeitsrisico worden beperkt geacht door de spreiding van de betalingen in relatie tot de inkomsten. De banktegoeden zijn direct opeisbaar.

Prijzrisico

Het Adelbert loopt geen specifieke prijzrisico's behalve het stijgen van de prijzen voor gas en elektra. Deze prijsstijgingen worden gemonitord, begroot en indien mogelijk gemitigeerd in het afgesloten contract.

3.3 Signaleringswaarde Eigen Vermogen

Op basis van de jaarrekening over het jaar 2023 zou er sprake zijn van een bovenmatig vermogen van € 179.748, gebaseerd op een totaal eigen vermogen van € 1.925k. Dit wordt in 2023 veroorzaakt door de ontvangen NPO gelden welke nog over 2024 en 2025 zullen worden uitgegeven. Deze ontvangen NPO gelden zijn gereserveerd in de bestemmingsreserve NPO.

3.4 Analyse kasstromen (waaronder financieringsstructuur, investeringen en (onttrekkingen van) voorzieningen)

Saldo Baten en lasten	101.318
Afschrijvingen	150.611
<i>Mutaties werkkapitaal</i>	-261.119
Mutaties voorzieningen	-128.787
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-137.977
Ontvangen (+)/Betaalde (-) interest	89.449
Totaal Kasstroom uit oper. activ.	-48.528
Totaal kasstroom uit Invest. activ.	-85.679
Totaal Kasstroom uit Financ. activ.	0
Mutatie Liquide Middelen	-134.207

In 2023 is in totaal voor € 85.680 geïnvesteerd, voornamelijk in de aanschaf en plaatsing van nieuwe smartboards en computers, de aanschaf van een nieuwe airco en het aanschaffen van een programma om lessen op te nemen.

Aan de personele voorzieningen (jubilea, spaarverlof, persoonlijk budget, werkloosheidsuitkeringen, generatiepact en langdurig zieken) is in 2023 € 68.099 gedoteerd en € 191.786 onttrokken en vrijgevallen.

Na aan jarenlang beperkte renteopbrengst op vermogen renderde in het verslagjaar het bij Schatkistbankieren gestalde vermogen aanzienlijk (€ 85k).

Aan de voorziening groot onderhoud is in 2023 € 90.000 gedoteerd en € 95.101 onttrokken. Dit bedrag is voornamelijk besteed aan de nieuwe brandmeldinstallatie fase I en het vernieuwen van het camerasysteem.

4. Continuïteitsparagraaf

4.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen en personele bezetting

Op basis van het leerlingaantal per 1 oktober 2023 wordt in 2024 gerekend met een lager aantal leerlingen dan voorgaande jaren. Voor de komende jaren wordt gerekend met een instroom van 180 leerlingen per jaar. Deze instroom leidt samen met verwachte zij-, door-en uitstroom tot een dalende leerlingpopulatie met als dieptepunt 2026. Dit wordt veroorzaakt door een verhoudingsgewijze hogere uitstroom dan in voorgaande jaren. Hieronder de werkelijke en verwachte leerlingaantallen:

Kengetallen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leerlingaantallen	1.007	965	953	945	911	942	960
FTE ontwikkeling:							
DIR	4,10	3,55	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60
OP	57,40	59,06	53,79	51,54	50,76	50,74	50,61
OOP	22,40	21,76	21,25	20,48	19,78	18,89	18,68
TOTAAL	83,90	84,37	77,64	74,62	73,14	72,23	71,89

Wat een positief effect lijkt te hebben is de ontwikkeling van de talentklassen. Leerlingen en ouders waren hierover op de laatst gehouden open dag zichtbaar enthousiast. Dat heeft geresulteerd in een boven verwachting hoge aanmelding voor schooljaar 2024-2025, te weten 222 leerlingen.

De onzekerheid over het aantal aanmeldingen van leerlingen maakt, dat het noodzakelijk blijft een flexibele schil te behouden. Hiermee is dan ook gerekend in het formatieplan. Het jarenlang interen op de algemene reserve heeft een negatief effect op het weerstandsvermogen van de organisatie en maakt de organisatie kwetsbaar. In 2023 is begonnen de kosten nadrukkelijker in balans te brengen met de opbrengsten.

4.2 Meerjarenbegroting 2024 – 2028

Meerjaren exploitatiebegroting 2024-2028

Onderstaande tabellen bevat de goedgekeurde meerjarenbegroting voor 2024 t/m 2028. Deze heeft een 'intern' karakter, omdat de effecten op de bestemmingsreserves reeds in de exploitatie zijn verwerkt.

In deze begroting is rekening gehouden met door OC&W ingevoerde vereenvoudigde bekostigingssystematiek en de tijdelijke middelen vanuit het NPO. Besteding van deze middelen zal in 2024 en 2025 plaats gaan vinden.

In combinatie met een dalend leerlingaantal leidt dit tot 2026 dalende inkomsten vanuit de Rijksoverheid.

In de school wordt, waar mogelijk, ingezet op klasvergroting en herschikking van taken bij het ondersteunend personeel met als doel het weer op niveau brengen van de algemene reserve, zodat de kwetsbaarheid van de school voor allerlei externe invloeden af zal nemen.

Exploitatie per 31-12 (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rijksbijdragen	9.072	9.401	9.645	9.411	8.864	9.154	9.322
Ov. overheidsbijdragen	147	155	99	78	78	78	78
Overige baten	428	373	328	326	326	326	326
BATEN	9.647	9.928	10.072	9.815	9.268	9.558	9.727
Personeelslasten	8.183	8.118	8.313	7.814	7.568	7.500	7.444
Afschrijvingen	148	151	161	173	186	188	203
Huisvestingslasten	418	569	528	583	583	538	538
Overige lasten	1.194	1.089	1.146	1.116	1.116	1.116	1.116
LASTEN	9.943	9.927	10.148	9.687	9.453	9.343	9.302
Fin. lasten en baten	5	89	85	85	85	85	85
RESULTAAT	-291	91	8	213	-101	300	509

4.3 Meerjarenbalans

De investeringen worden de komende jaren weer wat opgeschroefd om kwalitatief goed onderwijs te kunnen blijven bieden, wat effect heeft op de ontwikkeling van de post vaste activa. Het eigen vermogen is in 2022 toegenomen door dotaties vanuit ontvangen, maar nog niet uitgegeven NPO- en Strat. HRM middelen. Door de bestedingen hiervan in 2023 (en een deel in 2024) zal het vermogen afnemen, om daarna weer toe te nemen, mede door de verwachte positieve resultaten. Het voorzieningenniveau loopt op termijn licht terug naar een niveau van € 1.554k ultimo 2027.

Balans (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vaste activa	1.247	1.182	1.281	1.362	1.503	1.652	1.624
Financiële vaste activa	1	1	1	1	1	1	1
Vorderingen	234	320	355	355	355	355	355
Liquide middelen	3.447	3.313	2.735	2.559	2.284	2.403	2.936
TOTAAL Activa	4.930	4.816	4.373	4.277	4.143	4.411	4.916
Eigen vermogen	1.734	1.925	2.829	2.763	2.662	2.962	3.471
Voorzieningen	1.815	1.686	420	395	365	335	335
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	1.380	1.205	1.124	1.119	1.116	1.114	1.110
TOTAAL Passiva	4.930	4.816	4.373	4.277	4.143	4.411	4.916

4.4 Investeringsbegroting

Onderstaande tabel bevat de investeringsbegroting voor de komende jaren. Naast investeringen in kwalitatief up to date onderwijs, zoals bijvoorbeeld schoolmeubilair en ICT-investeringen als bijv. touchscreens zal naar verwachting vanaf 2024 het groot onderhoud worden geïnvesteerd en afgeschreven. Hiervoor ligt er een voorgenomen besluit voor om dit te effectueren. De voor dit doel in het verleden opgebouwde voorziening groot onderhoud zal vanaf 2024 gepresenteerd worden als bestemmingsreserve onder het eigen vermogen. Ook werkt

het bestuur aan de verduurzamingsopgave voor het Adelbert. De hiermee samenhangende investeringen en benodigde middelen zijn niet opgenomen in het onderstaande overzicht, maar zullen te zijner tijd in een separate business case worden vervat.

Investeringen (x 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gebouwen	0	0	23	53	161	161	25
Technische installaties	0	7	0	0	17	1	0
Inventaris	0	8	60	60	60	60	60
ICT	165	69	88	90	90	90	90
Overige investeringen	3	1	90	51	0	13	0
Totaal Investeringen	167	86	261	254	328	325	175

4.5 Meerjaren kasstroomoverzicht

Hieronder treft u het meerjaren kasstroomoverzicht aan. De daling van de liquide middelen in 2024 en 2025 komt voor een groot deel voor rekening van het interen gevormde bestemmingsreserves voor NPO en onderwijskwaliteit. Vanaf 2027 herstelt de cash flow weer door een toename van operationeel resultaat.

Kasstroomoverzicht (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo Baten en lasten	-296	2	-76	128	-185	215	425
Afschrijvingen	148	151	161	173	186	188	203
<i>Mutaties werkkapitaal</i>							
- Vorderingen	90	-85	-35	0	0	0	0
- Kortlopende schulden	208	-176	-81	-5	-3	-2	-4
Mutatie EV (best.res.)	219	100	896	-279	0	0	0
Mutaties voorzieningen	173	-129	-1266	-25	-30	-30	0
Kasstroom uit bedrijfsoperatie	541	-138	-401	-7	-32	371	623
Ontvangen (+)/Betaalde (-) interest	5	89	85	85	85	85	85
Totale kasstroom uit operationele activ.	546	-49	-317	77	52	456	708
(Des)Invest. MVA	-167	-86	-261	-254	-328	-337	-175
Kasstroom uit Investerings activ.	-167	-86	-261	-254	-328	-337	-175
Kasstroom uit Financieringsactiv.	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie Liquide Middelen	378	-134	-577	-177	-275	119	533
Liquide Middelen 1-1	3.069	3.447	3.313	2.735	2.559	2.284	2.403
Liquide middelen 31-12	3.447	3.313	2.735	2.559	2.284	2.403	2.936
Mutatie Liquide middelen	378	-134	-577	-177	-275	119	533

4.6 Financiële ratio's

Onderstaande tabel bevat de financiële ratio's voor de komende vijf jaar. Voor de beoordeling van de jaarrekening over 2023 worden door de Onderwijsinspectie een aantal kengetallen en signaleringswaarden gehanteerd. Hierbij wordt ook gedifferentieerd naar de omvang van de instelling. Het Adelbert voldoet aan de gestelde signaleringswaarden.

Diverse ratio's	Norm	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Liquiditeit	> 1,00	2,67	3,08	2,53	2,38	2,14	2,25	2,74
Solvabiliteit 1	n.v.t.	35,2%	40,0%	64,7%	64,6%	64,3%	67,2%	70,6%
Solvabiliteit 2	> 30%	72,0%	75,0%	74,3%	73,8%	73,1%	74,7%	77,4%
Rentabiliteit	> 0%	-3,0%	0,9%	0,1%	2,1%	-1,1%	3,1%	5,2%
Weerstandsvermogen	> 10%	18,0%	19,2%	15,5%	15,4%	15,6%	18,7%	24,0%
Weerstandsvermogen	> 5%	-1,6%	2,0%	2,4%	4,9%	4,6%	8,2%	13,9%
Huisvestingsratio	< 10%	4,6%	6,2%	5,6%	6,5%	6,7%	6,4%	6,5%

De ratio's bewegen/ontwikkelen zich allen boven de normen, zoals die door OC&W worden aangegeven behoudens de rentabiliteitsratio in 2026 als gevolg van een dalend leerlingaantal. Het weerstandsvermogen (eigen vermogen/totale baten) kent vanuit OCW een norm van minimaal 10%.

Het Adelbert is een éénpitter in het VO met een intensieve beleidsagenda voor de toekomst. Het bestuur bevindt zich in een dynamische omgeving met voldoende uitdagingen, waaronder fluctuaties van leerlingaantallen, toenemende concurrentie en investeringen in medewerkers en middelen. Om deze risico's adequaat het hoofd te kunnen bieden wordt intern gerekend met een weerstandsvermogen (algemene reserve/totale baten) van 5%.

4.7 Interne beheersing

In de planning- en controlcyclus zijn beleidsvoorbereiding, monitoring en verantwoording opgenomen. De beleidsvoorbereiding komt terug in het schoolplan en de hiervan afgeleide teamplannen, het formatieplan, de kaderbrief en de (meerjaren)begroting. In de laatste maanden van het kalenderjaar wordt een begroting en een meerjarenbegroting opgesteld op basis van de kaderbrief door de controller in overleg met de rector-bestuurder en door het bestuur geaccordeerd. Er wordt gewerkt met financiële rapportages per ultimo april, augustus en december. Voor grotere projecten binnen een jaar, zoals groot onderhoud, investeringen en de buitenlandse reizenweek in oktober, wordt met aparte deelbegrotingen gewerkt. Ieder trimester bespreekt de rector-bestuurder de financiële managementrapportage met de HFC van het bestuur en met de MR. In het voorjaar wordt van het gevoerde beleid verantwoording afgelegd aan de hand van de door de accountant goedgekeurde jaarrekening aan het bestuur en OC&W in de jaarrekening.

Voor de boekhouding en HRM/payroll wordt gebruik gemaakt van het administratiepakket AFAS. Facturen worden in dit pakket gescand, geboekt en via een geautomatiseerde workflow naar de budgethouders gestuurd en geaccordeerd. Als laatste accordeert de rector-bestuurder. De financiële administratie zorgt voor de afhandeling en het klaarzetten van de betaalbestanden. De betaling geschiedt door de rector-bestuurder.

De leerlingenadministratie wordt bijgehouden middels het schoolpakket Magister. Met dit pakket kan de gegevensuitwisseling met het ministerie plaatsvinden via DUO. De controle op dit systeem en de aanlevering van de gegevens vindt plaats door de medewerker leerlingenadministratie in samenspraak met de applicatiebeheerder ICT. De absentieadministratie van de leerlingen wordt bijgehouden door de docenten. De mentor zoekt uit wat de redenen zijn van het verzuim van leerlingen. De leerlaagcoördinator houdt de verzuimregistratie bij en meldt leerlingen die te veel ongeoorloofd verzuimen aan de leerplichtambtenaren.

Risico beheersing

Bij de beschrijving van de wijze waarop de school aan risicobeheersing doet, wordt onderscheid gemaakt tussen personele, financiële en facilitaire risico's.

Personele risico's

Iedere medewerker heeft een leidinggevende. De nieuwe medewerkers en stagiaires worden actief door een groep van ervaren medewerkers begeleid. Ook biedt het Adelbert opleidingsmogelijkheden en -faciliteiten aan medewerkers die een bevoegdheid willen halen. Het dalend aantal leerlingen blijft niet zonder gevolg voor de personele bezetting, die jaarlijks zo goed mogelijk aan de 'bedrijfsdrukke' wordt aangepast. Er is vanuit het meerjarenperspectief een plan gemaakt, dat in het lopende schooljaar (2023-2024) wordt geïmplementeerd. Dit plan wordt breed gedragen; de ontwikkelingen worden nauwgezet gevolgd, zodat benodigde aanpassingen kunnen worden voorbereid.

Financiële risico's

De uitvoerende en toezichthoudende bestuurders beschikken over voldoende financiële deskundigheid, hetzelfde geldt voor de financiële medewerkers. De procedures zijn beschreven in een handboek AO-IC. De bevoegdheden rondom betalingen en toegang tot de kluis zijn helder en worden strikt nageleefd. De maximale bedragen waarvoor de verschillende medewerkers gemachtigd zijn, zijn geborgd in de software en de opnamelimiten bij de bank. De liquide middelen zijn ondergebracht bij Schatkistbankieren.

Jaarlijks wordt een meerjarenbegroting opgesteld.

Facilitaire risico's

Het Meer-Jaren-Onderhouds-Plan (MJOP) is recent geüpdatet. De voor 2023 op de rol staande werkzaamheden zijn gepland, dan wel in opdracht gegeven. Ook wordt meer actief naar de langere planperiode gekeken om een zo goed mogelijke en voor het Adelbert beheersbaar onderhoudsschema te komen.

De risicoinventariatie en – evaluatie (RI&E) is in 2022 gedeeltelijk uitgevoerd. Deze zal in 2024 worden geactualiseerd. De ontruimingsoefeningen zijn in 2024 weer actief opgepakt, zodat bij een calamiteit de ontruiming van de school soepel verloopt.

Er hangen camera's in het gebouw. Er zijn protocollen opgesteld voor cameratoezicht, gebruik van internet en e-mail, gebruik van sociale media, tegengaan van pesten en informatieverstrekking aan (gescheiden) ouders. Er is een leerlingenstatuut en een klokkenluidersregeling. In het kader van de AVG-wetgeving en de invoering van het Adelbert Rooster worden diverse statuten en protocollen aangepast. Ook is een externe functionaris gegevensbescherming aangesteld.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Onderstaande tabel geeft een overzicht van alle risico's die mogelijk zouden kunnen optreden, de effecten die deze risico's kunnen hebben op de school en de maatregelen die het Adelbert College neemt of kan nemen om deze risico's te voorkomen of het effect van de risico's te beperken.

Categorie	Risico	Effect	Maatregelen
Leerlingen	Daling aantal leerlingen	<ul style="list-style-type: none"> • Lagere bekostiging Rijk • Onderbezetting gebouw • Gedwongen formatiebeperking/ ontslag • Profiel school niet langer te handhaven • Onevenwichtige verdeling over de afdelingen 	<ul style="list-style-type: none"> • Beperken huidige en toekomstige overformatie door mobiliteitsbevorderende maatregelen. • Verhogen instroom door nieuw PR-beleid (ingezet in 2016).
Leerlingen	Onzekere financiering leerlingenstromen (lagere bekostiging per leerling doordat het ministerie bekostigingsvoorwaarden aanscherpt of delen uit de bekostiging bezuinigt)	<ul style="list-style-type: none"> • Negatieve exploitatie • Minder inkomsten zodat bepaalde activiteiten niet meer kunnen worden uitgevoerd • Gedwongen formatiebeperking/ ontslag • Imagoschade • Onrust en onzekerheid onder personeel 	<ul style="list-style-type: none"> • Zo min mogelijk structurele uitgaven doen op incidentele middelen
Leerlingen	Aantal zorgleerlingen en zorgvraag nemen toe	<ul style="list-style-type: none"> • Hogere belasting docenten • Nieuwe bezuinigingen noodzakelijk 	<ul style="list-style-type: none"> • Aanvullend budget vanuit regionaal samenwerkingsverband.
Onderwijs	Feitelijke onderwijsresultaten- en scores blijven achter bij de doelstellingen	<ul style="list-style-type: none"> • Minder leerlingen in verband met imagoschade • Onvoldoende scores op de kwaliteitskaart 	<ul style="list-style-type: none"> • Sectiedoelen m.b.t. kwaliteit onderwijs. • Sectiejaarplannen worden periodiek met de SL besproken. • Adelbertrooster zal zorgen voor hogere onderwijsresultaten.
Personeel	Onvoldoende gekwalificeerd personeel (OP)/niet in staat zijn om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden	<ul style="list-style-type: none"> • Inhuur (duurder) extern personeel • Personele onderbezetting • Toename van onbevoegde leerkrachten (kwaliteitsverlies) • Verslechterde onderwijsresultaten 	<ul style="list-style-type: none"> • Scholing zittend en nieuw aan te trekken personeel. • Actieve werving via en in samenwerking met de opleidingsinstiteiten. • Aandacht voor kwalificaties in gesprekkencyclus.

Categorie	Risico	Effect	Maatregelen
		<ul style="list-style-type: none"> • Ontevreden leerlingen/ouders • Uitval van lessen 	
Personeel	Stijging ziekteverzuim	<ul style="list-style-type: none"> • Extra kosten voor vervanging • Lesuitval • Kwaliteit onderwijs daalt 	<ul style="list-style-type: none"> • Verzuimgesprekken voeren. • Zorgvuldig beleid op het gebied van verzuim. • Scholing van schoolleiders om verzuim beter te begeleiden.
Personeel	CAO afspraken die niet worden gedekt door de overheidsbekostiging leiden tot niet begrote hogere loonkosten	<ul style="list-style-type: none"> • Financiële verplichting voor de school (door bezuinigingen wordt cao niet meer gedekt) • Mogelijk negatief exploitatieresultaat 	<ul style="list-style-type: none"> • Beperken formatie om loonkosten te kunnen betalen. • Aanpassen aan CAO.
Veiligheid	Onveiligheid, (seksuele) intimidatie of (ernstig fysiek) geweld in de school/incidenten sociale veiligheid	<ul style="list-style-type: none"> • Toename geschillen/klachten • Verslechtering imago 	<ul style="list-style-type: none"> • Protocol voor sociale en fysieke veiligheid. • Surveillance/toezicht. • Opleiden en begeleiden personeel.
Huisvesting	Materiële bekostiging (voor onderhoud gebouwen) vanuit het Rijk (structureel) onvoldoende	<ul style="list-style-type: none"> • Achterstallig onderhoud • Eigen middelen aanwenden • Verslechtering imago door achterstallig onderhoud 	<ul style="list-style-type: none"> • Onderhoud aan het gebouw systematisch uitvoeren.

Huisvesting	Onvoorziene reparatie/aanpassing aan schoolgebouw	<ul style="list-style-type: none"> • Extra kosten • Imagoschade 	<ul style="list-style-type: none"> • Meer toezicht in het gebouw om vandalisme en andere schade te voorkomen. • Meerjaren onderhoudsplan waarin toekomstig onderhoud wordt gepland.
Huisvesting	Onderbezetting huisvesting ten opzichte van de norm	<ul style="list-style-type: none"> • Huisvestingskosten zijn te hoog in relatie tot de opbrengsten 	<ul style="list-style-type: none"> • Verhuur van ruimtes.
ICT	Langdurige ICT storingen	<ul style="list-style-type: none"> • Verlies van data • Inefficiëntie doordat personeel werkzaamheden niet kan uitvoeren • Tijdelijk niet bereikbaar zijn 	<ul style="list-style-type: none"> • Bedrijfskritieke systemen zijn redundant uitgevoerd (internetaansluiting, firewall, aansluitingen belangrijkste servers en datalijnen) • UPS (Uninterruptable Power Supply) op bedrijfskritieke hardware. • Systeembeheerders krijgen 24/7 via sms een melding bij storingen.
ICT	Onbevoegden (o.a. leerlingen) hebben toegang tot vertrouwelijke informatie. Risico op datalekken.	<ul style="list-style-type: none"> • Openbaar worden vertrouwelijke gegevens • Imagoschade, beeld van onveilige school • Fraude met proefwerken en examens. • Boetes die worden opgelegd bij datalekken (AVG). 	<ul style="list-style-type: none"> • Netwerk is beveiligd met virusscanner en firewalls. • Toegang tot alle systemen middels inlognaam en wachtwoord (moet 4 maal per jaar gewijzigd worden). • Dubbele authenticatie voor Magister: inlognaam-wachtwoord en token. • Logfiles firewall worden periodiek gemonitord. • Protocollen en beleid m.b.t. het verwerken van persoonsgegevens.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023 (na resultaatsbestemming)

	31 december 2023	31 december 2022
1 Activa		
Vaste Activa		
1.2 Materiële vaste activa	1.181.995	1.246.927
1.3 Financiële vaste activa	1.315	1.315
Totaal vaste activa	1.183.310	1.248.242
Vlottende activa		
1.3 Vorderingen	319.656	234.358
1.4 Liquide middelen	3.312.871	3.447.078
Totaal vlottende activa	3.632.527	3.681.436
Totaal activa	4.815.837	4.929.678
2 Passiva		
2.1 Eigen vermogen	1.925.022	1.734.255
2.2 Voorzieningen	1.686.172	1.814.959
2.3 Langlopende schulden	0	0
2.4 Kortlopende schulden	1.204.643	1.380.464
Totaal passiva	4.815.837	4.929.678

Staat van Baten en Lasten 2023

	2023	Begroot 2023	2022
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	9.500.738	8.869.504	9.290.979
3.2 Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	154.569	159.295	147.192
3.5 Overige baten	372.709	332.200	427.805
Totaal Baten	10.028.015	9.360.999	9.865.975
Lasten			
4.1 Personeelslasten	8.117.650	7.483.521	8.183.083
4.2 Afschrijvingen	150.611	170.340	147.850
4.3 Huisvestingslasten	569.431	431.850	417.802
4.4 Overige lasten	1.089.005	1.034.465	1.194.325
Totaal Lasten	9.926.697	9.120.176	9.943.060
Saldo Baten en Lasten	101.318	240.823	-77.085
5 Financiële baten en lasten	89.449	-3.000	4.834
Resultaat	190.767	237.823	-72.251

Grondslagen

1. Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting S. Adelbert College en van de onder deze rechtspersoon vallende school (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluit gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

Financiële instrumenten

Het Adelbert College heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen. Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 1.000,-. De cumulatieve aanschafwaarde en afschrijvingen zijn gecorrigeerd met de inmiddels niet meer aanwezige activa. Voor de inzichtelijkheid is dit verwerkt in de beginpositie.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Gebouwen	: 40 jaar
Zonnepanelen	: 20 jaar
Verbouwingen, machines en installaties	: 10 jaar
Kantoor- en schoolmeubilair	: 10-20 jaar
ICT	: 5 jaar
Overige inventaris	: 10-20 jaar

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Financiële vaste activa met een looptijd korter dan 12 maanden worden opgenomen onder de vorderingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen gearmortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Vorderingen worden voorzichtigheidshalve pas opgenomen als met grote zekerheid kan worden aangenomen dat deze worden ontvangen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Vanwege de negatieve rente op spaarsaldo, zijn we m.i.v. 2021 begonnen met Schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën. Als voorwaarden worden hierbij gesteld dat er geen publieke gelden meer op een andere bankrekening worden gehouden.

Algemene reserve

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het Adelbert College. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Alle bestemmingsreserves zijn opgebouwd uit publiekrechtelijke middelen. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan. In 2023 zijn een aantal bestemmingsreserves van bestemming veranderd, na goedkeuring van het bestuur.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. We maken in 2023 gebruik van de overgangsbepaling vanuit de RJ.

Voorziening ambtsjubilea

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is berekend door het aantal FTE's te vermenigvuldigen met €850 (bedrag per fte is dit jaar verhoogd). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening persoonsgebonden uren

Vanaf 1 augustus 2014 is de voorziening persoonsgebonden uren opgebouwd voor de medewerkers die hebben gekozen deze rechten vanuit de nieuwe cao te sparen.

Voorziening werkloosheidsuitkeringen

Vanaf boekjaar 2017 is de voorziening WW/BW gevormd. De voorziening is gevormd voor toekomstige werkloosheidsuitkeringen en bovenwettelijke uitkeringen voor geheel of gedeeltelijk afgevoerd personeel. De verplichtingen betreffen 25% van de werkloosheidsuitkeringen door UWV en 25% van de bovenwettelijke uitkeringen. De voorziening is berekend door deze toekomstige uitkeringsverplichtingen te corrigeren met de kans dat verplichtingen eerder afnemen doordat oud-medewerkers nieuw werk vinden.

Voorziening langdurig zieken

Vanaf boekjaar 2018 is de voorziening voor langdurig zieken gevormd. Deze voorziening is gevormd voor de verplichte loondoorbetaling gedurende de periode van ziekte of arbeidsongeschiktheid voor betreffende medewerkers, welke naar verwachting ziek uit dienst zullen gaan.

Voorziening generatiepact

Het generatiepact is een aanvullende regeling naast de in de CAO opgenomen regelingen die met ingang van 1 augustus 2018 is ingevoerd. Met een generatiepact worden medewerkers van 62 jaar en ouder in staat gesteld hun arbeidsomvang aan te passen aan de belastbaarheid, waarmee men op een gezonde manier kan blijven werken tot aan het voor hen vastgestelde AOW-moment. Medewerkers van 62 jaar en ouder die aan bepaalde criteria voldoen, worden in staat gezet de arbeidsduur terug te brengen naar 50% van de oorspronkelijke formele betrekkingsomvang, waarbij het salaris 70%-80% wordt doorbetaald en de pensioenopbouw gehandhaaft blijft. Bij de berekening van de voorziening is uitgegaan van de werkelijke loonkosten van de deelnemers en de resterende werktijd.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

3. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage. De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen en/of waarin de opbrengsten zijn gedeerd en/of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Overige baten

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

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling (defined benefit regeling). Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft

opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP.

Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per ultimo 2023 heeft dit pensioenfonds een beleidsdekkingsgraad van 113,9%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht 2023	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	101.318	-77.085
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	150.611	147.850
Correctie: onverdeeld resultaat uit eerdere jaren	0	0
Mutaties voorzieningen	-128.787	172.742
Verandering in vlottende middelen:		
Vorderingen	-85.298	89.516
Schulden	-175.820	207.645
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-137.976	540.668
Ontvangen interest	89.449	4.834
Betaalde interest (-/-)	0	0
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-48.529	545.502
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	-85.680	-167.315
Desinvesteringen	0	0
Overige mutaties	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-85.680	-167.315
Mutatie liquide middelen	-134.207	378.187

Toelichting op de Balans 2023

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
Stand 1-jan-2023				
Aanschafprijs	1.239.954	2.938.447	293.684	4.472.085
Cumulatieve afschrijvingen	404.781	2.527.365	293.012	3.225.158
Desinvesteringen	0	0	0	0
Boekwaarde	835.173	411.082	672	1.246.927
Verloop 2023				
Investerings	0	84.346	1.334	85.680
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	42.792	107.260	560	150.612
Overige mutaties	0	0	0	0
Mutatie 2023	-42.792	-22.914	-560	-66.266
Stand 31-dec-2023				
Aanschafprijs	1.239.954	3.022.793	295.018	4.557.765
Cumulatieve afschrijvingen	447.573	2.634.625	293.572	3.375.770
Boekwaarde	792.381	388.168	1.446	1.181.995

Financiële vaste activa

		31-12-2023	31-12-2022
1.3.7	Overige vorderingen	1.315	1.315
1.3.7	Vordering transitievergoeding	0	0
1.3	Financiële vaste activa	1.315	1.315

Vorderingen

		31-12-2023	31-12-2022
1.5.1	Debiteuren	12.269	24.922
1.5.7	Overige vorderingen	51.725	18.285
1.5.8	Overlopende activa	255.661	192.095
	Vordering transitievergoeding	0	0
1.5.9	Af: voorzieningen wegens oninbaarheid	0	-944
1.5	Vorderingen	319.655	234.358

Liquide middelen

		31-12-2023	31-12-2022
1.7.1	Kasmiddelen	198	646
1.7.2	Tegoeden op bankrekeningen	3.299.355	3.447.187
1.7.3	Deposito's	0	0
1.7.4	Overige (kruisposten)	13.318	-755
1.7	Liquide middelen	3.312.871	3.447.078

Eigen vermogen

	Stand 1-1- 2023	Herschikking	Resultaat	Stand 31-12-2023	
2.1.1	Algemene reserve	-157.091	270.000	91.047	203.956
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	1.891.346	-270.000	99.720	1.721.066
	Eigen vermogen	1.734.255	0	190.767	1.925.022
	Uitsplitsing				
2.1.2.1	Reserve nascholing	35.981	0	-24.114	12.867
2.1.2.2	Reserve formatieve fricties	550.000	-250.000	0	300.000
2.1.2.3	Reserve nieuwbouw 2011	403.171	0	-14.100	389.071
2.1.2.4	Reserve lesmateriaal	270.000	-270.000	0	0
2.1.2.5	Reserve NPO	234.734	0	149.073	383.807
2.1.2.6	Reserve Strategisch HRM	397.460	0	-12.139	385.321
2.1.2.7	Reserve Onderwijskwaliteit	0	250.000	0	250.000

Voorzieningen

	1-1-2023	Dotatie	Vrijval	Ont- trekking	31-12-2023	Lang- lopend deel >1 jaar	Kortlopend deel < 1 jaar
Jubilea	68.760	10.335	0	10.559	68.536	61.682	6.854
Spaarverlof	13.160	21	0	0	13.181	10.545	2.636
Persoonlijk budget	133.598	2.847	0	0	136.446	109.157	27.289
Werkloosheids- uitkeringen	19.515	0	7.844	0	11.671	0	11.671
Langdurig zieken	194.167	54.896	0	138.453	110.609	0	110.609
Generatiepact	115.549	0	34.930	0	80.620	65.532	15.088
Totaal	544.749	68.099	42.774	149.012	421.063	246.916	174.147
voorzieningen personeel							
Voorziening groot onderhoud	1.270.210	90.000	0	95.101	1.265.109	1.004.609	260.500
Totaal overige voorzieningen	1.270.210	90.000	0	95.101	1.265.109	1.004.609	260.500

Kortlopende schulden

		31-12-2023	31-12-2022
2.4.3	Crediteuren	138.190	129.453
2.4.4	Overlopende schulden	8.998	144.196
	Reservering opgebouwde uren OP	43.600	32.882
2.4.7	Belastingen en premies soc. verzekeringen	352.883	382.651
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	94.185	107.074
2.4.9	Overige kortlopende schulden	422.462	386.849
2.4.10	Overlopende passiva	144.325	197.359
	Kortlopende schulden	1.204.643	1.380.464

Uitsplitsing Overige kortlopende schulden

2.4.9.2	Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	0	0
2.4.9.4	Vooruitontvangen termijnen	1	1
2.4.9.5	Vakantiegeld- en dagen	378.612	340.399
2.4.9.6	Accountants- en administratiekosten	13.963	13.963
2.4.9.8	Overig	29.886	32.486
	Overlopende passiva	422.462	386.849

Toelichting op de onderscheiden posten van de Staat van Baten en Lasten 2023

Overheidsbijdragen

		2023	2022
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	8.276.372	8.051.072
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.224.365	1.239.907
3.1	Rijksbijdragen	9.500.738	9.290.979
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	154.569	147.192
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	154.569	147.192

Overige baten

		2023	2022
3.5.1	Verhuur	19.452	11.873
3.5.2	Detachering personeel	44.214	33.078
3.5.3	Schenking	0	0
3.5.4	Sponsoring	0	0
3.5.5	Ouderbijdragen	90.125	105.986
3.5.6	Overige (bijdrage excursies/projecten etc.)	218.918	276.868
3.5	Overige baten	372.709	427.805

Lasten

		2023	2022
4.1	Personeelslasten		
4.1.1	Lonen en salarissen	7.469.787	7.684.439
4.1.2	Overige personele lasten	687.409	539.434
4.1.3	Af: uitkeringen	-39.546	-40.789
	Personeelslasten	8.117.650	8.183.083
	<i>Uitsplitsing</i>		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	5.853.934	5.897.880
4.1.1.2	Sociale lasten	801.021	806.881
4.1.1.3	Pensioenpremies	814.832	979.678
	Lonen en salarissen	7.469.787	7.684.439
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	-112.968	87.449
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	620.629	300.502
4.1.2.3	Overig	179.747	151.482
	Overige personele lasten	687.409	539.434

Personeelsbezetting op 1 augustus 2023

	2023	2022
OP	55,98	59,2
DIR	3,41	4,10
OOP	21,8	22,42
Totaal	81,19	85,72

		2023	2022
4.2	Afschrijvingen		
4.2.1	Materiële vaste activa	150.611	147.850
	Afschrijvingen	150.611	147.850
4.3	Huisvestingslasten		
4.3.1	Huur	10.387	6.040
4.3.3	Onderhoud	75.460	44.829
4.3.4	Energie en water	140.346	63.336
4.3.5	Schoonmaakkosten	210.831	165.463
4.3.6	Heffingen	2.812	6.727
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	90.000	90.000
4.3.8	Overige huisvestingslasten	39.596	41.407
	Huisvestingslasten	569.431	417.802
4.4	Overige lasten		
4.4.1	Administratie en beheerslasten	222.079	217.626
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	481.759	556.534
4.4.3	Overige (overige lasten)	385.168	420.165
	Overige lasten	1.089.005	1.194.325
5.	Financiële baten en lasten		
5.1	Rentebaten	96.770	9.247
5.5	Rentelasten	7.321	4.413
	Financiële baten en lasten	89.449	4.834

Honoraria van de accountant

	Van Ree		
	accountants	Overige	Totaal
Onderzoek van de jaarrekening en bekostiging	€ 22.082	€ 0	€ 22.082
Andere controleopdrachten	€ 0	€ 0	€ 0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	€ 0	€ 0	€ 0
Andere niet-controlediensten	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemming van het resultaat

Het positieve resultaat bedraagt € 190.767. Op 21 juni 2023 zijn met instemming van het bestuur de bestemmingsreserves aangepast. De bestemming van het resultaat wordt hieronder toegelicht:

Reserve nascholing

In het verleden is afgesproken dat overschrijdingen op de begroting op het gebied van scholing ten laste van deze bestemmingsreserve worden gebracht. In 2023 heeft er nascholing voor het voltallige personeel plaatsgevonden, deze kosten (€ 23.114) worden onttrokken aan de reserve nascholing. Het restant van de reserve nascholing zal in de loop van 2024 worden onttrokken.

Reserve formatieve frictie

Op basis van de huidige leerlingenaantallen en de verwachte ontwikkelingen, lijkt met name het om onderwijs-technische redenen splitsen van groepen relevant. Er wordt hierdoor twee keer één klassensplitsing aangehouden. De reserve formatieve frictie bedraagt hierdoor eind 2023 € 300.000. De vrijgevallen € 250.000 zal worden overgeheveld naar de reserve onderwijskwaliteit.

Reserve nieuwbouw

De in 2011 gerealiseerde nieuwbouw en verbouw van een aantal vaklokalen is gefinancierd met eigen vermogen. Het investeringsbedrag was € 564.000 af te schrijven in 40 jaar. Om de hieruit voortvloeiende afschrijvingslast te compenseren is een bestemmingsreserve egalisatie bouw 2011 gevormd ten laste van de algemene reserve. Op basis hiervan wordt jaarlijks € 14.100 van het resultaat ten gunste gebracht van de bestemmingsreserve nieuwbouw.

Reserve lesmateriaal

Deze reserve is in het verleden opgebouwd doordat de rijksbijdragen voor leermiddelen hoger waren dan de kosten. Het verschil is aan deze reserve toegevoegd. In 2023 wordt deze reserve lesmateriaal opgeheven en het bedrag van € 270.000 wordt overgedragen naar de algemene reserve.

Reserve NPO

Deze reserve is opgebouwd, omdat het subsidiebedrag NPO gelden in 2021, 2022 en 2023 zijn uitgekeerd. Deze gelden hebben betrekking op schooljaar 2021/2022 tot en met 2024/2025. In 2024 en 2025 zullen deze gelden verder gebruikt worden en van de reserve worden afgeboekt. Op basis van deze gegevens is in 2023 € 149.073 ten gunste gebracht van de bestemmingsreserve NPO.

Reserve Strategisch HRM

Deze reserve is opgebouwd, omdat er na het vaststellen van het nieuwe CAO gelden binnen zijn gekomen voor Strategisch HRM. Deze bestaan voor een deel uit een individueel deel en een deel uit een collectief deel. In 2023 € 12.139 ten laste gebracht van de bestemmingsreserve Strategisch HRM.

Reserve Onderwijskwaliteit

Deze reserve heeft tot doel het versterken van de kernprocessen in zowel onderwijs als bedrijfsvoering. De hiervoor gereserveerde € 250.000 (ontstaan uit de vrijgevallen reserve formatieve frictie) zal in 2024 en 2025 worden uitgegeven. In 2023 is er niets gedoteerd of onttrokken.

Algemene reserve

Het overgebleven positieve resultaat (€ 91.047) wordt ten gunste gebracht van de algemene reserve.

Verbonden partijen

Naam	Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO
Juridische vorm 2023	2801
Statutaire zetel	Stichting
Code activiteiten	Leiden
Eigen vermogen eind 2023	4 Overige
Resultaat 2023	Nog niet bekend
Aansprakelijkheidsstelling overeenkomstig Art. 2:403	Nog niet bekend
Consolidatie	Nee
Deelnamepercentage	0%

Overzicht geormerkte subsidies OCW en EZ (RJ 660, model G)

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking		
	Kenmerk	Datum	EUR	EUR	(aankruisen wat van toepassing is)		
					Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel uitgevoerd/ onderhanden	Niet uitgevoerd
Doorstroom vmbo-havo	DHAVO21008	26-7-2021	49.000	49.000	X		
Heterogene brugklassen Structureel voorkomen	SHB210001	8-2-2022	100.000	100.000	X		
onnodig zittenblijven VO	VOZ22022	27-5-2022	24.000	24.000		X	
Zij-instroom	2/075/39997	24-3-2022	20.000	20.000	X		
Lerarenbeurs	135742	19-6-2022	4.210	4.210	X		
Zij-instroom	3/109/39997	25-4-2023	25.000	25.000		X	
Lerarenbeurs	144176	20-6-2023	4.336	4.336		X	
Zij-instroom	3/286/39928	13-11-2023	25.000			X	

G2 Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt

Niet van toepassing

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Niet van toepassing.

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Niet van toepassing.

Overzicht WNT

WNT-VERANTWOORDING

Complexiteitspunten	2023
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	3
Totaal aantal complexiteitspunten	8
Bezoldigingsklasse	C
Bezoldigingsmaximum	€ 159.000

Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor het Adelbert College is € 159.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2023	2023	2022
bedragen x € 1	Joost Schoots	Joost Schoots
Functiegegevens⁵	Rector / uitvoerend bestuurder	Rector/ uitvoerend bestuurder
Aanvang ⁶ en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/08 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	ja	Ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 109.122	€ 39.755
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.811	€ 7.892
<i>Subtotaal</i>	€ 126.933	€ 47.647
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 159.000	€ 64.167
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	€ 126.933	€ 47.647
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	n.v.t.	n.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Geen

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder in 2023

Naam topfunctionaris	Functie
W.J.E. van der Werf	Voorzitter bestuur
M. Aerden-de Mol	Lid bestuur
D.C. van Ebbenhorst Tengbergen	Lid bestuur
P.J. van der Voorst	Lid bestuur
G. Keen	Lid bestuur
W. Ridderhof-Dolmans	Lid bestuur

De functie van toezichthoudend bestuurslid van het Adelbert College is een onbezoldigde functie.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Geen

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Met ingang van februari 2022 is er, na het doorlopen van een collectieve aanbesteding onder begeleiding van Sivon, bij Iddink Learning Materials B.V. een overeenkomst afgesloten tot en met schooljaar 2025/2026. In oktober 2023 is er middels een addendum op verzoek van Iddink een verandering geweest, waardoor de overeenkomst met Iddink Learning Materials B.V. afloopt op 1 augustus 2025 (één jaar eerder dan afgesloten).

Voor kopieerapparatuur heeft de Stichting met ingang van 17 februari 2023 een nieuw contract afgesloten met Canon. De huur inclusief serviceovereenkomst is aangegaan voor een periode van 56 maanden.

Vanaf 1 januari 2021 is er een contract afgesloten met Engie voor levering van elektriciteit en gas. Het contract kent een looptijd van 4 jaar met vaste tarieven. Voor gas en elektra is in 2023 € 129.500 betaald (incl. de teruglevering). Het komende jaar zal hier dus nog € 129.500 aan uitgegeven worden.

Per 1 november 2022 is de stichting een schoonmaakcontract aangegaan, na het doorlopen van een collectieve Europese aanbesteding onder begeleiding van Schoolinkoop.nl, met CSU. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 48 maanden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

Overige gegevens

Geen

Controleverklaring

Ondertekening door bestuurder en toezichhouders

Dhr. J. Schoots (rector en uitvoerend bestuurder)

Dhr. W.J.E. van der Werf

Mw. M. Aerden-de Mol

Dhr. D.C. Ebbenhorst Tengbergen

Dhr. P.J. van der Voorst

Dhr. G. Keen

Mw. W. Ridderhof-Dolmans



Adelbert College

vmbo-t · havo · atheneum · gymnasium