



Jaarstukken (2021)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

Lyceum Schravenlant
ProNovaCollege
Mavo Schravenlant XL
Het College Vos
Stedelijk Gymnasium Schiedam

Inhoudsopgave

Jaarverslag

Jaarrekening

Overige gegevens



Jaarverslag (2021)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

Lyceum Schravenlant
ProNovaCollege
Mavo Schravenlant XL
Het College Vos
Stedelijk Gymnasium Schiedam

INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding -----	3
Overig	
2. Organisatie -----	4
A. Algemeen	
B. Missie	
C. Visie	
D. Structuur	
E. Verbonden partijen	
F. Bestuur en toezichhouders	
G. Governance	
3. Onderwijs -----	7
A. Onderwijsontwikkelingen	
B. Onderwijsprestaties	
C. Horizontale dialoog / Verantwoording	
D. VMBO techniekonderwijs	
E. Passend Onderwijs	
F. Toetsing en examinering	
G. Klachtenafhandeling	
H. Doelmatigheid middelen	
I. Leerlingenaantallen	
J. Besteding convenantsmiddelen	
K. Nationaal Programma Onderwijs - Corona	
L. Internationalisering	
M. Besteding middelen prestatiebox	
N. Zaken met en politieke of maatschappelijke impact	
O. Informatie over de maatschappelijke aspecten van ondernemen	
P. Onderzoek en ontwikkeling	
4. Personeel -----	17
A. Aantallen medewerkers	
B. Bevoegdheden	
C. Ziekteverzuim	
D. (Strategisch) Personeelsbeleid	
E. Opleidingsschool	
F. Beleid inzake uitkeringen en ontslag	
G. Actieplan leerkracht	
5. Bedrijfsvoering -----	21
Informatiebeveiliging en privacy	
Inkoop en aanbestedingen	
Huisvesting	
Financiën	
Algemeen	
Investerings	
Vooruitblik	
Allocatie middelen binnen de stichting	
A. Jaarrekening	
- Exploitatie	
- Analyse 2020	
- Resultaatsbestemming	
- Balans	
- Kengetallen	

B. *Treasuryverslag*

C. *Continuïteitsparagraaf 2021*

- *Leerlingenaantallen en formatie*

- *Balans*

Overige rapportages

- *Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem*

- *Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden*

- *Rapportage toezichhoudend orgaan*

1 Inleiding

Het jaar 2021 heeft doorlopend in het teken gestaan van corona en de daaruit voortkomende overheidsmaatregelen. De scholen hebben met een veelheid aan regimes te maken gehad: volledige sluiting, halve klassen, mondkapjes, quarantaineregels, etc.. De flexibiliteit van leerlingen, ouders, medewerkers en schoolleiding was ongelooflijk en het gevoel van trots overheerst bij mij als ik zag hoe de scholen wéér een verandering tot uitvoer brachten. Het onderwijs aan onze leerlingen heeft het gehele jaar doorgang gehad. Natuurlijk is 'live' onderwijs beter dan 'online' maar in alle periodes hebben we het maximale bereikt met onze leerlingen. Dank en waardering voor al onze medewerkers in deze bijzondere tijd.

Voor de opgelopen achterstanden bij leerlingen, zowel op cognitief gebied als op het terrein van welbevinden en sociaal/emotionele ontwikkelingen heeft de overheid ruimhartig middelen ter beschikking gesteld via het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Door late bekendmaking van de bedragen en de verplichting om alle middelen in de kalenderjaren te boeken waarop de gelden worden ontvangen, ontstaat in 2021 een forse onderbesteding van deze middelen. Het bestuur en de scholen zullen de beschikbaar gestelde gelden de komende jaren gebruiken voor ondersteuning van de leerlingen.

Een belangrijk aandachtspunt uit 2020 was de beoordeling van de Inspectie van het Onderwijs op bestuursniveau op het punt 'stelsel van kwaliteitszorg'. Met het bedenken, formuleren en starten van een stichtingsbreed stelsel kon aan het begin van 2021 het positieve oordeel van de inspectie worden behaald. De scholen werden door dit stelsel in de gelegenheid gesteld om voor hun deel daarvan een voldoende oordeel te verkrijgen.

Het Lyceum Vos was daarmee nog de enige school met een herstelopdracht op de indicator 'zicht op leerlingen'. Vlak voor de kerstvakantie eind 2021 heeft de Inspectie van het Onderwijs ook hier een voldoende oordeel voor uitgesproken waarmee het kalenderjaar afgesloten wordt met het bestuur én alle scholen op 'groen'.

Een onderdeel van het nieuwe stelsel van kwaliteitszorg betreft de collegiale visitaties van de OSVS-scholen onderling. Vanwege de corona-drukke hebben we voor de eerste ronde gekozen voor een 'light'-versie van deze visitaties. De scholen hebben de bezoeken als zeer waardevol ervaren, zowel als je de bezoekende partij was als dat je de ontvangende school was. Voor de volgende visitatieronde vragen we externe begeleiding om de waarde verder te verhogen en met name om de visitatiecommissie beter in hun rol te positioneren.

In het begin van de coronaperiode hebben we de uitvoering van het Strategisch Beleidsplan enigszins voor ons uitgeschoven. In 2021 hebben we gemeend om naast de intensieve coronatijd de beleidsmatige aspecten en de doelen voor 2021 zoveel mogelijk op te pakken. Dat is beter gelukt dan ik redelijkerwijs had mogen verwachten. De notitie 'financieel beleid' geeft naast een mooi overzicht van bestaande uitgangspunten een ambitie weer voor een verdere verbetering van dit deel van de bedrijfsvoering.

Gesprekken over de structuur van de scholen in Vlaardingen en tegelijkertijd het verder vormgeven van de onderlinge samenwerking voor het geheel van de OSVS heeft geleid tot een notitie

‘Ontvlechten en samenwerken’ die als nieuw organisatiemodel in 2022 na de formele besluitvormingsprocedure met medezeggenschap en toezichthouder wordt geïmplementeerd.

De aanzet om in 2022 het personeelsbeleid verder te professionaliseren met ‘360 graden feedback’ waarbij de 6 rollen van de leraar worden gecombineerd met de kernkwaliteiten van Offman zijn het afgelopen jaar in concept opgesteld. Hetzelfde geldt voor het opstellen van Strategisch HRM waarbij de onderwijskundige ambities scherper gekoppeld worden aan het personeelsbeleid.

Het lerarentekort wordt voornamelijk in de grote steden steeds duidelijker gevoeld. Zowel met de opleidingsschool Rijnmond als deelname aan de RAP (regionale aanpak personeelstekort) leiden we docenten op en proberen we mensen te interesseren voor het leraarschap.

In het afgelopen jaar kwamen twee leden van de raad van toezicht aan het eind van hun eerste termijn van vier jaar. We zijn blij dat zij bereid zijn om een tweede termijn als toezichthouder te functioneren. Een voordracht daaromtrent is verzonden naar de gemeenteraden van Schiedam en Vlaardingen.

College van bestuur

Wim Kokx

Overig

We willen benadrukken dat de getoonde cijfers en tabellen behorende bij de tekst van het jaarverslag een selectie zijn uit de jaarrekening. De gekozen cijfers en tabellen ondersteunen de tekst. Voor een specifiek- en totaaloverzicht willen we verwijzen naar de jaarrekening.

2 Organisatie

A: Algemeen

De openbare scholen voor voortgezet onderwijs in Vlaardingen en Schiedam vormen samen de OSVS.

Het bestuur van de OSVS vormt het bevoegd gezag van de stichting. Elke school heeft haar eigen identiteit zodat er veel keuzemogelijkheden zijn voor leerlingen en ouders. Samen bieden zij alle vormen van onderwijs: Praktijkonderwijs, Vmbo (met lwoo), Mavo, Havo, Atheneum en Gymnasium. Gezamenlijk zorgen we ervoor, dat onderwijsgeld efficiënt wordt ingezet en krachten worden gebundeld.

B: Missie

We hebben de overtuiging dat alle mensen een passie hebben en daarbij talenten. Onze missie is om onze leerlingen te helpen de passie en talenten te ontdekken en deze tot bloei te laten komen. Wij doen dat voor de individuele leerlingen, maar ook voor de samenleving als geheel. Wij doen dat ook in samenwerking met de samenleving: ouders, buurt, bedrijven, etc. Wij doen dit voor alle leerlingen, daarom zijn we openbaar onderwijs.

C: Visie

Leerlingen die hun talenten inzetten om hun passie te kunnen nastreven, doen dat in een wereld die snel verandert. Dat vraagt van ons dat we onze leerlingen voorbereiden op hún toekomst, voor banen die nu nog niet altijd bestaan en waarbij ze technieken nodig hebben, die we nu nog niet kennen.

Ons onderwijs speelt hierop in, is zodanig georganiseerd dat we leerlingen in staat stellen het maximale uit zichzelf te halen in de wereld van straks. Het succesvol afronden van de schoolloopbaan is hierbij een vanzelfsprekendheid.

Kennis en vaardigheden zijn toekomstgericht. Het leren en stimuleren van samenwerken, zelfstandigheid, mediawijsheid en creativiteit zijn hier voorbeelden van.

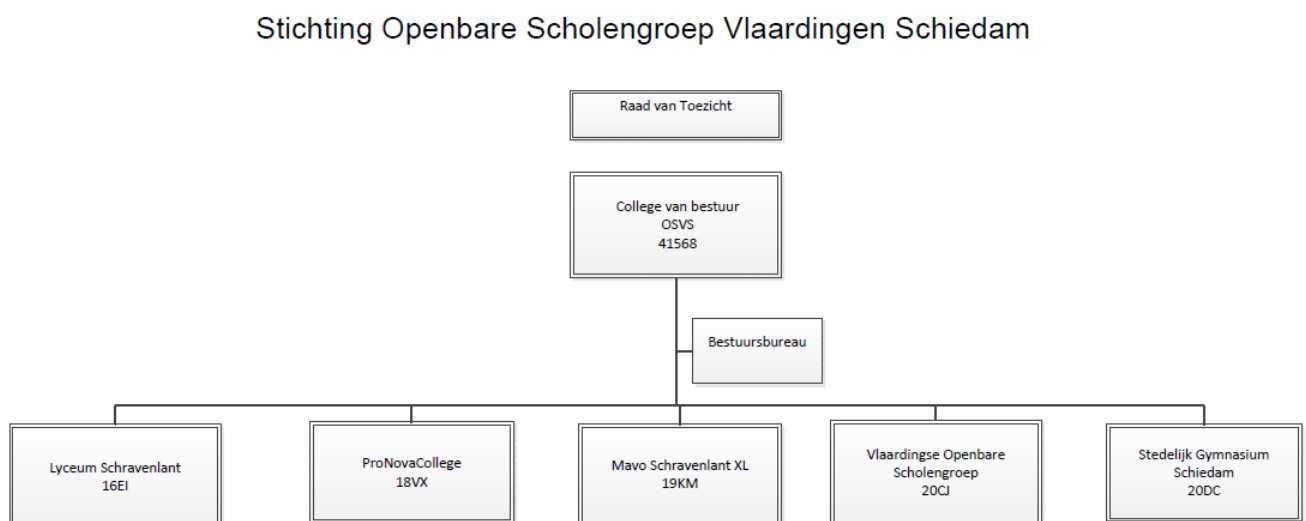
Onze toekomstige burgers hebben een ondernemende attitude nodig; wij stimuleren dat. Leren doen we op maat, maar wel samen. Ook dat kenmerkt openbaar onderwijs. Schoolleiding, docenten en ondersteunend personeel zijn in staat om dit onderwijs vorm te geven, zowel in ontwikkeling als in uitvoering. Dat vergt een attitude, kennis en vaardigheden die hierbij passen en congruent zijn met hetgeen wij met de leerlingen willen bereiken. Zelf passen we ons aan aan de veranderende maatschappij. We zijn ondernemend, ons onderwijs is innovatief.

Leren kan alleen maar in een veilige omgeving. Daarom organiseren wij onze scholen kleinschalig, leerlingen zijn gekend. We zijn betrokken en betrouwbaar. We doen alleen dingen die goed zijn voor onze leerlingen.

Ons werk doet er toe, daarom zijn we trots op wat we doen. Elke dag realiseren we ons dat we bijdragen aan de ontwikkeling van kinderen. We vragen elkaar naar onze bijdragen en vertellen daarover. We stimuleren elkaar om creatief te durven zijn in onze aanpak.

D: Structuur

De structuur van de organisatie is weergegeven in onderstaande organogram.



E: Verbonden partijen

- Stichting Samenwerkingsverband Nieuwe Waterweg Noord voor Voortgezet Onderwijs en Speciaal Onderwijs;
- Stichting Zorg voor onderwijs Nieuwe Waterweg Noord;
- Regiegroep Platform Onderwijsarbeidsmarkt Rijnmond;
- Opleidingsschool RPO Rijnmond;
- Regiobestuur West van de VO-raad.

F: Bestuur en toezichthouders

Het college van bestuur wordt gevormd door dhr. drs. W.C.M. Kokx.

De raad van toezicht bestond in 2021 uit dhr. drs. R.G. Beek (voorzitter), mw. drs. M.J. Adelmund-Hannewijk (vicevoorzitter en secretaris), mw. A.M.B. Coenen - Steenbergen MA(Ed) , mw. ir. A.F.W. van Delft MBA en mw. ir. I.M. Vos.

Bij de leden van het college van bestuur en de raad van toezicht is geen sprake van conflicterende nevenfuncties.

G: Governance

Stichting OSVS hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO. In 2021 hebben geen afwijkingen op deze code van toepassing plaatsgehad.

2 Onderwijs

A: Onderwijsontwikkelingen

In 2021 hebben leerlingen zich door de coronamaatregelen mogelijk minder ver ontwikkeld dan zij zonder deze pandemie hadden gedaan. Met behulp van diverse subsidies (Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs, Extra hulp voor de klas) en het Nationaal Programma Onderwijs is extra inzet gepleegd om achterstanden in te halen of verder te voorkomen. Dat is gebeurd op cognitief gebied en op het gebied van sociaal/emotionele ontwikkeling waarbij de laatste pregnanter bleek te zijn.

Met het volledig openstellen van de scholen per start 2022 hopen we het volledige komend jaar hieraan te kunnen werken.

B: Onderwijsprestaties

Het Lyceum Vos heeft met hulp van het traject 'Leren Verbeteren' de kwaliteit verbeterd waarmee eind 2021 een voldoende eindoordeel van de Inspectie van het Onderwijs kon worden behaald. Alle scholen van de OSVS hebben hiermee een voldoende oordeel van de Inspectie van het Onderwijs. Een belangrijk doel van het bestuur is hiermee behaald.

Het stelsel van kwaliteitszorg is het afgelopen jaar verder uitgevoerd. In de maandelijkse overleggen tussen bestuur en schoolleiding heeft onderwijskwaliteit een vaste plaats op de agenda waarmee de pdca-cyclus concreet vorm heeft. Met het behalen van dit doel is voor de toekomst goed geborgd dat scholen voldoende prestaties blijven leveren.

Dat is te meer van belang omdat door de examenregeling 2021 de examencijfers niet meer op een uniforme manier kunnen worden beoordeeld. Naast de spreiding over twee tijdvakken en de mogelijkheid van een extra herkansing, heeft de minister besloten dat leerling gebruik mogen maken van een 'duimregeling' waarmee leerlingen één vak niet mee hoeven laten tellen bij de uitslagbepaling van hun examen. Het directe gevolg daarvan is wel dat de examenresultaten vanuit het perspectief van de Inspectie van het Onderwijs niet meer valide zijn. Voor de komende jaren zal de Inspectie van het Onderwijs geen oordeel meer geven over de examenresultaten. Het is daarmee aan het bestuur om samen met de scholen naar de indicatoren te kijken die een beeld geven van de onderwijskwaliteit.

C: Horizontale dialoog / Verantwoording

Het bestuur legt intern verantwoording af aan de GMR en de raad van toezicht. Extern gebeurt dat aan de Inspectie van het Onderwijs. De GMR heeft viermaal vergaderd in 2021, gedeeltelijk digitaal. In de GMR vindt de vertegenwoordiging van ouders en leerlingen plaats. Hoewel de GMR nog niet volledig bemenst is, zijn meer ouders en leerlingen betrokken dan voorheen.

In de vergaderingen is naast (terugkerend) de stand van zaken m.b.t. corona, gesproken over financiële stukken zoals begroting, meerjarenbegroting, jaarverslag, en jaarrekening, maar ook over personeelsbeleid en onderwijskundige vraagstukken. De GMR heeft twee maal samen met de raad van toezicht gesproken over thema's die de scholen raken.

De raad van toezicht heeft vijfmaal vergaderd. Het jaarverslag van de raad van toezicht is separaat in dit jaarverslag opgenomen.

D: VMBO techniek onderwijs

Het belang van de aansluiting tussen onderwijs en technisch bedrijfsleven in onze regio is al jaren een belangrijk thema. Dat blijkt bijvoorbeeld uit onze betrokkenheid bij Sterk Techniekonderwijs waar we samen met collega-scholen, het mbo en het bedrijfsleven enthousiasme bij leerlingen voor techniek stimuleren, bijvoorbeeld door het ontwikkelen van een doorlopende leerlijn, het aantrekken en professionaliseren van docenten en het creëren van goede techniekfaciliteiten. De middelen die we in het kader van de subsidie Sterk techniek onderwijs ontvangen besteden we doelmatig op Het College Vos en De Mavo Vos door investeringen materiaal, inzet personeel voor uitwerkingen van de doelstellingen van de vier programmalijnen.

E: Passend onderwijs

De afgelopen jaren hebben we in het samenwerkingsverband passend onderwijs een plan uitgevoerd met een aantal maatregelen die enerzijds een beter en meer inclusief aanbod voor leerlingen organiseert terwijl het tegelijkertijd beter betaalbaar is. Door dit plan is een financieel stabiele situatie ontstaan in het samenwerkingsverband, met uitzondering van de middelen voor LWOO. Door het bestuur van het samenwerkingsverband wordt een oplossing voor gezocht voor het tekort op de bekostiging. Rekening moet worden gehouden dat een deel van de overschrijding voor rekening komt van de deelnemende schoolbesturen.

Vanuit het samenwerkingsverband is in totaal ruim € 445.000 beschikbaar gesteld voor onder andere extra ondersteuning aan leerlingen, het mogelijk maken van de groeiklas op Het College Vos, de eerste opvang anderstaligen en de Intermezzoklas van het Stedelijk Gymnasium Schiedam voor begaafde leerlingen.

F: Toetsing en examinering

De scholen van OSVS hebben hun toetsbeleid herzien naar aanleiding van de aanbevelingen van de commissie Ten Dam. Met deze aanpassingen is aan het doel van het Strategisch Beleidsplan op dit punt voldaan.

G: Klachtenafhandeling

In 2021 zijn 5 klachten binnengekomen bij het bestuur van OSVS:

Twee klachten zijn afgehandeld door een gesprek tussen schoolleiding en de betreffende ouders. Eén daarvan betrof een klacht over onvoldoende begeleiding door een docent. Een andere ging over de omvang van de lesuitval en de communicatie met de mentor. Verdere behandeling door het bestuur was in beide gevallen niet nodig.

Eén klacht ging over het niet bevorderen van 4 mavo naar 5 havo (maar naar 4 havo). Het bestuur heeft het bezwaar ongegrond verklaart maar heeft de school wel adviezen gegeven de communicatie

te verbeteren. Hoewel de ouders aan hebben gegeven niet blij te zijn met het besluit, leggen zij zich hier bij neer.

Twee klachten betroffen het maken van een ongepaste opmerking door een medewerker naar twee leerlingen. Met de betrokken medewerker is een ernstig gesprek gevoerd en heeft een formele waarschuwing gekregen. De ouders hebben aangegeven tevreden met de afhandeling te zijn; met de leerlingen zijn goede afsluitende gesprekken gevoerd.

H: Doelmatigheid middelen

De door de overheid beschikbaar gestelde middelen worden door OSVS en haar scholen besteed aan het verzorgen en verbeteren van onderwijs. De controle op de inzet van deze middelen door de accountant richt zich in eerste instantie op de zogenaamde rechtmatigheid: zijn de middelen op een formeel juiste manier ingezet. Daarnaast moeten wij laten zien dat het geld op een doelmatige manier wordt ingezet. Daarbij is het van belang concreet zichtbaar te maken dat deze middelen op een manier wordt besteed die het onderwijs ten goede komt. Anders gezegd: dienen de middelen de doelen die wij als organisatie hebben gesteld. Het belangrijkste doel van onze organisatie is het leveren van onderwijskwaliteit. Dat maken we vooral waar door de inzet en betrokkenheid van onze docenten, onderwijsondersteunend personeel en onze leidinggevenden. In totaal besteden we 80% van onze middelen aan personeel. Verder zijn er doelsubsidies, b.v. voor armoedebestrijding, extra ondersteuning voor leerlingen die dat nodig hebben, ondersteuning op taalgebied, werkdrukverlichting van medewerkers en voor het inhalen van achterstanden als gevolg van corona. Wij besteden onze middelen doelmatig.

Als aanvulling op doelmatigheid is nog wat te zeggen over doeltreffendheid. Dat gaat over de mate waarin we de gestelde doelen bereiken. Dat is aan te tonen door bijvoorbeeld naar de opbrengsten van ons onderwijs te kijken. Onze scholen hebben een voldoende beoordeling van de Inspectie van het Onderwijs of hebben een aanpak om die beoordeling op korte termijn weer te verkrijgen. Daarom kunnen we concluderen dat we onze middelen niet alleen rechtmatig en doelmatig, maar ook doeltreffend inzetten.

Om het kwaliteitsbeleid van het primaire proces verder te verbeteren hebben we een bestuurssecretaris aangesteld die in haar takenpakket ook de rol van kwaliteitsmedewerker op bestuursniveau invult.

I: Leerlingenaantallen

<u>Leerlingaantallen per brinnummer</u>			
16 EI		Lyceum Schravenlant	
1-10-2020	688		
1-10-2021	686		
20 CI		Vlaardingse Openbare Scholengroep	
1-10-2020	1405		
1-10-2021	1415		
18 VX		Pronova College	
1-10-2020	336		
1-10-2021	309		
20 DC		Stedelijk Gymnasium Schiedam	
1-10-2020	592		
1-10-2021	557		
19 KM		Mavo Schravenlant XL	
1-10-2020	651		
1-10-2021	673		
		OSVS totaal	
1-10-2020	3672		
1-10-2021	3640		

Het totaal aantal ongewogen leerlingen is licht gedaald. Het stedelijk Gymnasium kent verhoudingsgewijs de grootste daling. De prognose voor het totaal aantal leerlingen voor de komende jaren heeft een licht dalende trend.

J: Besteding convenantsmiddelen

Eind 2019 heeft de overheid incidentele middelen beschikbaar gesteld voor verlaging werkdruk en tegengaan lerarentekort. Het bestuur van OSVS is van mening dat op het gebied van de aanpak van het lerarentekort al diverse activiteiten worden ontplooid, onder andere via de opleidingsschool RPO Rijnmond en de Regionale Aanpak Lerarentekort (later: Regionale Aanpak Personeelstekort). Daarom is het bestuur van mening dat er ruimte is om de convenantsmiddelen uitsluitend in te zetten voor de verlaging van de werkdruk.

Om de beoogde verlaging van de werkdruk zo dicht mogelijk bij de medewerkers te laten plaatsvinden is gekozen om de invulling van het beschikbare budget per school door teams te laten vaststellen.

Onderstaand overzicht betreft de inzet van middelen over het kalenderjaar 2021.

Lyceum Schravenlant: opknappen en herinrichten van de fitness ruimte: € 20.000, compleet herinrichten van de personeelsruimte: € 60.000.

Stedelijk Gymnasium Schiedam. aanschaf 7 smartboards € 49.778 en een professionalisering train de trainer t.b.v. gebruik smartboards € 3722. Totaal: € 53.500.

De Vos heeft op de locaties diverse projecten uitgevoerd zoals inzet en begeleiding schoolstewards € 23.584, ondersteuning onderwijsprocessen € 1.000, surveillance in toetsweken € 10.000, schoolfruit € 12.251, verbouwing personeelskamers, leerlingenwerkplekken, ontvangstruimte en binnentuin € 45.000, traject time management € 10.000, traject Lowan € 8000 en ten slotte de aanschaf van bureaustoelen en zit/sta-bureaus voor alle personeelsleden van alle locaties € 86.910. Totaal: € 196.745

Mavo Schravenlant XL en het ProNova College hebben de beschikbare middelen volledig uitgegeven in 2020. Zij hebben geen uitgaven gedaan in 2021.

K: Nationaal Programma Onderwijs - Corona

Corona (Covid-19) heeft het jaar 2021 gedomineerd. In elk overleg waren het aantal besmettingen, het aantal quarantainegevallen en de coronamaatregelen het belangrijkste onderwerp. De meeste aandacht van bestuur, schoolleidingen, docenten, ouders en leerlingen is hier naar uit gegaan. De scholen hebben met diverse sets aan maatregelen te maken gehad. Sluiting met online-onderwijs, halve klassen op halve dagen vanwege de 1,5 meter afstandsbepaling, verplicht dragen van mondkapjes zijn maar enkele voorbeelden.

Zoals in de inleiding van dit jaarverslag al genoemd was de flexibiliteit van alle betrokken ongelooflijk. De trots over de inzet van de medewerkers is groot. Het onderwijs is alle dagen doorgegaan en steeds optimaal gezien de op dat moment heersende maatregelen.

De overheid heeft ruimhartig middelen beschikbaar gesteld getiteld Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De scholen hebben een schoolscan uitgevoerd om vast te stellen welke achterstanden (cognitief en sociaal-emotioneel) onze leerlingen in coronatijd hebben opgelopen. Aan de hand van

een menukaart zijn vervolgens de interventies gekozen die bij de scan aansloten. Voor alle scholen geldt dat de MR heeft ingestemd met de gekozen interventies in het schoolprogramma. In de medezeggenschapsraden zijn ouders en leerlingen vertegenwoordigd. De GMR heeft ingestemd met de besteding van een bedrag voor de verantwoordingsondersteuning op bestuursniveau. In 2021 is daar € 32.510 aan uitgegeven.

Voor 2021 is ruim € 2,5 miljoen (€ 2.542.406) aan inkomsten ontvangen. Daarvan is bijna € 1,6 miljoen (€ 1.590.144) uitgegeven, waarvan € 1.463.056 aan personeel en € 127.088 aan diversen via facturen. Van dat laatste bedrag betreft € 62.805 hierbij 'Personeel niet in loondienst (PNIL)', inclusief de eerder genoemde bovenschoolse besteding. Naast de inhuur van een huiswerkbegeleidingsinstituut op één van de scholen is een psychologisch bureau ingehuurd (MentorPlus) die gesprekken met leerlingen voeren die extra ondersteuning nodig hebben, vaak in afwachting van een reguliere zorgbehandeling. De scholen van OSVS maken hier gezamenlijk gebruik van.

Deze zijn als volgt over de interventies uit de menukaart verdeeld:

- A2 Uitbreiding onderwijs	€ 102.260
- B1 Een-op-een-begeleiding	€ 81.888
- B2 Individuele instructie	€ 2.776
- B3 Instructie in kleine groepen	€ 86.705
- B5 Leren van en met medeleerlingen	€ 996
- B8 Technieken voor begrijpend lezen	€ 6.271
- C1 Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen	€ 157.907
- C3 Cultuureducatie	€ 9.936
- D1 Metacognitie en zelfregulerend leren	€ 10.433
- E1 Klassenverkleining	€ 974.917
- E2 Onderwijsassistenten/instructeurs	€ 83.293
- F1 Randvoorwaardelijke activiteiten voor andere interventies	€ 71.372
- F2 Ouderbetrokkenheid	€ 1.388

Totaal € 1.590.144

Voor het schooljaar 2021/2022 krijgen we aan het begin van het kalenderjaar 2022 nog een bedrag van € 1,8 miljoen (bovenbouw vmbo en pro) zodat het totaalbedrag aan baten voor het schooljaar 21/22 bijna € 4,4 miljoen bedraagt. Als we deze baten evenredig verdelen over de maanden van het schooljaar dan zijn de baten ruim € 1,8 miljoen (€ 1.829.959) voor de maanden van het kalenderjaar 2021. In ons baten/lasten-boekhouding zijn onze uitgaven van € 1,6 miljoen het beste af te zetten tegen de € 1,8 miljoen aan baten over 2021 maar door de verplichting om de inkomsten van € 2,5 miljoen volledig te boeken in 2021 ontstaat een vertekend beeld in de verhouding tussen baten en lasten.

We merken dat de inzet van NPO-middelen de scholen in staat stelt om achterstanden in te gaan lopen, waarbij in 2021 door de nog steeds geldende corona-maatregelen het betekende het

voorkomen van grotere achterstanden. We zien dat de achterstanden op sociaal-emotioneel gebied meer aandacht behoeven dan de cognitieve achterstanden. Leerlingen hebben een belangrijke periode in hun leven onvoldoende ontwikkeling doorgemaakt op het gebied van omgang in een klassensituatie, het verwerken van prikkels en het werken in een groep medeleerlingen. Leerlingen helpen op die gebieden weer een stap te zetten, vraagt veel aandacht en de NPO-middelen helpen daarbij.

Enkele uitspraken van leerlingen en medewerkers over de resultaten van de NPO-inzet:

Lyceum Schravenlant

“Ik ben van een 4,8 naar een 6,2 gegaan voor Nederlands! Helemaal dankzij de extra bijlessen die ik heb gekregen in begrijpend lezen”.

Leerling uit brugklas

“Het was een geweldig schoolreisje naar de Efteling, echt om niet te vergeten. Zo moet school altijd zijn”

Leerling uit 6 vwo

“Ik heb veel meer rust en ruimte om leerlingen bij de les te houden. Die kleine klassen hebben echt een positief effect op de leerlingen en mijzelf”

Docent onderbouw

“Ik ben heel blij dat wij dankzij de inschakeling van Mentorplus, niet hoeven te wachten op externe hulp en sneller kunnen ingrijpen bij deze leerling die professionele hulp hard nodig heeft. Hopelijk houden we hem hierdoor op school en op koers naar het HBO of universiteit”

Afdelingsleider

ProNova College

“Je hebt nu echt de tijd en rust om individueel met een leerling aan de slag te gaan.”

Remedial teacher Nederlands

“De extra aandacht en ondersteuning in de lessen van onze onderwijsspecialist is heel fijn. Dit helpt ons echt verder.”

Docent

“Dankzij de extra middelen kunnen we slagen maken in het verbeteren van de onderwijskwaliteit schoolbreed.”

Teamleider

“Het is goed om te zien hoe extra zaken mogelijk zijn zoals bij een coachingsproject over groepsvorming waarbij een hond actief wordt ingezet in de klas.”

Docent

Mavo Schravenlant XL

“Door NPO hebben wij een student natuurkunde een kleine aanstelling kunnen geven, zodat zij extra bijles natuurkunde kan geven.

Van de 29 examenkandidaten staat er nu nog maar 1 leerling zwak voor natuurkunde. Het gemiddelde van de klas is nu een 6,6 in vergelijking met een 5.9 in de afgelopen jaren.”

Docent natuurkunde

“Door NPO geef ik dit schooljaar geen lessen, zodat ik al mijn tijd kan besteden aan het welbevinden van de leerlingen en de docenten in mijn leerjaar.”

Teamleider

“Door NPO geef ik 4 extra lessen Nederlands per week aan leerlingen in leerjaar 1, die een te grote taalachterstand hebben opgelopen door de afgelopen jaren.

Het is mooi om te zien dat deze leerlingen echt vooruitgang boeken bij alle vakken door deze extra intensieve begeleiding.”

Docent Nederlands

“Door NPO heb ik nu maar een halve groep met 12 leerlingen als mentor van een kader 3 klas. Ik kan mijn leerlingen nu veel meer individuele aandacht geven.”

Mentor van kader 3

“Door NPO hebben wij o.a. kleinere klassen in leerjaar 1 en 2 en kleinere clusters in de bovenbouw. Voor de leerlingen en de docenten is dit heel fijn.

Het zorgt voor een beter zicht op achterstanden op het sociaal/emotioneel en cognitief vlak. Het aanpakken van deze achterstanden is veel effectiever met een kleinere groep leerlingen.”

Lid van de PMR

“Door NPO is er bij de start van het schooljaar meteen hulp ingezet voor mijn dochter bij Mentorplus. Door onze verhuizing vanuit het Zuiden van het land stond zij helaas weer op een wachtlijst bij de GGZ.

Met de hulp van Mentorplus hebben mijn dochter (en ik!) de eerste periode in een nieuwe omgeving en op een nieuwe school goed kunnen overbruggen.”

Vader van een bovenbouw leerling

De Vos

“Ik ben blij met mijn kleine klas. Ik kan ze de aandacht geven die ze verdienen.”

Mentor onderbouw

“Ik heb meer tijd om dieper op de stof in te gaan in een kleine klas.”

Docent onderbouw

“Tijdens de lessen ckv is het veel drukker dan bij andere lessen. Daar kan ik veel beter opletten. (bij het vak ckv is de klas niet verkleind).”

Leerling klas 2

“In de vakuren kun je het tempo van je uitleg afstemmen op de vraag van de leerling omdat je groep minder groot is.”

Docent bovenbouw

“Ik ben blij dat we de stagiairs optimaal hebben kunnen inzetten voor de begeleiding van huiswerkuren. Nu zijn er geen tussenuren in het basisrooster en kan de tijd op school volledig benut worden.”

Afdelingsleider bovenbouw

“Ik mag uit het vakuur want ik heb gemiddeld een voldoende, maar mag ik er ook in blijven? Ik leer daar zoveel en vind dat echt fijn.”

Leerling bovenbouw

“Eerst was ik boos dat ik naar een vakuur moest, nu wil ik er graag blijven komen.”

Leerling bovenbouw

Stedelijk Gymnasium Schiedam

“De ondersteuningslessen tijdens het keuzewerktijd-uur voor o.a. scheikunde zijn heel waardevol. We krijgen in deze uren extra uitleg en daardoor begrijp ik de stof beter.”

Leerling uit klas 6

“Ik ben blij met de extra ondersteuning van Mentorplus voor leerlingen die dreigen uit te vallen. Door deze externe hulp krijgt een aantal leerlingen sneller de specialistische hulp die ze nodig hebben.”

Ondersteuningscoördinator

“Omdat de klassen kleiner zijn dan andere jaren, kan ik meer aandacht besteden aan individuele leerlingen; ook kan ik zo meer maatwerk bieden.”

Docent leerjaar 2

L: Internationalisering

In 2021 hebben geen internationale reizen plaatsgehad door de corona-pandemie. Voor de reguliere reizen en excursies hopen we dat deze in 2022 weer kunnen worden georganiseerd.

M: Besteding middelen prestatiebox

De middelen voor de prestatiebox worden door de rijksoverheid beschikbaar gesteld om de doelen uit het sectorakkoord VO te realiseren.

Ambitie 1: Uitdagend onderwijs voor elke leerling.

Vanuit de missie/visie van OSVS en het Strategisch Beleidsplan van de stichting streeft elke school dit na. Meer maatwerk voor alle leerlingen, de mogelijkheid om extra vakken te kiezen en het afsluiten van vakken op een hoger niveau behoren op alle scholen tot de mogelijkheden.

Tevens wordt ingezet op het voorkomen van doubleren en het bevorderen van opstroom. De middelen van de prestatiebox zijn op basis van het allocatiemodel aan de scholen toebedeeld. Het realiseren van deze ambitie gebeurt door ons personeel en daarom zijn de kosten zichtbaar in de salarissen.

Ambitie 2: Eigentijdse voorzieningen.

Op alle scholen van OSVS wordt met een combinatie van laptops/chromebooks en leerboeken gewerkt. De infrastructuur waaronder wifi is op orde en docenten zijn in staat om de combinatie van analoog en digitaal onderwijs adequaat in te zetten. OSVS is lid van de coöperatie SIVON zodat aanbestedingen goed en kostenefficiënt kunnen verlopen.

Ambitie 3: Brede vorming voor alle leerlingen.

Het maatwerk/differentiatie in de klas vraagt van docenten dat zij actief omgaan met de leerdoelen zoals die in het curriculum zijn aangegeven. Het arrangeren daarvan behoort tot het standaardrepertoire van onze docenten. De curriculumherziening wordt door ons aandachtig gevolgd.

De doorstroom naar het vervolgonderwijs heeft doorlopend onze aandacht en uit zich onder andere in een actieve samenwerking met het mbo (platform vo-mbo) en hbo (samenwerking Hogeschool Rotterdam in 'Aansluiting VO-HO Rotterdam').

Onderwijs in burgerschap vindt op al onze scholen doorlopend plaats maar specifiek in de lessen maatschappijleer en het mentoraat.

Ambitie 4: Partnerschap in de regio.

Het streven naar het beste onderwijs en onderwijsaanbod voor de leerlingen in onze regio overstijgt het organisatiebelang. Daarom zijn er afspraken met de andere schoolbesturen over werving van leerlingen, werken wij samen op het gebied van de warme overdracht en zijn partners bij diverse trajecten waaronder de opleidingsschool RPO Rijnmond, Sterk Techniekonderwijs en Sterk Beroepsonderwijs. Via de opleidingsschool werken we samen aan het terugdringen van het lerarentekort.

Ambitie 5: Scholen als lerende organisatie.

Met onze deelname aan de opleidingsschool RPO Rijnmond leiden we in de regio jaarlijks meer dan 400 leraren op. Via zogenaamde inductietrajecten zorgen we ook voor een lage uitstroom in de eerste jaren van de loopbaan van deze nieuwe leraren. De opleidingsschool kent naast 'samen opleiden' ook 'samen professionaliseren' wat moet uitmonden in een RPO-Rijnmond-academie waarin professionaliseringsaanbod en – vragen op elkaar worden afgestemd. Het professionaliseren van leraren en schoolleiders heeft door de corona-crisis minder aandacht gekregen dan we hadden gewenst.

Alle docenten op de scholen zijn bevoegd of zijn in opleiding voor hun bevoegdheid.

Ambitie 6: Toekomstbestendigheid organiseren: koppeling van onderwijs- en personeelsontwikkeling.

OSVS heeft een Integraal Personeelsbeleidsplan. In het Strategisch beleidsplan van OSVS staat dat in de planperiode 2020-2023 een Strategisch HRM-plan (SHRM) wordt opgesteld om de externe ontwikkelingen en de onderwijskundige doelen te verbinden met het personeelsbeleid. In 2021 is een eerste versie van een SHRM-notitie opgesteld die in 2022 wordt besproken met de directies, de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschap.

Ambitie 7: Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht

OSVS werkt met de Code Goed Onderwijsbestuur en hebben deze ook in 2021 nageleefd.

In 2021 is door het bestuur en de scholen het nieuwe stelsel van kwaliteitszorg geïmplementeerd. Vaste agendapunten in het overleg tussen bestuur en de schooldirecties, reguliere bespreking met de raad van toezicht en organiseren van collegiale visitaties zijn zichtbare onderdelen van dit stelsel.

N: Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

Onderwijs heeft van zichzelf al veel maatschappelijke impact. Door het voortduren van de coronapandemie is het belang van onderwijs in 2021 extra onderstreept. De maatschappelijke waardering is onverminderd groot.

De scholen van OSVS hebben zich steeds geconformeerd aan de landelijke besluiten van het kabinet en de protocollen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

In samenwerking met de andere schoolbesturen in de regio Waterweg Noord en het Fonds Schiedam Vlaardingen en voortvloeiend uit het Strategisch Beleidsplan, hebben de scholen van OSVS actief gewerkt aan armoedebestrijding. Dit doen we door op verschillende manieren op de scholen activiteiten te ontplooiën met betrekking tot het vinden, verzachten, verminderen en voorkomen van armoede. Tevens nemen wij deel aan het regionale programma 'Hulp bij schoolkosten'. Elke school heeft een aandachtsfunctionaris om deze activiteiten te coördineren.

O: Informatie over de maatschappelijke aspecten van het ondernemen.

De stichting OSVS streeft als maatschappelijke onderneming na om een bijdrage te leveren aan een duurzame ontwikkeling van de maatschappij. Dat doen wij niet alleen door ons onderwijs open te stellen voor alle leerlingen in onze regio als concrete uiting van het openbare karakter van de stichting, maar ook door bij te dragen aan energiebesparing door het overgaan op LED-verlichting, isoleren van gebouwen en het plaatsen van zonnepanelen. Bij toekomstige renovatie- en nieuwbouwprojecten zal duurzaamheid een belangrijk doel zijn bij de planvorming.

Door middel van ons personeelsbeleid leveren we een bijdrage aan de duurzame inzetbaarheid van de medewerkers van onze organisatie.

P: Onderzoek en ontwikkeling.

Het bestuur van OSVS is nauw betrokken bij onderzoek door de RU Groningen naar de logistiek van gepersonaliseerd onderwijs. De bestuurder geeft input en inhoudelijke sturing aan onderzoekers die onderzoek verrichten op het genoemde onderzoeksgebied.

De scholen van OSVS richten zich in hun ontwikkeling onder meer op het verhogen van de onderwijskwaliteit aan de hand van het nieuwe stelsel van kwaliteitszorg en de mate waarin maatwerk wordt geboden, zoals in het Strategisch Beleidsplan is verwoord.

3 Personeel

A Aantallen medewerkers

OSVS Totaal

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	458,0	463,0	461,0	461,0	489,0
FTE totaal	373,3	368,6	371,5	364,7	385,8
Tijdelijk aantal	95,0	108,0	92,0	77,0	106,0
Vast aantal	363,0	355,0	369,0	384,0	383,0
DIR FTE	11,0	12,1	9,8	9,8	9,8
Middenmanagement FTE	19,4	18,8	20,2	21,9	21,1
OP FTE	263,6	257,5	259,7	252,8	273,4
OOP FTE	79,2	80,3	81,9	80,2	81,5

16EI - Lyceum Schravenlant

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	69,0	74,0	76,0	75,0	89,0
FTE totaal	52,3	54,7	56,7	57,3	65,9
FTE hoofddienstverband					61,1
FTE Tijdelijke uitbreiding					4,8
Tijdelijk aantal	15,0	22,0	20,0	10,0	21,0
Vast aantal	54,0	52,0	56,0	65,0	68,0
DIR FTE	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Middenmanagement FTE	3,8	3,8	3,8	3,8	4,8
OP FTE	39,2	40,9	43,3	45,4	51,4
OOP FTE	8,3	9,0	8,6	7,1	8,7

18VX - Pronova College

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	60,0	63,0	62,0	60,0	58,0
FTE totaal	51,1	50,8	52,1	49,0	46,8
FTE hoofddienstverband					46,2
FTE Tijdelijke uitbreiding					0,6
Tijdelijk aantal	3,0	10,0	6,0	5,0	5,0
Vast aantal	57,0	53,0	56,0	55,0	53,0
DIR FTE	2,0	1,8	1,8	1,8	1,8
Middenmanagement FTE	2,0	0,8	0,8	1,8	1,8
OP FTE	30,9	32,5	35,0	31,0	29,3
OOP FTE	16,2	15,7	14,5	14,4	13,9

Bestuursbureau

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	14,0	15,0	16,0	17,0	19,0
FTE totaal	11,2	11,8	12,3	12,9	13,1
FTE hoofddienstverband					
FTE Tijdelijke uitbreiding					
Tijdelijk aantal	2,0	3,0	4,0	4,0	2,0
Vast aantal	12,0	12,0	12,0	13,0	17,0
DIR FTE	2,0	2,1	2,0	2,0	2,0
Middenmanagement FTE					
OP FTE	0,0	0,0	0,0	0,0	
OOP FTE	9,2	9,7	10,3	10,9	11,1

19KM - Mavo Schravenlant XL

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	60,0	62,0	68,0	70,0	79,0
FTE totaal	48,8	50,6	56,4	59,0	64,9
FTE hoofddienstverband					63,1
FTE Tijdelijke uitbreiding					1,8
Tijdelijk aantal	20,0	23,0	23,0	15,0	23,0
Vast aantal	40,0	39,0	45,0	55,0	56,0
DIR FTE	1,0	1,2	1,0	1,0	1,0
Middenmanagement FTE	3,2	3,8	4,0	5,0	5,0
OP FTE	32,9	33,6	38,4	38,3	44,9
OOP FTE	11,7	12,0	13,1	14,7	14,0

20CJ - Vos

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	199,0	194,0	182,0	178,0	186,0
FTE totaal	167,8	158,6	151,6	142,3	153,2
FTE hoofddienstverband					144,1
FTE Tijdelijke uitbreiding					9,1
Tijdelijk aantal	47,0	47,0	34,0	34,0	40,0
Vast aantal	152,0	147,0	148,0	144,0	146,0
DIR FTE	4,0	5,0	3,0	3,0	3,0
Middenmanagement FTE	7,4	7,4	8,6	8,3	7,5
OP FTE	129,5	119,4	112,3	105,4	115,4
OOP FTE	26,9	26,8	27,7	25,6	27,4

20DC - Stedelijk Gymnasium Schiedam

	201712	201812	201912	202012	202112
Aantal totaal	56	55	57	61	58
FTE totaal	42,2	42,1	42,4	44,2	41,8
FTE hoofddienstverband					39,6
FTE Tijdelijke uitbreiding					2,3
Tijdelijk aantal	8	3	5	9	15
Vast aantal	48	52	52	52	43
DIR FTE	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Middenmanagement FTE	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
OP FTE	31,2	31,0	30,8	32,6	31,4
OOP FTE	6,9	7,1	7,6	7,6	6,5

Het totaal aantal FTE van OSVS is gestegen in het afgelopen jaar met 21,1 FTE. De voornaamste reden van deze stijging is dat NPO middelen zijn ingezet om achterstanden van leerlingen te reduceren. Hiervoor is extra personeel in dienst genomen om dit te kunnen realiseren.

Dit is tijdelijk van aard waardoor het aantal tijdelijke aantallen aanstellingen is gestegen. Daarnaast zie je in de tabellen terug dat dit alleen in de categorie onderwijzend personeel een stijgend effect heeft.

B Bevoegdheden

Aantal onbevoegden per 22-1-2020	16E	18VX	19KM	20CJ	20DC	Totalen
Aantal lesgevend	72	37	53	147	45	354
Aantal onbevoegden	17	4	10	18	7	56
Percentage onbevoegd 2021	23,61%	10,81%	18,87%	12,24%	15,56%	15,82%
Percentage onbevoegd 2020	13,11%	10,53%	28,89%	15,60%	11,11%	15,76%
Percentage onbevoegd 2019	14,75%	12,50%	27,66%	11,64%	4,44%	17,99%
Percentage onbevoegd 2018	17,74%	11,90%	31,91%	14,97%	8,70%	16,57%
Percentage onbevoegd 2017	14,55%	7,50%	33,33%	10,91%	6,52%	13,39%
Percentage onbevoegd 2016	18,18%	4,65%	27,27%	10,13%	6,00%	12,29%
Percentage onbevoegd 2015	19,64%	4,55%	23,26%	9,72%	3,50%	12,06%

Het aantal onbevoegden is ten opzichte van vorig jaar nagenoeg gelijk gebleven. Met alle onbevoegden zijn studie-afspraken gemaakt, een aantal medewerkers gaat in 2021 de bevoegdheid halen. Er is dit jaar een aantal startende docenten in dienst gekomen. Voor al die docenten geldt dat ze bevoegd zijn of aan het studeren zijn om die bevoegdheid te halen.

C: Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage voor de stichting OSVS is in 2021 gedaald t.o.v. 2020. 2021 is een bijzonder jaar geweest voor het ziekteverzuim in verband met corona. Naar aanleiding van het dalende ziekteverzuim heeft het in ieder geval geen extra druk gelegd op het verzuimcijfer over het gehele jaar genomen. Corona heeft wel impact gehad op de scholen in specifieke periode waar er meer gevallen waren van corona en medewerkers die in quarantaine zaten voor diverse redenen. Vooral dat laatste heeft zeker impact gehad op de inzetbaarheid van medewerkers en niet direct op het ziekteverzuim cijfer.

Alle percentages van de afgelopen jaren liggen nog onder het landelijk gemiddelde van rond de 5,5%.

De tabel hieronder geeft het verzuimpercentage per school aan:

Ziekteverzuim%	16E	18VX	19KM	20CJ	20DC	Bestuurs bureau	totaal OSVS
Gemiddelde 2021	4,98%	4,50%	2,50%	5,61%	0,64%	1,46%	4,14%
Gemiddelde 2020	3,81%	4,66%	3,89%	5,08%	4,28%	3,89%	4,52%
Gemiddelde 2019	6,92%	3,69%	4,79%	4,78%	3,64%	2,08%	4,70%
Gemiddelde 2018	5,48%	4,45%	3,22%	4,56%	5,63%	3,26%	4,55%
Gemiddelde 2017	6,39%	5,13%	3,25%	3,43%	4,58%	7,77%	4,31%
Gemiddelde 2016	6,86%	7,86%	3,52%	2,28%	5,00%	4,67%	4,14%
Gemiddelde 2015	7,26%	8,37%	4,89%	4,83%	5,31%	3,19%	5,73%
Gemiddelde 2014	6,90%	6,08%	7,44%	4,07%	7,81%	7,83%	5,84%

ZM-frequentie	16E	18VX	19KM	20CJ	20DC	Bestuurs bureau	totaal OSVS
Gemiddelde 2021	1,3	1,12	1,19	1,16	0,35	0,38	1,06
Gemiddelde 2020	1,1	1,39	0,91	1,31	0,72	1,08	1,13
Gemiddelde 2019	1,73	1,64	1,94	1,62	1,37	1,83	1,66
Gemiddelde 2018	1,82	1,49	1,40	1,60	1,34	1,60	1,55
Gemiddelde 2017	1,96	1,59	1,54	1,68	1,67	1,90	1,68
Gemiddelde 2016	1,98	1,58	1,9	1,57	1,78	1,3	1,68
Gemiddelde 2015	1,74	1,38	1,3	1,45	1,77	1,53	1,52
Gemiddelde 2014	1,59	1,57	1,45	1,44	1,33	1,60	1,47

De meldingsfrequentie is in 2021 licht gedaald ten opzichte van 2020. De stichting heeft beleid om het frequente verzuim structureel aan te pakken. Verzuimpreventie is een continu aandachtspunt voor onze organisatie.

Per 2020 is er een adviseur 'Verzuim en Arbo' in dienst van de OSVS gekomen om alle medewerkers en leidinggevenden te adviseren en te ondersteunen bij ziekte- en verzuimtrajecten. Hiermee kunnen we nog meer aandacht besteden aan het voorkomen en begeleiden van ziekteverzuim.

Bovenstaande cijfers worden per school verder geanalyseerd en geëvalueerd.

D: (Strategisch) Personeelsbeleid

De CAO VO 2021 heeft een looptijd tot 1 januari 2022. Alle medewerkers in het voortgezet onderwijs ontvingen per 1 oktober 2021 een loonsverhoging van 1,5%. Tevens werd de eindejaaruitkering structureel verhoogd van 8,0 naar 8,33% waarmee een volledige dertiende maand wordt gerealiseerd. Daarnaast hebben de medewerkers eenmalig een bedrag van 800 euro bij een fulltime dienstverband ontvangen.

In 2019 is het Strategisch Beleidsplan 2020-2024 ontwikkeld en vastgesteld. Hierin komt een aantal belangrijke elementen naar voren betreffende het strategisch personeelsbeleid (SHRM) van de OSVS. In 2021 is er Strategisch HRM beleid opgesteld welke begin 2022 na goedkeuring ingezet zal gaan worden. In het Strategisch Beleidsplan van de stichting staan de onderwijskundige doelen voor de komende jaren. In de uitvoering van het SHRM wordt vervolgens bepaald welke middelen worden ingezet om deze onderwijskundige doelen te halen. De belangrijke thema's uit het beleidsdocument zijn: Vitaliteit en duurzame inzetbaarheid / Professionalisering, ontwikkeling en bekwaamheid / Strategische personeelsplanning / Betrokkenheid en werkgeluk van de medewerker / Verbeter- en aanspreekcultuur / Goed schoolleiderschap / Goed werkgeverschap.

Na 2020 heeft het afgelopen jaar 2021 zich vooral gekenmerkt door de impact van "corona". Onze scholen zijn druk bezig geweest met het managen van de situaties die zich hebben voorgedaan. Alle medewerkers hebben zich bijzonder goed ingezet om onze leerlingen zo goed mogelijk te bedienen met diverse vormen van onderwijs. Hierin zijn weer nieuwe inzichten opgedaan welke mogelijk impact gaan hebben op het onderwijs van de toekomst en daarmee ook op het personeelsbeleid.

E: Opleidingsschool

Een van onze belangrijkste middelen tegen het groeiende lerarentekort is de opleidingsschool. Daarin werken scholen in de regio Rijnmond samen met de lerarenopleidingen van de Hogeschool Rotterdam en de universiteiten van Leiden en Delft. Als geaccrediteerde opleidingsschool is de focus in 2021 en daaropvolgende jaren om met uitbreiding van het aantal deelnemende scholen en besturen het aantal op te leiden leraren te vergroten.

In onze regio is in 2021 één bestuur/school toegetreden tot RPO Rijnmond.

F: Beleid inzake uitkeringen en ontslag

Voor uitkeringen en eventuele ontslagvergoedingen handelt de OSVS conform de CAO. De gesprekkencyclus is dusdanig ingericht dat leidinggevende en medewerker goed met elkaar in gesprek zijn om daarmee gedwongen ontslagen te voorkomen.

G: Actieplan Leerkracht

Alle scholen van de OSVS voeren het actieplan Leerkracht uit. Met de scholen zijn afspraken gemaakt over de te realiseren percentages van de functiemix. Hoewel formeel de bestaande afspraken niet meer gelden, houdt de OSVS vast aan de eerder met de medezeggenschapsraden en de vakcentrales afgesproken percentages. De afgesproken percentages in het kader van de functiemix blijven onverkort van kracht en zijn behaald.

Functiemix 2021:

Lyceum Schravenlant

	LB	LC	LD	overig
201910	34,82%	22,41%	42,65%	
202010	38,93%	21,07%	40,00%	
202110	43,38%	22,22%	36,40%	

PronovaCollege

	LB	LC	LD	overig
201910	55,02%	39,88%	5,09%	
202010	40,31%	54,35%	5,34%	
202110	27,95%	65,99%	6,06%	

Mavo Schravenlant XL

	LB	LC	LD	overig
201910	67,93%	19,05%	13,03%	
202010	61,75%	25,75%	12,50%	
202110	72,01%	16,45%	11,54%	

De Vos

	LB	LC	LD	overig
201910	37,48%	46,76%	15,76%	
202010	39,82%	44,11%	16,07%	
202110	42,06%	42,82%	15,12%	

Stedelijk Gymnasium Schiedam

	LB	LC	LD	overig
201910	19,72%	23,62%	56,66%	
202010	17,92%	26,70%	55,38%	
202110	21,40%	24,41%	54,12%	

4 Bedrijfsvoering

Informatiebeveiliging en privacy

In 2021 heeft de OSVS 9 incidenten geregistreerd waarvan 5 als datalek zijn gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. De datalekken hadden een zeer beperkte omvang en zijn naar behoren afgehandeld.

De OSVS heeft een werkgroep opgericht onder leiding van de privacy officer met daarin een vertegenwoordiging van elke school van de stichting. Binnen deze werkgroep wordt verder gewerkt aan het gezamenlijk vaststellen van risico's en prioriteiten, evalueren van beleidsdocumenten, verzamelen en delen van informatie, opstellen van diverse protocollen, etc. Daarnaast is er continue aandacht voor de bewustwording bij medewerkers.

In 2021 is het systeem Privacy Control Center verder uitgebreid en breder belegd in de organisatie. Hierdoor kunnen we alle benodigde informatie op het gebied van privacy samenbrengen.

Inkoop en aanbestedingen

Op basis van tussentijdse spend-analyses wordt gedurende het jaar gemonitord welke (Europese) aanbestedingen er moeten plaatsvinden. In deze analyse is specifiek aandacht geweest voor inhuur van derden, hiervoor moeten de komende jaren de nodige actie op worden gezet om deze op een juiste manier (juridisch) te blijven inkopen.

In 2021 is de dienstverlening schoonmaak Europees aanbesteed. Tevens zijn de leermiddelen opnieuw Europees aanbesteed, hierbij zijn we aangesloten bij een landelijke aanbesteding via Sivon.

In 2019 was er een onrechtmatigheid geconstateerd bij een contract voor ICT-dienstverlening. Omdat oude contract afspraken nagekomen moesten worden was deze onrechtmatigheid ook in 2020 nog aanwezig. In 2021 is deze dienstverlening correct aanbesteed en afgerond.

Huisvesting

Het Integraal Huisvestingsplan voor de onderwijshuisvesting in Vlaardingen is in 2020 vastgesteld. De eerste jaren worden duurzaamheid en luchtkwaliteit van de scholen aangepakt. Voor de renovatie van Het College Vos zal voor 2022 een voorbereidingskrediet van ruim 7 ton beschikbaar worden gesteld om met de plannen te kunnen starten.

Als afronding van de inrichting van de buitenruimte van Lyceum Schravenlant zijn in 2021 de sportvelden aangelegd en worden deze in 2022 in gebruik genomen.

Financiën

Algemeen

Het financiële resultaat van 2021 is € 3.243.110 positief en hoger dan begroot. Met dit resultaat heeft de stichting OSVS onder andere verder gewerkt naar een risicodekkend eigen vermogen. Een groot deel van het positieve resultaat wordt veroorzaakt door NPO subsidies bedoeld voor schooljaar 2021/2022 waarvan de ontvangsten volledig in kalenderjaar 2021 zijn geboekt en opgenomen in de administratie.

Het resultaat van 2021 zal grotendeels worden ingezet voor het wegwerken van leerachterstanden bij leerlingen voor het komende jaar. Met het resultaat van het overige gedeelte naderen we het

gewenste eigen vermogen van 18% weerstandsvermogen. Hiervoor zal de komende jaren in de kaderbrieven aandacht voor zijn.

Tevens zal in de analyse 2021 een corona-effect te zien zijn. Op een aantal begrotingsposten zal duidelijk zijn dat dit afwijkt door het corona-effect, zowel positief als negatief.

Alle beschikbare middelen zijn in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving besteed. Er waren in 2021 geen signalen van onrechtmatige bestedingen binnen de OSVS. De begroting 2021 is voorbereid door het bestuursbureau en alle scholen van de OSVS. In de volgende hoofdstukken zullen we de realisatie van deze begroting op hoofdlijnen analyseren en de verschillen verklaren.

Investerings

Vanaf 2020 schrijven we af op groot onderhoud, hiervoor zijn in de administratie nieuwe categorieën opgesteld. In 2021 zijn er geen wijzigingen in het investeringsbeleid. Alle investeringen worden begroot en specifiek per school wordt er een meerjareninvesteringsbegroting opgesteld om de investeringsbehoefte en de benodigde liquiditeit te monitoren. Het bekostigen van investeringen gebeurt met eigen middelen, hier komt geen externe financiering aan te pas.

Op alle categorieën hebben de nodige vervangingen plaatsgevonden. Voor de categorieën; meubilair, ICT en huisvesting zijn de meeste investeringen gedaan, welke ook de hoogste waarde vertegenwoordigen. Met name bij huisvesting zijn de investeringsbedragen hoger, hiervoor is een MJOP opgesteld welke uitgewerkt wordt tot een jaarplan.

Vooruitblik

Het bestuur heeft het financiële beleid van de afgelopen jaren gecontinueerd in 2021. Dit beleid leidt tot een positief resultaat in 2021 en een positief geprognosticeerd resultaat voor de begroting 2022. Echter in 2023 is er een negatief resultaat begroot. Deze heeft hoofdzakelijk te maken met de het doorlopen van de ingezette NPO activiteiten terwijl de laatste inkomsten voor de NPO subsidie in het kalenderjaar 2022 worden opgenomen.

De meerjarenbegroting 2023-2026 biedt ondanks een éénmalig negatief resultaat in 2023 een stabiele uitgangspositie voor de toekomst.

De investeringen in de meerjarenbegroting betreft vervangingen van afgeschreven activa. Daarnaast worden uitgaven gedaan conform het meerjarenonderhoudsplan en zijn éénmalige uitgaven opgenomen. In 2025 staat de renovatie van het gebouw van Het College Vos in de begroting. De voorbereidingen hiervoor zullen in 2021/2022 beginnen.

Onzekerheden zijn inherent aan een meerjarenbegroting, zowel aan de baten- als aan de lastenkant. Daarom blijft oplettendheid op de leerlingenaantallen, overheidsfinanciering, personele uitgaven en materiële uitgaven geboden. Voornamelijk met de afbouw van de incidentele NPO subsidie is het van belang om hier geen structurele kosten aan overhouden die niet gedekt worden door reguliere lumpsum bekostiging. Daarnaast is het van belang een evenwicht te houden tussen bestedingen aan het onderwijs (en de kwaliteit daarvan) voor de leerlingen die op enig moment op onze scholen zitten en de opbouw van noodzakelijke reserves. De meerjarenbegroting wordt beleidsrijk ingevuld op leerlingenprognoses, investeringen, huisvesting en overige bijzonderheden.

Allocatie middelen binnen de stichting

De OSVS heeft 5 geregistreerde BRIN-nummers die bekostiging ontvangen van de overheid. Alle beschikbare middelen van overheid, gemeenten en overige instellingen toegekend aan een school worden ook direct en volledig beschikbaar gesteld aan de school.

Het proces van het opstellen van een begroting en een meerjarenbegroting start met een kaderbrief van het bestuur, zodat de scholen weten binnen welke afspraken zij hun begroting/meerjarenbegroting kunnen maken. Alle scholen en het bestuur (incl. bestuursbureau) maken een begroting. Na goedkeuring van de directie wordt een afdracht voor de bovenschoolse activiteiten vastgesteld en middels een verdeelsleutel verdeeld over de scholen. Deze afdrachten worden opgenomen in de begrotingen.

De afdelingen P&O, financiën, inkoop, privacy en informatiebeveiliging zijn centraal georganiseerd en vertegenwoordigen ongeveer 3% van de totale personele lasten van de stichting.

A Jaarrekening

Staat van baten en lasten per 31 december 2021

Baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2020
	€	€	€
<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	40.795.581	36.562.613	37.330.862
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	205.537	203.580	185.402
<i>Overige baten</i>	722.481	1.133.445	1.045.149
Totaal Baten	41.723.599	37.899.638	38.561.413
Lasten			
<i>Personele lasten</i>	32.587.262	30.803.874	30.707.750
<i>Afschrijvingen</i>	862.780	1.188.987	792.038
<i>Huisvestingslasten</i>	1.938.227	1.842.845	1.784.946
<i>Overige lasten</i>	3.225.726	3.548.227	3.357.125
Totaal Lasten	38.613.995	37.383.933	36.641.859
Saldo baten en lasten	3.109.604	515.705	1.919.554
Saldo fin. baten en lasten	8.878-	3.000-	7.221-
Resultaat uit gewone bedrfsv.	3.100.726	512.705	1.912.333
Netto resultaat	3.100.726	512.705	1.912.333

Analyse 2021

Het resultaat van het boekjaar 2021 van de stichting is € 3.100.726 positief. Het resultaat is positiever dan het begrote resultaat van 2021. Op onderliggende posten zijn er over- en onderschrijdingen te verklaren. In onderstaand overzicht staat op welke posten er over- en onderschrijdingen zijn ten opzichte van de begroting. De verschillen t.o.v. de begroting zijn op hoofdlijnen weergegeven.

Rijksbijdragen

- De rijksbijdragen zijn € 4.232.968 hoger dan begroot.
 - De voornaamste reden hiervoor is de ontvangst van de NPO subsidie De NPO subsidie is bestemd voor extra ondersteuningsprogramma's voor leerlingen die achterstanden hebben opgelopen gedurende de corona crisis.
 - Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021 zijn de op dat moment geldende GPL (gemiddelde personeelslast) bedragen gebruikt in de begroting. Later zijn de bedragen van de GPL naar boven bijgesteld.

- De subsidie arbeidsmarkttoelage bestemd voor schooljaar 2021/2022 is in 2021 ontvangen en geboekt in de administratie.

Overige overheidsbijdragen

- De post overige overheidsbijdragen is gelijk aan de begroting 2021.

Overige baten

- De overige baten onderschrijden met € 410.964.
 - De onderschrijding bestaat onder andere uit de lagere ontvangsten ouderbijdrage van € 468.384. Dit kan verklaard worden door het vervallen van reizen en andere zaken die geen doorgang konden vinden door de corona crisis. Sommige scholen hebben een deel terug betaald, andere scholen laten het tegoed staan om dit op een later tijdstip uit te voeren. Aan de lastenkant zien we een afname van kosten die hieruit voorkomen.

Personele lasten

Op de personele lasten is een overschrijding van € 1.783.388 t.o.v. de begroting. De belangrijkste oorzaken van deze overschrijding zijn:

- De salariskosten overschrijden € 1.113.571 op stichtingsniveau t.o.v. de begroting. Deze overschrijding heeft voornamelijk te maken met de inzet van personeel voor subsidies, met name NPO, om leerachterstanden bij leerlingen te reduceren.
- Er is een overschrijding van € 518.079 op de post inleen personeel t.o.v. de begroting. Met name door de corona crisis zijn voor de ontvangen subsidies ook derde partijen ingehuurd om dit te kunnen realiseren. Het gaat hier dan om extra ondersteuning voor leerlingen op diverse gebieden.

Afschrijvingen

Er is een onderschrijding op de post afschrijvingen t.o.v. de begroting. In het vorige kalenderjaar is besloten om de groot onderhoud voorziening af te schaffen en dit middels afschrijvingen te verwerken in de administratie. Deze onderschrijding van € 326.207 komt voornamelijk voort uit het doorschuiven van onderhoudsinvesteringen uit de MJOP die nog niet nodig waren om uit te voeren.

Huisvestinglasten

Op de post huisvestinglasten is een overschrijding van € 95.382. De belangrijkste oorzaken van deze overschrijding zijn:

- Kosten voor energie en water zijn € 47.989 hoger dan begroot. In corona tijd is vaak met de ramen open gewerkt t.b.v. ventilatie terwijl de verwarming ook in gebruik was.
- Kosten voor schoonmaak zijn € 47.677 hoger dan begroot.

Overige lasten

De post overige lasten laat een onderschrijding zien van € 322.501. Deze onderschrijding heeft meerdere oorzaken:

- Een onderschrijding van € 612.269 op kosten die voortvloeien uit de ouderbijdrage. Zoals ook aangegeven bij de inkomsten is de onderschrijding een consequentie van de corona crisis. Door het vervallen van reizen en andere zaken zijn er minder kosten gemaakt.
- Een overschrijding van € 90.882 op de post leermiddelen.
- Een overschrijding van € 81.226 op de post schoolboeken. Om de online lessen goed te kunnen verzorgen en de programma's voor het reduceren van leerachterstanden zijn er meer kosten uitgegeven aan schoolboeken en/of licenties.

Resultaatbestemming

In 2021 is de risicoanalyse geëvalueerd. Het resultaat van deze inventarisatie is nagenoeg onveranderd: een laag risicoprofiel met een gewenst weerstandsvermogen van 18%. Na verwerking van het resultaat van 2021 is het weerstandvermogen 21,31%.

Het resultaat wordt verrekend met de Algemene Reserve van de stichting. De Algemene Reserve na resultaatverrekening bedraagt € 8.889.707 voor de OSVS.

Balans

Balans OSVS per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)

Activa	31-12-2021			31-12-2020			Passiva	31-12-2021			31-12-2020		
	€	€	€	€	€	€		€	€	€	€	€	
1.1 Vaste activa							2.1 Eigen vermogen						
1.1.1 Immateriële vaste activa	53.656			72.529			2.1.1.1 Algemene reserve	8.889.707			5.788.981		
1.1.2 Materiële vaste activa	5.511.238			4.409.381			2.1.1.4 Overige reserves / fondsen	0			0		
1.1.3 Financiële vaste activa	18.609			18.259									
Totaal vaste activa		5.583.503		4.500.169			Totaal Eigen vermogen		8.889.707		5.788.981		
1.2 Vlottende activa							2.2 Voorzieningen		1.963.256		1.720.084		
1.2.2 Vorderingen	695.037			486.706			2.3 Langlopende Schulden		140.984		209.461		
1.2.4 Liquide middelen	9.262.840			7.064.903			2.4 Kortlopende schulden		4.547.433		4.333.252		
Totaal vlottende activa		9.957.877		7.551.609									
Totaal activa		15.541.380		12.051.778			Totaal passiva		15.541.380		12.051.778		

Kengetallen

De OSVS wenst een positief bedrijfsresultaat te behalen, waarbij de kengetallen een streefwaarde weergeven die voldoende is. De stichting heeft voornamelijk alleen een streefwaarde vastgesteld voor een benodigd weerstandsvermogen.

Solvabiliteit geeft aan of de OSVS voldoende eigen vermogen heeft om op lange termijn voort te bestaan. De landelijk bepaalde signaleringswaarde hiervoor is sinds januari 2013 30%.

Liquiditeit / Current ratio geeft aan of de OSVS in staat is op korte termijn alle kortlopende schulden te betalen. De signaleringswaarde hiervoor is 0,75 voor grote besturen (baten groter dan 12 mln.) in het funderend onderwijs.

Het normatief eigen vermogen geeft aan in hoeverre budgetten efficiënt zijn ingezet en of de bufferfunctie niet te hoog is bij een schoolbestuur. Deze grenswaarde is nieuw vanaf 2020 en verplicht door de Inspectie van het Onderwijs.

Het weerstandsvermogen geeft aan hoeveel geld de OSVS achter de hand heeft om risico's op te vangen. Om de financiële positie van de OSVS niet in gevaar te brengen, moet de waarde van dit kengetal minimaal 5% zijn (vastgesteld door de Inspectie van het Onderwijs). In 2021 is de risicoanalyse bijgesteld waarin het gewenste weerstandsvermogen 18% is gebleven.

De OSVS streeft ernaar dat beschikbare financiële middelen worden ingezet om het primaire doel te realiseren, namelijk het verzorgen van onderwijs. Om leerlingen van nu en in de toekomst kwalitatief goed onderwijs te kunnen geven is een stabiele financiële positie nodig zodat (financiële) tegenvallers niet direct invloed hebben op het gewenste onderwijs. Om deze continuïteit van onze scholen te kunnen garanderen, is een risicodekkend eigen vermogen nodig met als doel een buffer te hebben voor deze mogelijke tegenvallers.

De werkelijke situatie per balansdatum 31 december 2021:

	Ondergrens	Bovengrens	2019	2020	2021
werknemers (FTE)	Geen	Geen	371,6	364,7	385,8
Leerling aantallen	Geen	Geen	3739	3672	3640
Solvabiliteit	30,00%	Geen	55,30%	62,31%	70,47%
Liquiditeit (current ratio)	0,75	Geen	1,53	1,66	2,19
Weerstandsvermogen	5,00%	Geen	10,16%	15,01%	21,31%
Normatief eigen vermogen	Geen	Geen	X	X	X
	X: zie uitleg hieronder				

De solvabiliteit is ten opzichte van 2020 met 8,16 %-punt gestegen en zit met 70,47 % boven de landelijke signaleringswaarde van 30% die in januari 2013 is vastgesteld door de Inspectie van het Onderwijs.

De liquiditeitspositie is gestegen ten opzichte van 2020. De verwachting in het meerjarenperspectief is dat de liquiditeitspositie op korte termijn iets zal afnemen en daarna zal stabiliseren. Dit heeft te maken met het eindige van de incidentele subsidies.

Het weerstandsvermogen ligt met 21,31 % boven de signaleringswaarde van 5 % en zal de komende jaren niet meer hoeven stijgen om komende risico's goed te kunnen opvangen. In het Strategisch Beleidsplan is afgesproken dat een nieuw model voor de risicoanalyse zal worden geïmplementeerd in 2022. Het nieuwe gewenste weerstandspercentage zal leidend worden in de doelstellingen van begrotingen en meerjarenbegroting. Bij overschrijding van het percentage zal op stichtingsniveau geen positief financieel resultaat meer worden nagestreefd.

De stijging van het weerstandsvermogen komt voor een belangrijk deel door de overschotten in 2021 en 2022. Door dat de NPO-middelen volledig in de boekhouding moet worden opgenomen in 2021 en 2022 maar de uitgaven van het schooljaar 2022-2023 doorlopen in de eerste 7 maanden van 2023 is een financieel tekort in 2023 het directe gevolg.

Voor het normatief eigen vermogen hebben we vergelijkende cijfers met het voorgaande jaar gemaakt.

	2021	2020
Publiek Eigen vermogen	8.889.707	5.788.981
Normatief eigen vermogen	7.597.418	6.337.452
Bovenmatige reserve	1.292.289-	548.471
	2021	2020
<u>Berekening:</u>	€	€
Gebouwen	-	-
boekwaarde resterende Vaste Activa	5.511.238	4.409.381
omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	2.086.180	1.928.071
Normatief Eigen Vermogen	7.597.418	6.337.452

Voor het boekjaar 2021 is er volgens de rekenformule een bovenmatig publiek vermogen. Deze bovenmatigheid kunnen we als volgt onderbouwen:

- De inkomsten van de NPO subsidie bedoelt voor schooljaar 2021/2022 zijn volledig geboekt in kalenderjaar 2021. Hiervoor staan er dus voor 7 maanden nog geen kosten tegenover die wel gemaakt gaan worden.
- De 2^e reden is dat wij voor het afdekken van onze risico's streven naar een weerstandsvermogen van 18%. Dit vertegenwoordigt een eigen vermogen van 7.502.429 in 2021.

Er zijn geen signalen die erop duiden dat gelden niet doelmatig worden besteed. Zo volgen wij nadrukkelijk de uitputting van de begroting, bij de jaarrekening monitoren we signaleringswaarden, we bespreken accountantsrapporten en met de scholen bespreken we de onderwijskwaliteit, de inspectierapporten en de tevredenheidsonderzoeken onder ouders, leerlingen en personeel. Hiermee geven we aan dat we doelmatigheid belangrijk vinden.

B Treasuryverslag

De stichting OSVS onderkent het belang van een verantwoord en adequaat beheer van haar liquide middelen. In dit treasurystatuut worden de kaders voor *treasurymanagement* vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Bij het opstellen van het statuut is rekening gehouden met de bepalingen uit de OCW-Regeling "Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016" met kenmerk WJZ/800938 (6670) dd.6 juni 2016 en de wijzigingen daarop van 19 december 2018 met nummer FEZ/1402273.

De treasuryfunctie binnen de OSVS heeft vier doelen:

1. het beschermen van het vermogen tegen ongewenste financiële risico's, zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
2. het optimaliseren van de renteresultaten, binnen de kaders van de "Regeling beleggen, lenen en derivaten";
3. het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
4. het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.

Voor het afdekken van financiële risico's en tekorten is de stichting OSVS per augustus 2013 gaan schatkistbankieren bij de staat. Dit is gecontinueerd in 2021.

In 2021 is in overeenstemming met het geldende statuut gehandeld. Bij het schatkistbankieren zijn nagenoeg geen rentebaten ontstaan. Er is geen gebruik gemaakt van derivaten en/of speculatieve financiële instrumenten.

OSVS voert hier een stabiel beleid in en de renteresultaten zijn gelijk aan het voorgaande jaar.

C Continuïteitsparagraaf 2021

A1 Leerlingenaantallen en formatie

16EI Lyceum Schravenlant			16EI Lyceum Schravenlant						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	689	689	Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
2021-2022	686	686	Personeel primair proces	56,2	53,9	53,9	53,9	53,9	53,9
2022-2023	705	705	Ondersteunend Personeel	8,7	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
2023-2024	726	726	Totaal	65,9	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3
2024-2025	738	738							
2025-2026	724	724							
18VX ProNovaCollege			18VX ProNova College						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	337	337	Bestuur/ management	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
2021-2022	309	309	Personeel primair proces	31,1	30,3	30,3	30,3	30,3	30,3
2022-2023	310	310	Ondersteunend Personeel	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9
2023-2024	305	305	Totaal	46,8	46,0	46,0	46,0	46,0	46,0
2024-2025	290	290							
2025-2026	285	285							
19KM Mavo Schravenlant XL			19KM Mavo Schravenlant XL						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	650	650	Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
2021-2022	673	673	Personeel primair proces	49,9	47,3	47,3	47,3	47,3	47,3
2022-2023	701	701	Ondersteunend Personeel	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0
2023-2024	663	663	Totaal	64,9	62,3	62,3	62,3	62,3	62,3
2024-2025	632	632							
2025-2026	624	624							
20CJ Vlaardingse Openbare Scholengroep			20CJ De Vos						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	1359	1405	Bestuur/ management	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
2021-2022	1355	1415	Personeel primair proces	122,9	112,7	103,7	103,7	103,7	103,7
2022-2023	1358	1393	Ondersteunend Personeel	27,3	22,9	22,7	22,7	22,7	22,7
2023-2024	1375	1410	Totaal	153,2	138,6	129,4	129,4	129,4	129,4
2024-2025	1366	1401							
2025-2026	1385	1420							
20DC Stedelijk Gymnasium Schiedam			20DC Stedelijk Gymnasium Schiedam						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	591	592	Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
2021-2022	557	557	Personeel primair proces	34,4	26,8	31,0	31,9	31,0	30,3
2022-2023	545	545	Ondersteunend Personeel	6,5	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
2023-2024	559	559	Totaal	41,9	34,1	38,3	39,2	38,3	37,6
2024-2025	549	549							
2025-2026	543	543							
OSVS totaal			Bestuur/Bestuursbureau						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2020-2021	3626	3673	Bestuur/ management	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
2021-2022	3580	3640	Personeel primair proces	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
2022-2023	3619	3654	Ondersteunend Personeel	11,1	12,1	12,1	12,1	12,1	12,1
2023-2024	3628	3663	Totaal	13,1	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
2024-2025	3575	3610							
2025-2026	3561	3596							
			Totaal						
	Gewogen	Ongewogen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Bestuur/ management	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
			Personeel primair proces	294,5	271,4	266,6	267,5	266,6	265,9
			Ondersteunend Personeel	81,5	75,6	75,4	75,4	75,4	75,4
			Totaal	385,8	356,8	351,8	352,7	351,8	351,1

Toelichting

In de meerjarenprognose is een stabiel leerlingenaantal voor de stichting als geheel voorzien. De leerlingprognose is te typeren als 'voorzichtig realistisch'. Daarmee is vanuit het voorzichtigheidsprincipe zichtbaar wat de financiële resultaten zijn als deze voorzichtige prognose wordt gerealiseerd. Dit is conform de demografische ontwikkeling die laat zien dat er een stabiel aantal leerlingen te verwachten is.

Door de inzet van NPO middelen is in 2021 een hogere formatie zichtbaar. Inmiddels is duidelijk dat NPO middelen ook in 2022 beschikbaar worden gesteld. De hogere formatie zal daardoor naar verwachting langer ingezet worden.

A2

Balans

Activa	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
	€	€	€	€	€	€
Immateriële vaste activa	€ 53.656	34.783	18.330	5.506	5.257	4.985
Materiële vaste activa	€ 5.511.238	6.446.971	5.703.094	6.015.650	5.553.594	5.434.979
Financiële vaste activa	€ 18.609	18.609	18.609	18.609	18.609	18.609
Totaal vaste activa	5.583.503	6.500.363	5.740.033	6.039.765	5.577.460	5.458.573
Vorderingen	695.037	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Liquide middelen	9.262.842	9.787.037	10.234.286	10.442.953	11.362.471	11.782.151
	9.957.879	10.487.037	10.934.286	11.142.953	12.062.471	12.482.151
Totaal activa	15.541.382	16.987.400	16.674.319	17.182.718	17.639.931	17.940.724
Passiva	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	8.889.707	10.384.018	10.035.544	10.478.101	10.869.014	11.103.040
Overige reserves/fondsen	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen	8.889.707	10.384.018	10.035.544	10.478.101	10.869.014	11.103.040
Voorzieningen	1.963.256	2.023.382	2.088.775	2.154.617	2.220.917	2.287.684
Langlopende schulden	140.984	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kortlopende schulden	4.547.433	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Totaal passiva	15.541.380	16.987.400	16.674.319	17.182.718	17.639.931	17.940.724

Toelichting

De algemene reserve stijgt met het resultaat van de jaarrekeningen. Het eigen vermogen is geheel publiek, er is geen sprake van privaat eigen vermogen.

In 2021 hebben we de integrale risicoanalyse geactualiseerd. Op grond hiervan is opnieuw vastgesteld dat de hoogte van het gewenste eigen vermogen om mogelijke risico's op te kunnen vangen 18% moet bedragen. Dit streefgetal hoort bij een laag risicoprofiel.

Ratio's	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
	€	€	€	€	€	€
Eigen vermogen	8.889.707	10.384.018	10.035.544	10.478.101	10.869.014	11.103.040
Totale baten	41.723.599	44.447.295	39.191.210	39.134.887	45.830.670	38.578.818
Weerstandsvermogen	21,31%	23,36%	25,61%	26,77%	23,72%	28,78%

Het weerstandsvermogen zal voor de komende jaren stijgen, zie bovenstaande tabel. De afgelopen jaren is het stichtingsbeleid geweest om met een gematigd positief resultaat te groeien naar een gewenst weerstandsvermogen van 18%. Dat percentage is inmiddels bereikt waardoor de komende jaren structureel een sluitende begroting zonder positief resultaat kan worden nagestreefd.

Zoals in het strategische beleidsplan is opgenomen zal een nieuw instrument worden gebruikt om een geactualiseerd percentage vast te stellen. Deze zal leidend zijn voor de kaders van de (meerjaren)begroting.

Het is voor de scholen lastig om de beschikbaar gestelde NPO middelen uit te geven in schooljaren 21/22 en 22/23, met als belangrijkste oorzaak het lerarentekort. Daardoor is in 2021 en 2022 een onderbesteding van deze middelen zichtbaar. Het bestuur en de scholen zullen de beschikbaar gestelde gelden ook de daarop volgende jaren gebruiken voor ondersteuning van de leerlingen.

De OSVS heeft geen plannen om uit eigen middelen huisvesting te financieren waar de gemeente wettelijk de verantwoordelijkheid voor draagt. De meeste gebouwen van de OSVS zijn op orde. In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van de gemeente Vlaardingen is renovatie van Het College Vos in 2025 opgenomen.

Voor Mavo Schravenlant XL blijft het tweede gebouw aan de Van der Leeuwlaan in gebruik. In het IHP van de gemeente Schiedam dat is 2020 is vastgesteld, is de renovatie van dit gebouw opgenomen in 2028.

De opleidingsschool RPO Rijnmond heeft voor onze stichting een strategisch belang. Vanuit de rijksoverheid wordt onze opleidingsschool middels subsidie gefinancierd, naast eigen investeringen in het opleiden en begeleiden van nieuwe docenten.

In ons strategisch beleidsplan zijn op diverse terreinen ambities verwoord. Als gevolg daarvan zullen wij investeringen doen op de thema's maatwerk en armoedebestrijding, waar mogelijk in samenwerking met maatschappelijke partners, zoals de gemeenten en het Fonds Schiedam Vlaardingen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 €	Begroting 2022 €	Begroting 2023 €	Begroting 2024 €	Begroting 2025 €	Begroting 2026 €
<u>Baten</u>						
<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	40.795.581	43.287.301	37.878.335	37.941.640	37.453.094	37.371.603
<i>Overige overheidsbijdragen en subsidies</i>	205.537	131.710	284.210	139.210	7.318.720	139.210
<i>Overige baten</i>	722.481	1.028.284	1.028.665	1.054.037	1.058.855	1.068.005
Totaal Baten	41.723.599	44.447.295	39.191.210	39.134.887	45.830.670	38.578.818
<u>Lasten</u>	€	€	€	€	€	€
<i>Personelslasten</i>	32.587.262	35.803.953	32.469.435	31.444.020	31.359.964	31.508.929
<i>Afschrijvingen</i>	862.780	1.206.109	1.190.830	1.141.768	889.105	797.304
<i>Huisvestingslasten</i>	1.938.227	2.060.058	2.097.846	2.106.733	9.325.525	2.158.239
<i>Overige lasten</i>	3.225.726	3.875.865	3.774.433	3.992.525	3.857.735	3.872.744
Totaal Lasten	38.613.995	42.945.984	39.532.544	38.685.047	45.432.329	38.337.215
<i>Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering</i>	3.109.604	1.501.311	-341.334	449.840	398.341	241.603
<i>Saldo financiële bedrijfsvoering</i>	-8.878	7.000-	-7.140	-7.283	-7.428	-7.577
<i>Saldo buitengewone baten en lasten</i>						
Totaal resultaat	3.100.726	1.494.311	-348.474	442.558	390.912	234.026

Toelichting

De verwachte resultaten van de jaarrekeningen worden toegevoegd aan de algemene reserve. Door de NPO middelen zien we in de jaren 2021 en 2021 hogere baten, tevens zie we daar de stijging van de personele lasten t.b.v. het terugdringen van de achterstanden bij leerlingen.

Deze meerjarenbegroting vormt een onderdeel van de planning- en controlcyclus van onze stichting. De meerjarenbegroting is goedgekeurd door de raad van toezicht op 23 februari 2022 waarbij is meegenomen:

- de procedure van de totstandkoming van de meerjarenbegroting;
- de uitgangspunten van de meerjarenbegroting;
- de aannames van de meerjarenbegroting;
- de risico's van de meerjarenbegroting.

Overige rapportages

B1 Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.

In 2021 is op de scholen van de OSVS de risicoanalyse geactualiseerd. Dit heeft niet geleid tot grote aanpassingen.

Op het gebied van controle worden de volgende taken uitgevoerd:

- De borging van de onderwijskwaliteit op de scholen wordt ondersteund door de bestuurssecretaris met onderwijskwaliteit in haar portefeuille. Het stelsel van kwaliteitszorg zorgt voor een systematisch en cyclisch proces ter verbetering en borging van de onderwijskwaliteit.
- De personele mutaties in aanloop naar het nieuwe schooljaar worden gecontroleerd aan de hand van de begroting. In het voorjaar voeren de bestuurder en de directeur bedrijfsvoering gesprekken met de schooldirecties over de financiële voortgang van de uitvoering van de begroting en de gevolgen van de inschrijvingen van nieuwe leerlingen. Voor de zomervakantie vinden de zogenaamde formatiegesprekken plaats van de schooldirecties met de afdelingen personeelszaken en financiën, waarbij eventuele afwijkingen van de gemaakte afspraken worden besproken met bestuurder en de directeur bedrijfsvoering.
- Financiële en personele maandrapportages worden geanalyseerd en in een regulier overleg besproken met het bestuur en in het directieoverleg.
- De afdeling financiën bereidt de begroting en de meerjarenbegroting voor en adviseert het bestuur over voorkomende financiële aangelegenheden.
- De belangrijkste processen op het gebied van de administratieve organisatie en interne controle (AO/IC) zijn beschreven.

- Besluiten worden aan de interne procuratieregeling getoetst.
- Jaarlijks wordt de planning- en control-agenda opgesteld voor de bedrijfsvoeringsprocessen van de OSVS. Hierin zijn de deadlines opgenomen en de daaraan voorafgaande interne overleggen. Deze agenda geeft overzicht, structuur en bewustwording van de cyclus van planning en control.
- Bij nieuwbouw of grootschalige verbouwingsplannen zal de aan te stellen projectleider ondersteuning krijgen van een financieel deskundige van het bestuursbureau die vanaf het begin bij het project betrokken is.
- Als gevolg van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is een onafhankelijke externe Functionaris Gegevensbescherming gecontracteerd om periodiek onze organisatie te toetsen op de mate waarin wij voldoen aan deze wet.

B2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Financiën

De financiële situatie van de OSVS is in 2021 verbeterd. De meerjarenbegroting geeft een positief beeld. De belangrijkste inschatting bij deze meerjarenbegroting is het aantal leerlingen op de scholen. Het is nodig daar goed op te letten en direct aanpassingen op formatief gebied uit te voeren als een daling plaatsvindt.

Maatregel:

Scholen die door de leerlingengroei nieuwe medewerkers aantrekken, moeten dus goed letten op het in voldoende mate benoemen 'in tijdelijke dienst' en/of personeelsleden van de andere OSVS-scholen overnemen.

Financiën

De NPO gelden zijn incidentele middelen. Door de langere termijn waarop de achterstanden bij leerlingen mogen worden weggewerkt zullen personele aanstellingen mogelijk structureel karakter krijgen, mede als gevolg van wet- en regelgeving. Het hiermee aangaan van langdurige verplichtingen geeft risico vanaf het moment dat de incidentele middelen volledig zijn benut.

Maatregel:

Het gebruik van diverse vormen van tijdelijke contracten maakt de organisatie flexibeler wanneer er geen incidentele middelen meer beschikbaar zijn.

Financiën

Er wordt een nieuwe bekostigingssystematiek gefaseerd ingevoerd.

Maatregel:

Deze is volledig doorgerekend en meegenomen in de huidige meerjaren begroting.

Personeel

Het ziekteverzuim ligt stichtingsbreed onder het landelijk gemiddelde. Aandacht voor de oorzaken van het ziekteverzuim, inclusief de frequentie van de verzuimmeldingen, is van belang. Continuïteit van het onderwijs op de scholen is gediend met een laag ziekteverzuim. Door het lerarentekort is het risico aanwezig dat vacatures niet vervuld kunnen worden, dit geldt ook voor vacatures op leidinggevende posities.

Maatregel:

Actieve deelname in de Opleidingsschool Rijnmond en deelname aan de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) kunnen de omvang van het risico verkleinen. Met de ontwikkeltrajecten voor (aspirant) leidinggevende stimuleren we de mogelijkheid voor interne mobiliteit.

Onderwijs

Aan het eind van 2021 hebben het bestuur en alle scholen een voldoende oordeel van de inspectie van het onderwijs.

Maatregel:

Het stelsel van kwaliteitszorg zorgt ervoor dat het bestuur voldoende zicht en aansturing heeft op de onderwijskwaliteit van de OSVS scholen. De aansturing heeft tot doel deze kwaliteit structureel van voldoende niveau te houden.

Huisvesting

Huisvesting herbergt een risico in zich omdat er grote bedragen mee gemoeid zijn.

In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van de gemeente Vlaardingen is renovatie van Het College Vos in 2025 opgenomen. Dit IHP is in 2020 door de gemeenteraad vastgesteld.

Maatregel:

Indien voor de renovatie van Het College Vos budget beschikbaar gesteld wordt, zal een externe projectleider worden aangesteld die onder andere stuurt op het voorkomen van financiële risico's en onderzoekt waar risico's zich voordoen tijdens het bouwproces. Daarnaast zal een financieel medewerker van de OSVS worden toegevoegd aan een stuurgroep.

Klachten

In 2021 heeft het bestuur van de OSVS 5 klachten behandeld en afgerond.

Maatregel:

Hier hoeft geen maatregel ingezet te worden.

B3 Rapportage toezichhoudend orgaan

Inleiding

De coronamaatregelen hebben ook in 2021 veel impact gehad op de scholen voor zowel de leerlingen, leerkrachten als het ondersteunend personeel. Op de inzet van een ieder, de getoond veerkracht en flexibiliteit kan niet anders dan in positieve zin en met waardering en tevredenheid worden teruggekeken. De impact op het eigen en het gezamenlijk functioneren was heftig en werkt door, ook na het verslagjaar. Natuurlijk ontstaan door de coronamaatregelen en voor velen ook door het zelf krijgen van corona gevolgen in de sfeer van (les)achterstanden, maar wellicht nog indringender is het sociaal-emotionele gevolg van de coronamaatregelen. Docenten en leerlingen die elkaar niet fysiek ontmoeten, dat heeft betekenis. Maar overduidelijk is geworden het belang van en de betekenis voor de leerlingen om elkaar te zien, te spreken, te ontmoeten. Wellicht is de impact van dat laatste nog wel het meest wat telt. Omgekeerd kan hieruit lering worden getrokken waar het gaat om de betekenis van de jongerencultuur in al zijn facetten voor de ontwikkeling naar krachtige, succesvolle deelnemers in onze samenleving.

Het zijn lessen uit de coronajaren die niet moeten worden vergeten. Belangrijk is vast te stellen wat wel en niet werkt en daarvan te leren. Het is tegelijkertijd een opdracht om na te gaan hoe diep ingrijpende maatregelen in de toekomst kunnen worden voorkomen. Het is ook belangrijk om de positieve lessen uit de coronaperiode niet naast ons neer te leggen. De betekenis en mogelijkheden van digitaal onderwijs zijn veel duidelijker geworden. Dan gaat het niet om de zwart-wit formule “alles klassikaal of alles via thuisonderwijs”, maar om te bezien waar digitale mogelijkheden ondersteunend kunnen werken voor docent én leerling. Het is van belang om zicht te houden op de ontwikkelingen die de coronatijd ook mogelijk heeft gemaakt.

Het Nationaal Programma Onderwijs heeft geleid tot een financiële impuls voor het onderwijs. Positief, maar ook met de kanttekening dat het om een tijdelijke en geen structurele versteviging leidt. De gedachte dat met een forse financiële injectie de coronagevolgen in onderwijsland voor iedereen in tempo kan worden opgelost, is een sympathieke, maar doet onrecht aan de werkelijkheid. Voor wat overbrugd, zo niet geheeld moet worden is veel meer nodig dan alleen een tijdelijke financiële injectie. Op allerlei fronten moeten forse stappen gezet worden om de gevolgen, zeker die voor de leerlingen te mitigeren. Zo zijn de NPO-gelden ingezet voor klassenverkleining, directer onderwijs, meer mentoruren en psychologische ondersteuning. De vraag dient zich vervolgens aan of die niet gecontinueerd kunnen worden, want het positieve effect daarvan is waarneembaar. Voor docenten en niet-onderwijs ondersteunend personeel zijn met NPO-gelden maatregelen genomen die hen helpen en steunen. Het is belangrijk aan deze verschillende inzet niet voorbij te gaan en met elkaar te bezien wat is gedaan en wat daarvan het waard is om te behouden.

De Raad van Toezicht realiseert zich nadrukkelijk welke inspanning directeuren en bestuurder hebben geleverd en de gevolgen van dit alles voor de centrale staf op het bestuursbureau. De waardering van de Raad van Toezicht voor hun inzet en betrokkenheid is groot. Naast het onderwijzend en niet-onderwijzend personeel gaat onze erkentelijkheid ook uit naar de leerlingen en hun ouders. Iedereen in de brede schoolgemeenschap heeft opnieuw flexibiliteit, inzet en doorzettingsvermogen getoond. Het is belangrijk dat te blijven zien en te waarderen.

Visie en taakopvatting

De Raad van Toezicht is het intern toezichthoudende orgaan van de stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen en Schiedam. De verantwoording gaat over het tiende jaar na oprichting van de scholengroep. Het is jammer dat de bij dit tweede lustrum passende festiviteit door corona geen doorgang kon vinden, maar wat in het vat zit verzuurd niet.

Van uitstel komt in dit geval geen afstel.

De Raad van Toezicht gaat bij haar werkzaamheden uit van waarde gericht toezicht en hanteert daarbij de Code Goed Onderwijsbestuur VO. In september 2021 heeft de VTOI-NVTK de Code Goed Toezicht vastgesteld, die als inspiratiebron wordt gehanteerd. Onafhankelijkheid, deskundigheid, betrouwbaarheid en transparantie zijn leidend bij de taakvervulling. De relatie tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur is gebaseerd op wederzijds vertrouwen, waarbij uitgegaan wordt van verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid.

Bij de taakuitoefening is met het oog op meningsvorming ruimte voor discussie belangrijk, onderling maar zeker ook in de relatie met het College van Bestuur. De Raad van Toezicht opereert als team en treedt op basis van gezamenlijke standpuntbepaling intern en extern eensgezind op. Reflectie daarop en de betekenis en toepassing van beide codes is tijdens de heidag in oktober aan de orde geweest. Het komend jaar staat de zelfreflectie van de Raad van Toezicht geagendeerd waarbij deze punten opnieuw aan de orde zijn.

De Raad van Toezicht is alert en nieuwsgierig naar processen binnen en buiten de scholen en op het niveau van het College van Bestuur en het bestuursbureau. Richting interne en externe stakeholders is sprake van een open houding. De contacten, die helaas in deze coronaperiode beperkt waren, zijn bedoeld om informatie te vergaren om zo vanuit meerdere perspectieven een beeld van de organisatie te kunnen vormen.

Tot de kerntaken van de Raad van Toezicht behoort het zijn van klankbord en sparringpartner van het College van Bestuur naast het houden van integraal toezicht op het functioneren van het bestuur, de realisatie van de organisatiedoelstellingen en het optreden als werkgever van de bestuurder. Klankborden en toezicht houden liggen in de praktijk vaak in elkaars verlengde. Het is om die reden dat het College van Bestuur over alle wezenlijke onderwerpen de Raad van Toezicht voorafgaand aan finale besluitvorming informeert en als sparringpartner betreft.

Continuïteit en professionalisering

Voor een goed functioneren van de Raad van Toezicht zijn continuïteit en voldoende professionaliteit belangrijke elementen. Bij de invulling van vacatures is dat een belangrijk aandachtspunt naast de andere elementen in de profielschets.

Eind 2020 is de procedure voor het benoemen van een nieuw lid om te voorzien in de opvolging van mw. Pia Kraak in gang gezet. De gemeenteraden van Vlaardingen en Schiedam hebben beide ingestemd met de benoeming van mevrouw Lonneke Steenbergen met ingang van 1 januari 2021.

Aan het eind van het verslagjaar is de procedure richting beide gemeenteraden in gang gezet om te komen tot herbenoeming van Miranda Adelmund en Anne van Delft. Deze procedure is na de jaarwisseling afgerond met een herbenoeming per 1 januari 2022.

De samenstelling van de Raad van Toezicht in het verslagjaar was als volgt.

De heer drs. R.G. (Rob) Beek MPA (1954), voorzitter

Functie : adviseur management en bestuur overheid

Nevenfuncties : lid Raad van Toezicht Protestants Christelijk Onderwijs Hillegersberg-

Schiebroek

lid Raad van Toezicht De Groeiling voor Katholiek en Interconfessioneel

Primair Onderwijs te Gouda

voorzitter Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Passend Onderwijs

Voortgezet Onderwijs regio Leiden

voorzitter Raad van Toezicht Thuis Op Straat

penningmeester Speeltuin De Torteltuif

voorzitter bewonersvereniging Het Schiereiland

voorzitter onderafdeling Hillegersberg-Schiebroek PvdA

secretaris Stichting tot Behoud van Kern en Plassen Hillegersberg

Datum aftreden : 1-1-2024 (eerste termijn)

Mevrouw drs. M.J. (Miranda) Adelmund-Hannevijk (1965), vicevoorzitter en secretaris

Functie : HR-manager Stichting H3O te Dordrecht

Nevenfuncties : lid Raad van Toezicht EduMare

Datum aftreden : 1-1-2026 (tweede termijn)

Mevrouw ir. A.F.W. (Anne) van Delft MBA (1967), lid

Functie : directeur stichting PAO Techniek en Management

Nevenfuncties : vicevoorzitter Raad van Toezicht Onderwijsgroep Zuid-Hollandse

Waarden voor PO en VO

Datum aftreden : 1-1-2026 (tweede termijn)

Mevrouw ir. I.M. (Ingrid) Vos (1970), lid

Functie : zelfstandig interim manager

Nevenfuncties : geen

Datum aftreden : 1-1-2024 (eerste termijn)

Mevrouw drs. A.M.B. (Lonneke) Steenbergen (1958), lid

Functie : zelfstandig onderwijsadviseur

eigenaar Galet Onderwijsadvies en Veiligheid

Nevenfuncties : lid Raad van Toezicht Rotterdamse Vereniging voor Katholiek Onderwijs

Datum aftreden : 1-1-2026 (eerste termijn)

Vastgesteld is dat bij de leden van de Raad van Toezicht geen sprake is van conflicterende nevenfuncties.

Vanaf de oprichting van de stichting OSVS heeft de Raad van Toezicht bewust gekozen om alle taken in gezamenlijkheid uit te oefenen. Dat had alles te maken met de turbulente start van de stichting na de fusie in 2011. Inmiddels heeft de organisatie een stevig fundament zowel organisatorisch, inhoudelijk als financieel. Dat betekent dat de wijze van werken onderwerp van gesprek is geweest tijdens de in oktober gehouden heidag. Met ingang van 2022 wordt een remuneratiecommissie ingesteld, bestaande uit voorzitter en vicevoorzitter. Een situatie die feitelijk al langer bestaat, maar nu wordt geformaliseerd. Er wordt geen auditcommissie in gesteld. De voorkeur blijft om plenaire bespreking te handhaven.

Eind 2020 heeft in het kader van de zelfevaluatie een reflexieve bijeenkomst plaatsgevonden. In het verslagjaar zouden daaropvolgend twee heidagen worden belegd. Onder meer door de coronamaatregelen is dit beperkt tot één. De geplande heidag in april is eerst verplaatst naar juli, maar kon uiteindelijk pas op 29 oktober 2022 doorgang vinden. De heidag is extern begeleid en stond in het teken van de teamontwikkeling, de visie op modern toezicht en het toezicht houden in de praktijk. Daarbij is betrokken de Code Goed Toezicht, die op 29 september 2021 is vastgesteld door de VTOI-NVTK, waarvan de Raad van Toezicht lid is. Ingegaan is op de werkwijze van de Raad van Toezicht, de vormgeving van de relatie en samenwerking met de bestuurder en de aanpak van de actualisatie en concretisering van het toetsingskader met het oog op de hantering in de praktijk en het inbedden in de jaaragenda.

Een eerste uitwerking is gegeven aan het voornemen om naast de reguliere vergaderingen en heidagen ook themabijeenkomsten te houden. Op 9 juli hebben Raad van Toezicht en Raad van Bestuur een gezamenlijke themadag gehad waar in een open gesprek zonder noodzaak van conclusie

of standpuntbepaling is gesproken over de ontwikkeling van de organisatie en de inbedding van het Nationaal Programma Onderwijs in de scholen en het bestuursbureau. Het was in velerlei opzicht een zinvolle, vruchtbare dag.

Honorering

In het kader van de Wet normering topinkomens (WNT) is het aantal complexiteitspunten voor OSVS door de Raad van Toezicht vastgesteld op 13. Het salaris van het College van Bestuur is daarmee in overeenstemming. De bestuurder heeft verklaard geen nevenfuncties uit te oefenen die op het voldoen aan de WNT-normering van invloed zijn.

De vergoeding van de Raad van Toezicht beweegt zich eveneens binnen de wettelijke normering. Deze is voor de voorzitter € 8.070 en € 5.380 voor de leden.

Vergaderingen van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht kwam in het verslagjaar vijfmaal regulier bijeen. Daarnaast zijn een heidag en een themabijeenkomst gehouden. In alle gevallen in aanwezigheid en met deelname van het College van Bestuur. Rekening houdend met de coronamaatregelen zijn de bijeenkomsten deels digitaal, deels hybride, deels buiten het bestuursbureau op locatie met voldoende ruimte en eenmaal op het bestuursbureau gehouden. In de evaluatie op de heidag is vastgesteld dat de onderlinge ontmoeting als onderdeel van de bijeenkomsten minstens zo van belang is als het zakelijke gedeelte daarvan. Een ervaring die zonder meer overeenkomt met datgene wat in de gesprekken met de GMR wordt aangegeven vanuit personeel en leerlingen.

Maandelijks en waar nodig tussendoor hebben de voorzitter Raad van Toezicht en het College van Bestuur contact. Naast vergadervoorbereiding en -uitvoering komen ook tussentijdse gebeurtenissen aan de orde op basis waarvan ook tussentijdse terugkoppeling plaatsvindt op de Raad van Toezicht als geheel. Ook incidenten en andere zaken die buiten de stichting en de scholen de aandacht kunnen trekken komen aan de orde, zoals bijvoorbeeld een incident met een leerling op Lyceum Schravenlant in november. De leden van de Raad van Toezicht zijn daarover tussentijds op de hoogte gehouden en zowel in het bilaterale contact als in de vergadering van de Raad van Toezicht is de aanpak, informatievoorziening en opvolging geëvalueerd.

Het jaargesprek met het College van Bestuur was in juli en is gehouden door de voorzitter en de vicevoorzitter. De voltallige Raad van Toezicht heeft dit voorbereid en na afloop besproken, in beide gevallen in eigen kring.

De GMR en Raad van Toezicht zijn in april en oktober bijeen geweest. In beide ontmoetingen is stil gestaan bij de ervaringen in coronatijd door personeel, leerlingen en ouders. Wat zijn de ervaringen thuis en op school, hoe zijn de ervaringen met de overstap van klassikaal onderwijs naar volledig thuisonderwijs (in april) en wat zijn de positieve en negatieve ervaringen om lering uit te trekken (in oktober).

Besproken zijn de ervaringen van docenten, leerlingen en ouders met het inzetten van de NPO-gelden. In beide ontmoetingen kwam naar voren dat het geven van aandacht aan de sociaal-emotionele gevolgen voor de leerlingen, maar ook voor de thuissituatie en het werkklimaat voor docenten hoog scoort. De inzet van extra steun aan de individuele leerlingen wordt niet alleen

gewaardeerd, maar ook als effectief gezien. Minder problematisch werd het kunnen inhalen van de opgelopen feitelijke kennisachterstand gezien.

In april is verdere aan de orde geweest het kansrijk adviseren en het nieuwe stelsel van kwaliteitszorg binnen de OSVS. Daar is in oktober verder bij stil gestaan, tevens zijn ervaringen gewisseld over de aanpak van armoedebeleid en kansengelijkheid op de scholen.

Informatievoorziening

Om zijn taken goed te kunnen vervullen is voor de Raad van Toezicht een goede informatievoorziening nodig. Een heel belangrijke en actieve informatiebron is het College van Bestuur. Deze wordt met inzet en deskundigheid ondersteund door het bestuursbureau. Vooruitgeschoven posten daarbij zijn de directeur Bedrijfsvoering en de bestuurssecretaris, tevens beleidsmedewerker Kwaliteitszorg.

Periodieke werkbezoeken aan de scholen dragen bij aan concrete informatie over de stand van zaken, ontwikkelingen en aandachtspunten op de scholen. Helaas zijn deze in het verslagjaar niet doorgegaan om redenen van corona. Op de heidag is gesproken over het maken van een inhaalslag, de opzet van het schoolbezoek en de loskoppeling daarvan van de vergaderingen van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht ontvangt de Nieuwsbrieven van de scholen. Deze zijn evenals de GMR-gesprekken een welkome informatiebron. Daarnaast ontvangen de leden (schriftelijke) informatie van onder meer de VTOI-NVK, de VO-raad, het ministerie en de Inspectie van het Onderwijs. Ook de verschillende publieke media dragen bij aan meningsvorming en het op de hoogte zijn van actuele ontwikkelingen.

Doelmatigheid

De Raad van Toezicht wordt met bestuurlijke en financiële maandrapportages, nota's en notities van informatie voorzien over alle relevante onderwerpen. De cyclus van de jaarstukken met de tussentijdse informatievoorziening over voortgang, uitvoering, oplet- en bespreekpunten geeft de mogelijkheid zicht te houden op de omvang en besteding van de middelen en de bedrijfsvoering in meer brede zin. Het gesprek met de accountant hierover draagt daar zeker aan bij. Aan dit geheel wordt toegevoegd de ontwikkelde cyclus kwaliteitszorg met als doel langs die weg meer stelselmatig zicht te hebben op de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit. In samenhang met feitelijke informatie over de resultaten levert dit informatie op over de besteding aan en van onderwijsmiddelen en meer zicht op de doelmatigheid daarvan. Ook de nieuwe opzet van de periodieke werkbezoeken aan de scholen gaat naar verwachting hieraan een bijdrage leveren.

De Raad van Toezicht toetst op verschillende manieren en langs verschillende wegen de relatie tussen de ingezette middelen en de (onderwijs)resultaten die daarmee worden behaald. Onderwijs is doelmatig als de doelen tegen zo laag mogelijke kosten worden gehaald en tot zo hoog mogelijke prestaties leidt. Een causale relatie tussen inspanningen en middelen aan de ene kant en onderwijskwaliteit en onderwijsresultaten aan de andere kant is niet eenvoudig aan te tonen. Voor zover beoordeeld kan worden vanuit de toezichthoudende rol worden is de Raad van Toezicht van mening dat de onderwijsmiddelen doelmatig worden ingezet. De verdere ontwikkeling van de jaarcyclus, ook in hun onderlinge relatie, zal de komende jaren bij deze oordeelsvorming verder ondersteunend zijn.

De coronamaatregelen

De coronamaatregelen hebben grote betekenis voor het functioneren van de scholen en grijpen in op de persoonlijke levenssfeer van allen. Medewerkers en leerlingen ondervinden daar nadrukkelijk de gevolgen van. In alle bijeenkomsten waar de Raad van Toezicht bij betrokken was, is stil gestaan bij de ontwikkelingen en is besproken welke bijdragen vanuit de Raad van Toezicht mogelijk en gewenst zijn. De zorg en aandacht is gedeeld met de GMR en door het College van Bestuur ingebracht in het directeurenoverleg. Van de voortgang, de maatregelen en resultaten heeft het College van Bestuur de Raad van Toezicht actief op de hoogte gehouden. In dat kader is ook gesproken over de door het Rijk toegekende arbeidsmarkttoelage als coronamaatregel. De door het Rijk gehanteerde criteria betekenen dat slechts een deel van de OSVS-scholen deze toelage ontvangen. Een feit dat is geaccepteerd, maar hier en daar wel met enigszins gefronste wenkbrauwen. De coronamaatregelen hebben ook gevolgen gehad voor de Raad van Toezicht zelf. Daarop wordt elders in dit verslag meer specifiek ingegaan.

Waar nodig is financiële ruimte geboden om gevolgen op te vangen, vanzelfsprekend gesteund door de NPO-gelden. In de Raad van Toezicht is meermalen gesproken over de aanpak op de scholen, het plan dat elke school heeft opgesteld en de wijze waarop centraal de voortgang, inzet en de inhoudelijke en financiële resultaten wordt gemonitord en daarvan verslag wordt gedaan.

Governance

Ook in 2021 heeft de Raad van Toezicht een aantal formele besluiten genomen. Naast de hiervoor genoemde vaststelling van het aantal complexiteitspunten is begin van het jaar goedkeuring verleend aan de meerjarenbegroting 2022-2025 in vervolg op de eind 2020 goedgekeurde begroting 2021. In het voorjaar is het jaarverslag en de jaarrekening 2020 goedgekeurd en in het najaar de begroting 2022. Deze zijn ook allen besproken met de accountant.

Met het College van Bestuur is gesproken over het Financieel Beleid. Ook is besproken de gevoelde behoefte te komen tot actualisatie van het risicomodel. Dat is door het College van Bestuur opgepakt en wordt in het komend jaar tot uitvoering gebracht.

Aandacht is besteed aan de ontwikkelingen rond de ouderbijdrage. De veranderde wetgeving laat zijn gevolgen zien. In positieve zin doordat de vrijwilligheid daarvan direct wordt benadrukt. Er zijn echter ook minder positieve kanten aan deze ontwikkeling, omdat daardoor ook aanpassing van activiteiten ontstaat. De Raad van Toezicht heeft met het College van Bestuur hierover gesproken. Daarbij is vastgesteld dat de verminderde opbrengst van ouderbijdrage niet is te compenseren vanuit de lopende middelen van de scholen, wat per saldo leidt tot een risico op een zekere versraling van de niet verplichte, aanvullende activiteiten. Een ontwikkeling waarvan de Raad van Toezicht node kennis neemt.

Op 1 juli 2021 is de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (WBTR) in werking getreden. Nagegaan is of de statuten aan de WBTR-vereisten voldoen. Dat is het geval.

De Raad van Toezicht ontvangt een financiële en een bestuurlijke maandrapportage. Aan de hand van beide rapportages wordt voeling gehouden met de ontwikkelingen centraal en op de scholen. Ook wordt op die wijze actuele zaken, ook van buiten de organisatie of naar buiten vanuit de stichting gedeeld en besproken.

De OSVS is financieel in control, wat bevestigd wordt door de accountant. De kengetallen zitten boven de signaleringswaarden van de Inspectie van het Onderwijs. De doorontwikkeling in de bedrijfsvoering blijft voortgang hebben. Tijdens het overleg met de accountant over het jaarverslag en de jaarrekening 2020, alsmede de managementletter is hier aandacht aan besteed. Weinig verrassend is dat dit in duidelijk positieve zin is besproken.

Binnen de Raad van Toezicht en met het College van Bestuur is gedurende het jaar gesproken over de wenselijkheid van een aanbestedingsprocedure voor de accountant. Dat heeft niet te maken met enige onvrede vanuit de Raad van Toezicht met de huidige accountant. Integendeel, die relatie is goed en het overleg over tal van zaken loopt prima. Het gaat meer om de lengte van de verbintenis die het zinvol maakt om opnieuw een uitvraag te doen. Besloten is om dit in het komend jaar te doen. Het contract met de accountant is met het oog daarop verlengd.

Personeelszorg is een vast onderdeel op de agenda van de Raad van Toezicht. Een aandachtspunt in dit kader is geweest het insourcen van de arbodienstverlening. Een lastig, maar succesvol afgesloten traject dat zijn daadwerkelijke introductie dit jaar heeft gekend. Gedurende het jaar heeft de Raad van Toezicht de ontwikkeling besproken en geconstateerd dat de het positieve gevoel bij alle betrokkenen bij aanvang zich ook gedurende het jaar heeft gemanifesteerd en doorgezet. Externe dienstverlening in nauw samenspel met het bestuursbureau blijkt een succesvolle formule. Dat geldt ook voor de dienstverlening door de ingehuurde schoolpsycholoog. Eveneens is gesproken over het ontwikkeltraject van (aspirant) leidinggevendens zoals dat binnen OSVS vorm wordt gegeven en verder ontwikkeld.

In het verslagjaar is meermalen stil gestaan bij de huisvesting. De IHP-en zijn door de gemeenten Schiedam en Vlaardingen vastgesteld, waarmee duidelijkheid is over de momenten waarop bij de scholen van OSVS activiteit plaatsvindt. Het is spijtig dat de vervangende huisvesting voor De Internationale School daarop niet voorkomt en derhalve apart in discussie moet worden gebracht. Een meer zorgelijke ontwikkeling is de mogelijke komst van een nieuwe school voor voortgezet onderwijs. Die zorg gaat niet uit naar de denominatie daarvan, maar naar de gevolgen voor het draagvlak bij de scholen. Bij een stabiel leerlingenaanbod betekent een nieuwe school direct daling bij anderen, waardoor risico's met betrekking tot de continuïteit kunnen ontstaan zonder dat met zekerheid het onderwijsaanbod kwalitatief wordt versterkt.

Het voorstel van het College van Bestuur om te komen tot centralisering van de huisvesting met behoud van onderdelen op de scholen, is besproken. De Raad van Toezicht is over deze ontwikkeling positief. Het draagt bij aan krachtenbundeling en verdere professionalisering binnen de OSVS. Het is een goede zaak dat de meerwaarde daarvan en het karakter van ontzorgen bij de schooldirecties wordt gezien. Belangrijk, want in vervolg op de opiniërende bespreking tijdens de themabijeenkomst is door het College van Bestuur het thema Ontvlechten en samenwerking in discussie gebracht binnen het directeurenoverleg. Kort aangeduid gaat het om een ontvlechting van de VOS-scholen in combinatie met een versterking van de samenwerking tussen de scholen en met het bestuursbureau. De Raad van Toezicht steunt deze ontwikkeling waarbij winst wordt gezocht in een versterking van de samenwerking tussen de scholen en verdere professionalisering in de organisatie als geheel bij het bestuursbureau. Een ontwikkeling die leidt tot een directere relatie van het College van Bestuur met de scholen waardoor naar verwachting het zicht op die scholen toeneemt.

Het is een ontwikkeling na tien jaar die naar het oordeel van de Raad van Toezicht bijdraagt aan versterking van het thema eenheid in verscheidenheid.

Onderzoek Inspectie van het Onderwijs

In december 2019 was het vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen. In januari 2020 hebben enkele verificatieonderzoeken plaatsgevonden. Twee scholen zaten in de steekproef van het inspectiethema Toetsen en Afsluiten. Het College van Bestuur en de scholen hebben herstelopdrachten gekregen. De Raad van Toezicht heeft ook dit verslagjaar veel aandacht besteed aan de inspectie bezoeken, de onderzoeken, de uitvoering van de herstelopdrachten en het resultaat van de verificatieonderzoeken. De verschillende herstelopdrachten zijn door de scholen energiek opgepakt en deze zijn inmiddels afgesloten met een positieve beoordeling door de onderwijsinspectie.

Ontwikkeling stelsel van kwaliteitszorg

Meer aandacht schenken aan de verdere ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs in de scholen is onderdeel van het Strategisch beleidsplan OSVS 2019-2023. Ook de inspectie heeft gewezen op de noodzaak dat het College van Bestuur meer zicht heeft en stuurt op de kwaliteit van het onderwijs op de scholen. In het verslagjaar is met het College van Bestuur gesproken over de uitvoering van het Strategisch beleidsplan dat door de coronaperikelen vertraging heeft opgelopen. Dat geldt overigens niet voor het kwaliteitsbeleid.

De ontwikkeling van een systematiek om meer zicht te krijgen op de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit op de scholen heeft in 2020 plaatsgevonden. Het resultaat is het stelsel van kwaliteitszorg dat in februari is vastgesteld. Het is richtinggevend en kaderstellend, gericht op het verder verbeteren van de onderwijskwaliteit. De vormgeving is een cyclisch proces dat aansluit bij de jaarcyclus bedrijfsvoering en financiën. Onderlinge visitatie tussen de scholen is onderdeel daarvan en een belangrijk instrument om te komen tot inzicht, uitwisseling en ontwikkeling. De Raad van Toezicht heeft het stelsel besproken met het College van Bestuur. Het is zeer positief ontvangen in de organisatie en ook door de Raad van Toezicht.

Vervolgens heeft een eerste visitatieronde plaatsgevonden. In verband met de coronadrukke is dat in afgeslankte vorm gedaan met als voordeel dat op overzichtelijke wijze ervaring kon worden opgedaan door alle betrokkenen. De samenvattende rapportage is in maart gebruikt bij het positief verlopen inspectieonderzoek in het kader van de bestuurlijke herstelopdracht. De inspectie heeft zich positief uitgelaten over het ontwikkelde stelsel. Een meer omvattende visitatieronde wordt voor het komend jaar voorbereid.

Tot slot

De Raad van Toezicht heeft veel waardering voor het werk dat op de scholen en het bestuursbureau wordt verricht. Dat moet worden gedaan in moeilijke omstandigheden waartoe de coronamaatregelen noodgedwongen hebben geleid. Dat geldt niet minder voor de directeuren en de Raad van Bestuur. Het respect voor die inzet en doorzettingsvermogen geldt onverkort ook voor de leerlingen en hun ouders. Het is een compliment waard welke resultaten zijn behaald in deze tijd. De Raad van Toezicht hoopt dat voldoende lessen kunnen en worden geleerd uit de beide coronajaren opdat bij een volgende gelegenheid de effecten van maatregelen vooraf beter kunnen worden afgewogen, zeker daar waar het gaat om de zorg voor ons toekomstig kapitaal, onze leerlingen.



Jaarrekening (2021)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

Lyceum Schravenlant
ProNovaCollege
Mavo Schravenlant XL
Het College Vos
Stedelijk Gymnasium Schiedam

Inhoudsopgave

Grondslagen

Model A: Balans

Model B: Staat van baten en lasten

Model C: Kasstroomoverzicht

Model D: toelichting (inclusief model G: geormerkte doelsubsidies)

Kengetallen

WNT (Wet Normering Topinkomens)

Model E: Verbonden partijen

Gebeurtenissen na balansdatum

Grondslagen voor de Jaarrekening

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ 660).

De jaarrekening is verder gebaseerd op:

- De veronderstelling van de continuïteit van de organisatie. Dit betekent dat waardering en grondslagen zijn gebaseerd op basis van voornoemde veronderstelling.
- Het uitgangspunt dat het verslagjaar gelijk is aan het kalenderjaar.
- Het uitgangspunt dat de baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten 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.

Activiteiten

De Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam te Vlaardingen is statutair gevestigd te Vlaardingen (KvK 24387240), en kent geen winstoogmerk. De voornaamste activiteit van de Stichting is het aanbieden van voorgezet onderwijs.

Continuïteit

In 2021 is de liquiditeitspositie en het werkkapitaal toegenomen. Ook het eigen vermogen is door het resultaat gestegen en dit zorgt ervoor dat we in 2021 ons gewenste percentage van het weerstandsvermogen hebben gerealiseerd.

De continuïteit van de stichting blijft altijd een prioriteit, waarbij de begroting, de controlefunctie, de procuratieregeling en de regelmatige rapportages deze continuïteit waarborgen in onze organisatiestructuur. Dit stelt ons in staat om met de beschikbare financiële middelen onze vastgestelde doelen te realiseren. Op grond van deze maatregelen en checks & balances zijn de uitgangspunten opgesteld voor de jaarrekening.

Om de continuïteit van de cijfers beter in beeld te brengen is er besloten de langlopende vordering op het Ministerie van OCW per 1 januari 2020 niet meer op te nemen in de financiële cijfers van de jaarrekening. Deze langlopende vordering kan alleen worden geïnd bij discontinuïteit c.q. opheffing van de instelling en wordt om deze reden toegelicht onder de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in hele euro's.

Financiële instrumenten

De stichting heeft alleen primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden. Voor de grondslagen van deze financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling van deze instrumenten bij de desbetreffende balansposten.

OSVS maakt bij de uitvoering van haar activiteiten gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die OSVS blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Dit betreffen financiële

instrumenten die in de balans zijn opgenomen zoals debiteuren, overige vorderingen, liquide middelen, crediteuren en overige schulden. OSVS heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico te beperken. OSVS handelt niet in aandelen, obligaties en derivaten.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van debiteuren zijn verspreid zonder dat daarbij sprake is van concentratie bij enkele grote debiteuren. Het kredietrisico is daarmee beperkt.

Renterisico

OSVS heeft geen leningen uitgegeven dan wel uitstaan en loopt op dat onderdeel geen risico.

Marktwaarde

De marktwaarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de marktwaarde ervan. De financiële instrumenten (zowel financieel actief als financieel passief) worden gewaardeerd volgens de historische kostprijs.

Kasstroom- en liquiditeitsrisico

Kasstroomrisico is het risico dat toekomstige kasstromen verbonden aan een monetair financieel instrument in omvang fluctueren. OSVS wordt periodiek bevoorschot door het Ministerie van OCW. Het kasstroom- en liquiditeitsrisico worden beperkt door de spreiding van de betalingen in relatie tot de ontvangsten. Daarbij komt dat al de banktegoeden direct opeisbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

Er hebben zich in 2021 geen veranderingen voor gedaan die de vergelijking met vorig jaar niet mogelijk maakt.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten. De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden. Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

De grondslagen voor de materiële vaste activa zijn:

1. Gebouwen en terreinen

- a. Vanaf 2020 worden de kosten van groot onderhoud verwerkt volgens de componentenbenadering. Dit houdt in dat de kostprijs van een materieel vast actief bij de eerste verwerking wordt toegerekend aan de afzonderlijke componenten op basis van de verwachte gebruiksduur van deze componenten, waarna afzonderlijk wordt afgeschreven over het deel van de kostprijs dat is toegerekend aan de geïdentificeerde componenten. De afschrijvingstermijnen per component van OSVS zijn weergegeven in de tabel bij de toelichting van de post gebouwen en terreinen. De activeringsgrens ligt per component op € 2.000.
- b. Met betrekking tot de afschrijvingssystematiek worden binnen de gebouwen en terreinen verschillende groepen onderscheiden. De gebouwen en terreinen worden lineair afgeschreven gedurende de ingeschatte levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen lopen uiteen van 5 jaar (20,0%) - 30 jaar (3,3%)

De stichting is geen economisch eigenaar van de terreinen en gebouwen. Om die reden wordt de waarde daarvan niet in de balans opgenomen.

2. Inventaris en apparatuur

- a. De geactiveerde bedragen betreffen de aangeschafte inventaris en apparatuur tegen de verkrijgingsprijs. De afschrijvingstermijnen per component van OSVS zijn weergegeven in de tabel bij de toelichting van de post inventaris en apparatuur. De activeringsgrens ligt per component op € 2.000.
- b. Met betrekking tot de afschrijvingssystematiek worden binnen de inventaris en apparatuur verschillende groepen onderscheiden. De inventaris en apparatuur worden lineair afgeschreven gedurende de ingeschatte levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen lopen uiteen van 4 jaar (25,0%) - 15 jaar (6,7%).

3. Overige vaste bedrijfsmiddelen

- a. De geactiveerde bedragen betreffen de aangeschafte overige vaste bedrijfsmiddelen tegen verkrijgingsprijs. De afschrijvingstermijnen per component van OSVS zijn weergegeven in de tabel bij de toelichting van de post overige vaste bedrijfsmiddelen. De activeringsgrens ligt per component op € 2.000.
- b. Met betrekking tot de afschrijvingssystematiek worden binnen de overige vaste bedrijfsmiddelen verschillende groepen onderscheiden. De overige vaste bedrijfsmiddelen worden lineair afgeschreven gedurende de ingeschatte levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen lopen uiteen van 7 jaar (14,3%) - 25 jaar (4%).

De vooruit ontvangen investeringssubsidies die samenhangen met de daarbij horende geactiveerde investeringen vallen jaarlijks vrij ten gunste van de staat van baten en lasten in gelijke delen naar rato van de economische levensduur van de bijbehorende geactiveerde investering. Deze vooruit ontvangen investeringssubsidies worden in eerste instantie opgenomen onder de overlopende passiva.

Vorderingen

- a. De vorderingen op debiteuren en overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is het bedrag waarvoor een financieel actief of financiële verplichting bij de eerste verwerking in de balans wordt opgenomen verminderd met aflossingen op de hoofdsom, vermeerderd of verminderd met de via de effectieve-rentemethode bepaalde cumulatieve amortisatie van het verschil tussen dat eerste bedrag en het aflossingsbedrag en verminderd met eventuele afboekingen (direct, dan wel door het vormen van een voorziening) wegens bijzondere waardeverminderingen of oninbaarheid.
- b. De overlopende activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd op basis van de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is het bedrag waarvoor een financieel actief of financiële verplichting bij de eerste verwerking in de balans wordt opgenomen verminderd met aflossingen op de hoofdsom, vermeerderd of verminderd met de via de effectieve-rentemethode bepaalde cumulatieve amortisatie van het verschil tussen dat eerste bedrag en het aflossingsbedrag en verminderd met eventuele afboekingen (direct, dan wel door het vormen van een voorziening) wegens bijzondere waardeverminderingen of oninbaarheid. De overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan een jaar. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur en dienen ter dekking van de algemene reserve, de overige reserves en de voorzieningen.

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat in 2021 uit :

- een algemene reserve welke staat ter dekking van de door de stichting OSVS benoemde strategische, tactische en operationele risico's.

De bestemmingsreserves zijn in 2012 middels bestuurlijk besluit opgeheven en verwerkt in de algemene reserve. Het bestuur heeft een risico-inventarisatie uitgevoerd, waarin de risico's van de organisatie zijn onderkend en gekwantificeerd. De algemene reserve staat ter dekking van benoemde risico's.

Voorzieningen

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP.

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. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De dekkingsgraad van het ABP is eind 2021 110,2%.

Overige voorzieningen

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

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

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

a. Voorziening spaarverlof

Onder de voorziening spaarverlof zijn de gespaarde uren spaarverlof opgenomen. Het betreft medewerkers die deelnemen aan deze regeling. De waarde van de spaarsaldi wordt berekend op basis van een vast tarief per uur per functieschaal. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

b. Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende het dienstverband van de werknemers. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

De voorziening is berekend op basis van het personeelsbestand d.d. 31-12-2021 en de ingeschatte blijfkans van de medewerkers die het betreft. Hierbij is de blijfkans hoger naarmate de werknemers ouder zijn en langer in dienst zijn van de Stichting OSVS en loopt op van 1,5 - 5,5 % voor medewerkers met een kortere diensttijd dan 6 jaar tot 76 % met een diensttijd van 34 – 39 jaar. In de berekeningsgrondslag van de voorziening wordt uitgegaan van het aantal onderwijsjaren.

c. Voorziening levensfase bewust personeelsbeleid

De voorziening levensfase bewust personeelsbeleid wordt opgenomen voor gespaarde verlofuren als gevolg van de afspraken duurzame inzetbaarheid of de werktijdenvermindering voor senioren, voor zover de gespaarde rechten op doorbetaalde afwezigheid kunnen worden opgenomen of verzilverd. Deze uren van het schooljaar 2014-2015 zijn gewaardeerd op basis van een tarief per uur van de functieschaal en trede per 1 augustus 2018. De uren van het schooljaar 2015-2016 zijn gewaardeerd op basis van een tarief per uur van de functieschaal en trede per 1 augustus 2019. De uren van het schooljaar 2016-2017 zijn gewaardeerd op basis van een tarief per uur van de functieschaal en trede per 1 augustus 2020. Voor de komende jaren geldt een zelfde systematiek over de kwantificering van het uurloon. De overige uren zijn gewaardeerd tegen het laatst vastgestelde tarief op basis van een vast tarief per uur van de functieschaal en trede. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

d. Voorziening langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid

De voorziening langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid wordt conform RJ 271.205 opgenomen voor de in de toekomst door te betalen bezoldiging aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid gedurende de ziekte periode. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

e. Voorziening werkeloze ex-werknemers

De voorziening werkeloze ex-werknemers wordt opgenomen voor de in de toekomst te betalen verplichtingen van de WW-uitkeringen van ex-werknemers. De hoogte van deze te betalen verplichtingen worden gebaseerd op de overzichten van het UWV. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

f. Voorziening transitievergoedingen

Op 1 januari 2020 is de nieuwe Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) in werking getreden ter vervanging van de Wet Werk en Zekerheid (WWZ). Dit houdt in dat bij tijdelijke contracten waarbij het bij het aangaan van het contract zeer waarschijnlijk is dat het contract niet zal worden verlengd, er een transitievergoeding dient te worden uitbetaald aan de medewerker. Omdat de opbouw plaatsvindt sinds de indiensttreding en de WAB definitief is geworden dient er een voorziening te worden gevormd. De voorziening wordt gevormd middels de nieuwe berekening van de transitievergoeding op medewerkersniveau maal het kans percentage dat een medewerker geen verlenging krijgt. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde, gebaseerd op een markttrente van 0%.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt samen met de verschuldigde rentevergoeding zodanig bepaald dat de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten wordt verwerkt.

De resterende looptijd bedraagt meer dan een jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De kortlopende schulden worden bij eerste waardering opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd op basis van de geamortiseerde kostprijs.

- a. Kortlopende schulden betreffen schulden ten behoeven van crediteuren, schulden ter zake van belastingen en sociale premies en schulden ter zake van pensioenen.
- b. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiële exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft (in het jaar van toewijzing) volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Niet-geormerkte OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening-clausule heeft) worden naar rato van de voortgang (%) van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruit ontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geormerkte OCW-subsidies (G2-doelsubsidies met verrekening-clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de werkelijke subsidiabele lasten komen (naar rato van de aan het verslagjaar toe te rekenen werkelijke subsidiabele uitgaven). Niet bestede middelen worden verantwoord onder de vooruit ontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord als schuld

aan het Ministerie van OCW onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen op balansdatum (terugvordering door Ministerie OCW).

Op basis van de brief van 1 december 2017 van de Minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs en Media zijn de bedragen die het Samenwerkingsverband vanaf 1 januari 2017 als gelden passend onderwijs heeft toegekend aan OSVS, als volgt verwerkt:

Baten 1: Baten die OCW namens de Samenwerkingsverbanden rechtsreeks aan OSVS heeft toegekend zijn verantwoord onder categorie 3.1.1 Rijksbijdragen;

Baten 2: De overige generieke overdrachten (bedrag per leerling) en speciale overdrachten (arrangementen) worden onder categorie '3.1.3.3 Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden' verwerkt.

De vooruit ontvangen investeringssubsidies die samenhangen met de daarbij horende geactiveerde investeringen vallen jaarlijks vrij ten gunste van de staat van baten en lasten in gelijke delen naar rato van de economische levensduur van de bijbehorende geactiveerde investering.

Overige overheidsbijdragen

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de condities voor ontvangst zijn aangetoond.

Overige baten

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

Personele lasten

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

Afschrijvingen op vaste activa

Vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten bestaan uit huisvestingslasten en overige lasten. De lasten worden berekend op basis van historische prijzen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het exploitatieresultaat als uitgangspunt wordt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en voor verschillen tussen en kosten en uitgaven.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen uit vreemde valuta komen niet voor.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de operationele activiteiten. Transacties waarbij geen uitstroom of instroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Balans OSVS per 31 december 2021

Balans (na resultaatbestemming)

<u>Activa</u>	€	<u>31-12-2021</u>	€	<u>31-12-2020</u>	<u>Passiva</u>	€	<u>31-12-2021</u>	€	<u>31-12-2020</u>
		€		€			€		€
<u>1.1 Vaste activa</u>					<u>2.1 Eigen vermogen</u>				
1.1.1 Immateriële vaste activa	53.656		72.529		2.1.1.1 Algemene reserve	8.889.707		5.788.981	
1.1.2 Materiële vaste activa	5.511.238		4.409.381		2.1.1.4 Overige reserves / fondsen	<u>0</u>		<u>0</u>	
1.1.3 Financiële vaste activa	<u>18.609</u>		<u>18.259</u>		Totaal Eigen vermogen		8.889.707		5.788.981
Totaal vaste activa		5.583.503		4.500.169	<u>2.2 Voorzieningen</u>		1.963.256		1.720.084
<u>1.2 Vlottende activa</u>					<u>2.3 Langlopende Schulden</u>		140.984		209.461
1.2.2 Vorderingen	695.037		486.706		<u>2.4 Kortlopende schulden</u>		4.547.433		4.333.252
1.2.4 Liquide middelen	<u>9.262.840</u>		<u>7.064.903</u>		Totaal passiva		<u>15.541.380</u>		<u>12.051.778</u>
Totaal vlottende activa		9.957.877		7.551.609					
Totaal activa		<u>15.541.380</u>		<u>12.051.778</u>					

3 Baten		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Begroting 2020
		€	€	€	€
3.1	<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	40.795.581	36.562.613	37.330.862	36.694.935
3.2	<i>Overige overheidsbijdragen</i>	205.537	203.580	185.402	118.145
3.5	<i>Overige baten</i>	722.481	1.133.445	1.045.149	1.422.347
Totaal Baten		41.723.599	37.899.638	38.561.413	38.235.427
4 Lasten					
4.1	<i>Personele lasten</i>	32.587.262	30.803.874	30.707.750	30.821.021
4.2	<i>Afschrijvingen</i>	862.780	1.188.987	792.038	752.945
4.3	<i>Huisvestingslasten</i>	1.938.227	1.842.845	1.784.946	2.373.226
4.4	<i>Overige lasten</i>	3.225.726	3.548.227	3.357.125	3.825.035
Totaal Lasten		38.613.995	37.383.933	36.641.859	37.772.227
Saldo baten en lasten		3.109.604	515.705	1.919.554	463.200
6	Saldo fin. baten en lasten	8.878-	3.000-	7.221-	4.000-
Resultaat uit gewone bedrfsv.		3.100.726	512.705	1.912.333	459.200
Netto resultaat		3.100.726	512.705	1.912.333	459.200

Kasstroomoverzicht van OSVS per 31-12-2021

<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	€	<u>2021</u> €	€	<u>2020</u> €
Saldo baten en lasten	3.109.604		1.919.554	
<u>Aanpassing voor:</u>				
- Afschrijvingen vaste activa	862.780		792.038	
- Mutaties voorzieningen	243.172		55.214-	
<u>Verandering in vlottende middelen:</u>				
- Vorderingen	208.331-		289.490	
- Kortlopende Schulden	<u>214.181</u>		<u>25.326-</u>	
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	4.221.406		2.920.542	
Ontvangen interest	-		2	
Betaalde interest	<u>8.878-</u>		<u>7.223-</u>	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		4.212.528		2.913.321
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investerings immateriële vaste activa	-		-	
Investerings materiële vaste activa	1.945.764-		2.081.171-	
Investerings financiële vaste activa	-		350-	
Borgsommen	<u>350-</u>		<u>41.300</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		1.946.114-		2.040.221-
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
Aflossingen van langlopende schulden	<u>68.477-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		68.477-		-
Mutatie liquide middelen		<u>2.197.937</u>		<u>873.100</u>
Eindsaldo vorige periode		7.064.903		6.191.803
Eindsaldo huidige periode		<u>9.262.840</u>		<u>7.064.903</u>
Mutatie		2.197.937		873.100

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1.1 Immateriële vaste activa

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

	jr	%
Glasvezel aansluiting/Licenties	5	20%

	Aanschafprijs 31-12-2020	Afschrijving cumulatief 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings 2021	Afschrijvingen 2021	Desinvesteringen 2021	Afschrijving cumulatief desinvesteringen 2021	Aanschafprijs 31-12-2021	Afschrijving cumulatief 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.1.5 Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	245.355	172.826	72.529	-	18.873	-	-	245.355	191.699	53.656
Totaal Immateriële vaste activa	245.355	172.826	72.529	-	18.873	-	-	245.355	191.699	53.656

1.1.2 Materiële vaste activa

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

	jr	%		jr	%		jr	%		
Machines en installaties	15	6,7	Brandinstallatie	Onderhoud	5	20,0	Beveiliging	Vervanging	15	6,7
Audio-visueel	7	14,3	CV	Onderhoud	15	6,7	Brandinstallatie	Vervanging	20	5,0
Apparatuur	10	10,0	Dak en gevels	Onderhoud	20	5,0	CV	Vervanging	20	5,0
Kantoormeubilair	10	10,0	Deuren	Onderhoud	10	10,0	Dak en gevels	Vervanging	30	3,3
Schoolmeubilair	15	6,7	Elektriciteit	Onderhoud	5	20,0	Deuren	Vervanging	20	5,0
Vervoermiddelen	7	14,3	Hekwerk en terrein	Onderhoud	15	6,7	Elektriciteit	Vervanging	30	3,3
Computers	5	20,0	Lift	Onderhoud	10	10,0	Hekwerk en terrein	Vervanging	25	4,0
Computers leerlingen	4	25,0	Lucht	Onderhoud	10	10,0	Interieur	Vervanging	20	5,0
Software	4	25,0	Sanitair	Onderhoud	10	10,0	Lift	Vervanging	25	4,0
Intern boekenfonds	4	25,0	Schilder/metselwerk	Onderhoud	5	20,0	Lucht	Vervanging	20	5,0
			Vloeren en plafonds	Onderhoud	5	20,0	Sanitair	Vervanging	25	4,0
			Zonnepanelen	Onderhoud	10	10,0	Schilder/metselwerk	Vervanging	25	4,0
							Vloeren en plafonds	Vervanging	20	5,0
							Zonnepanelen	Vervanging	25	4,0
							Zonwering	Vervanging	20	5,0
							onderwijskundige vei	Vervanging	15	6,7

	Aanschafprijs 31-12-2020	Afschrijving cumulatief 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings 2021	Afschrijvingen 2021	Desinvesteringen 2021	Afschrijving cumulatief desinvesteringen 2021	Aanschafprijs 31-12-2021	Afschrijving cumulatief 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.2.1 Onderhoud en vervanging gebouw	1.148.066	27.614	1.120.452	1.120.690	86.453	-	-	2.268.756	114.067	2.154.689
1.1.2.2 Onderhoud en vervanging hekwerk en terrein	55.190	2.085	53.105	49.564	3.899	-	-	104.754	5.984	98.770
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	12.680.899	9.644.555	3.036.344	701.505	681.674	-	-	13.382.404	10.326.229	3.056.175
1.1.2.4 Overige vaste bedrijfsmiddelen	1.462.539	1.263.059	199.480	74.005	71.881	-	-	1.536.544	1.334.940	201.604
Totaal Vaste activa	15.346.694	10.937.313	4.409.381	1.945.764	843.907	-	-	17.292.458	11.781.220	5.511.238

1.1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings 2021	Desinvesteringen en afgeloste leningen 2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€
1.1.3.5 Ministerie van O.C. en W.	-	-	-	-
1.1.3.8 Overige vorderingen	18.259	350	-	18.609
Totaal Financiële vaste activa	18.260	350	-	18.609

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>1.2.2 Vorderingen</u>	€	€
1.2.2.1 Debiteuren	339.559	83.849
1.2.2.2 Vorderingen OC en W	-	-
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	-	-
1.2.2.10 Overige vorderingen	301.059	268.420
1.2.2.11 Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	1.307
1.2.2.15 Overlopende activa	54.419	133.130
	<u>695.037</u>	<u>486.706</u>
<u>1.2.4 Liquide middelen</u>	€	€
1.2.4.1 Kasmiddelen	6.315	6.689
1.2.4.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.256.525	7.058.214
	<u>9.262.840</u>	<u>7.064.903</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

	Saldo 31-12-2020 €	Bestemming resultaat €	Saldo 31-12-2021 €						
2.1 Eigen Vermogen									
2.1.1.1 <u>Algemene Reserve</u>									
Algemene Reserve	5.788.981	3.100.726	8.889.707						
2.1.1.4 <u>Bestemmingsfonds (publiek)</u>									
Totaal Eigen Vermogen	5.788.981	3.100.726	8.889.707						
2.2 Voorzieningen									
	Stand per 31-12-2020 €	Dotaties Voorziening €	Vrijval Voorziening €	Onttrekking Voorziening €	Stand per 31-12-2021 €	Contante waarde 0% €	Kortlopend < 1 jaar €	Langlopend 1 - 5 jaar €	Langlopend > 5 jaar €
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen:</u>									
Voorziening spaarverlof	150.830	28.050		49.260	129.620	129.620	9.660	118.960	1.000
Voorziening jubilea	288.664	10.000		49.802	276.111	276.111	37.539	238.572	-
Voorziening levensfase bewust personeelsbeleid	766.553	288.221		69.780	1.028.701	1.028.701	-	1.028.701	-
Voorziening langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid	312.905	190.847		312.905	367.518	367.518	367.518	-	-
Voorziening werkloze ex- werknemers	166.923	-	-	42.071	124.852	124.852	61.354	63.498	-
Voorziening transitievergoedingen	34.209	-	-	34.209	36.454	36.454	36.454	-	-
	1.720.084	517.118	-	558.027	1.963.256	1.963.256	512.525	1.449.731	1.000
2.2.3 <u>Overige voorzieningen:</u>									
Totaal voorzieningen	1.720.084	517.118	-	558.027	1.963.256	1.963.256	512.525	1.449.731	1.000
2.3.5 <u>Overige langlopende Schulden</u>									
	Stand per 31-12-2020 €	Aangegane leningen €	Aflossingen €		Stand per 31-12-2021 €		Kortlopend < 1 jaar €	Langlopend 1 - 5 jaar €	Langlopend > 5 jaar €
vooruitontvangen investeringssubsidie	209.461	-	68.477		140.984		46.779	92.315	1.890
	209.461	-	68.477	-	140.984		46.779	92.315	1.890

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		€	€
<u>2.4 Kortlopende schulden</u>			
2.4.8	Crediteuren	500.555	367.897
2.4.9.1	Loonheffing	1.374.426	1.247.669
2.4.9.2	Omzetbelasting	<u>2.479</u>	
2.4.9	Belasting en sociale premies	1.376.905	<u>1.247.669</u>
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	447.953	390.207
2.4.12	Overige kortlopende schulden	620.942	729.020
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	478.212	525.677
2.4.17	Vakantiegeld en -dagen en bindingtoelage	1.122.866	1.072.782
		<u>4.547.433</u>	<u>4.333.252</u>

Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd
<u>Studieverlof</u>			
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091512-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091512-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091506-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091506-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091506-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2020-2021	1091641-1	2020	J
Subsidie voor studie verlof 2021-2022	1165726-1	2021	N
Subsidie voor studie verlof 2021-2022	1165850-1	2021	N
Subsidie voor studie verlof 2021-2022	1165946-1	2021	N
Subsidie voor studie verlof 2021-2022	1165978-1	2021	N
<u>Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP)</u>			
Regionale Aanpak Personeelstekort 2020-2021	RAP20042	2020	N
<u>Begaafde leerlingen</u>			
subsidieregeling begaafde leerlingen po en vo 2019-2020	HBL19004	2020	J
subsidieregeling begaafde leerlingen po en vo 2020-2021	HBL19004	2021	N
<u>Inhaal- en ondersteuningsprogramma (IOP)</u>			
IOP subsidie 2020-2021	IOP-41568	2020	J
IOP subsidie 2020-2021-verlenging tijdvak 4	IOP-41568	2021	J
<u>Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL)</u>			
Regionale aanpak lerarentekort 2019-2020	RAL19022	2019	N
<u>Doorstroomprogramma</u>			
Doorstroomprogramma po-vo 2020-2021	DPOVO20067	2020	J
Doorstroomprogramma po-vo 2021-2022	DPOVO19049	2021	N

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen t/m	Totale subsidiabele	Saldo per 1 januari	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Te verrekenen per 31
		van de toewijzing	2020	kosten t/m 2020	2021	2021	2021	december 2021
	Kenmerk Datum							
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen t/m	Totale subsidiabele	Saldo per 1 januari	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Te verrekenen per 31
		van de toewijzing	2020	kos-ten t/m 2020	2020	2021	2021	december 2021
	Kenmerk Datum							
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rechten:

Er is een langlopende vordering op het Ministerie OC&W.

Deze vordering kan alleen worden geïnd bij discontinuïteit c.q. opheffing van de instelling.

De vordering is ultimo 2021 € 2.128.915.

Verplichtingen:

<u>Relatie:</u>	<u>Einde contract</u>	<u>Product</u>	<u>toekomstige contract waarde</u>
	<u>Einddatum</u>		<u>Totale kosten</u>
Van Vliet afvalinzamelaars	31-12-2022	Afvalinzameling	110.661
Van Leeuwen Catering	31-12-2022	Catering	36.368
Loodgietersbedrijf R. van Uffelen	31-12-2022	Preventief onderhoud gebouwen	27.871
a/s Works outsourcing	31-12-2022	Personeelsinformatiesysteem	51.954
Scheeres	31-12-2022	huur lockerkasten	35.495
Stedin	12-5-2022	Transport	55.508
Pro Active Software	31-12-2022	ProActive Bean IT	25.252
Exact		Licentie	12.539
NV Irado	31-10-2022	Papierbakken, ongediertebestrijding	19.462
De Wilt - Cyrox Groep BV	12-02-2023	Toxozon Fijnstoffilter abonnement OSVS	25.375
Otis B.V.	1-6-2022	Inspectiecontract lift HLV	7.274
Cbizz	17-5-2022	Vaste telefonie	5.134
Naaktgeboren Joost B.V.	31-3-2022	Onderhoud C.V. installaties	3.470
Greenchoice	1-1-2024	Levering elektriciteit en gas	774.020
Engie	1-1-2024	Levering elektriciteit	585.292
BNP/Ricoh machines	31-5-2023	Levering multifunctionals	182.925
Ricoh prints	31-5-2023	Print totalen	148.305
Fortune	30-11-2025	Huur diverse koffieautomaten	17.170
Van Dijk	31-7-2025	EA leermiddelen	2.006.982
Noordhoff Uitgevers	31-7-2025	EA leermiddelen	720.743
Osingadejong BV	31-7-2025	EA leermiddelen	789.747
Malmberg	31-7-2025	EA leermiddelen	452.311
Thieme Meulenhoff B.V.	31-7-2025	EA leermiddelen	161.267
FSS Dienstverlening	31-5-2026	Schoonmaak en glasbewassing	2.184.663
De Witte Raaf	31-12-2024	Arbodienstverlening	90.082
Visma v/h ProActive	31-12-2022	ProActive Bean IT	32.768
Astrium Accountants	30-6-2022	Accountant	30.298

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

3 Baten		Realisatie	Begroting	Realisatie
		2021	2021	2020
		€	€	€
<u>3.1 Rijksbijdragen</u>				
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	33.362.943	31.906.614	31.744.869
3.1.2.1.1	Toerekening investeringssubsidies OC en W	-	9.117	9.116
3.1.2.1.2	Niet-geormerkt subsidies	6.047.955	4.019.502	4.212.155
3.1.2.1.3	Geormerkte subsidies	953.377	232.146	919.463
3.1.2.1.4	Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	431.306	395.234	445.259
Totaal		40.795.581	36.562.613	37.330.862
<u>3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>				
3.2.2.2	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	190.575	203.580	172.332
3.2.2.3	Overige overheidsbijdragen en subsidies	14.962	-	13.070
Totaal		205.537	203.580	185.402
<u>3.5 Overige baten</u>				
3.5.1	Verhuur	5.333	8.193	10.986
3.5.2	Detachering personeel	-	-	-
3.5.5	Ouderbijdragen	**	665.499	486.866
3.5.10.1	Overige bijdragen	190.525	204.618	188.929
3.5.10.2	Toerekening investeringssubsidies Overige	68.477	66.638	88.216
3.5.10.3	Overige baten personeel	240.973	163.326	247.381
3.5.10.4	Overige baten	20.058	25.171	22.771
Totaal		722.481	1.133.445	1.045.149
Totaal baten		41.723.599	37.899.638	38.561.413
4 Lasten				
<u>4.1 Personele lasten</u>				
4.1.1.1	Lonen en salarissen	*	23.071.583	22.502.031
4.1.1.2	Sociale lasten		3.202.543	3.035.634
4.1.1.5	Pensioenpremies		3.848.836	3.443.146
4.1.2.1	Dotatie aan personele voorzieningen		574.401	342.810
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst		1.506.869	1.326.022
4.1.2.3	Vrijval/onttrekking uit personele voorzieningen		174.946-	398.042-
4.1.2.3.1	Kosten overuren en levensfasebewust personeelsbeleid		25.731	35.838
4.1.2.3.2	Overige personeelskosten		97.017	89.640
4.1.2.3.3	Scholing		284.246	174.248
4.1.2.3.4	Werving personeel		7.931	11.592
4.1.2.3.5	Personeelsfaciliteiten		101.019	95.542
4.1.2.3.6	Kosten Raad van toezicht		42.032	49.271
Totaal			32.587.262	30.707.750

* De kosten voor lonen en salarissen 4.1.1.1 zijn in de begroting niet gesplitst naar sociale lasten 4.1.1.2 en pensioenpremies 4.1.1.5, omdat onze begroting systemathiek niet zo in elkaar zit.

** De lagere ontvangsten van de ouderbijdrage kan verklaard worden door het vervallen van reizen en andere zaken die geen doorgang konden vinden door de corona crisis.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
4.2 Afschrijvingen			
4.2.5 Afschrijving IVA	18.873	22.503	18.873
4.2.2/3/4 Afschrijving MVA	843.907	1.166.484	773.165
Totaal	862.780	1.188.987	792.038
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	285.626	271.553	253.388
4.3.2 Verzekeringen	20.684	-	20.538
4.3.3.5 Incidenteel onderhoud	310.764	349.160	302.971
4.3.4 Energie en water	533.595	485.606	465.093
4.3.5 Schoonmaak	670.288	622.611	618.131
4.3.8 Overige huisvestingslasten	117.270	113.915	124.825
Totaal	1.938.227	1.842.845	1.784.946
4.4 Overige lasten			
4.4.3/4.4.5 Lesgebonden kosten.			
4.4.3.1 Leermiddelen	450.620	359.738	338.420
4.4.3.2 Schoolboeken	1.083.231	1.002.005	1.005.718
4.4.5 Buitenles activiteiten *	153.093	765.362	284.968
Totaal lesgebonden kosten	1.686.944	2.127.105	1.629.106
<i>* De lagere kosten van buitenles activiteiten kan verklaard worden door het vervallen van reizen en andere zaken die geen doorgang konden vinden door de corona crisis.</i>			
4.4.1 Administratie, bestuur en beheer.			
4.4.1.5 Reproductie	160.766	190.388	185.112
4.4.1.6 Arbodienst	67.802	48.680	101.729
4.4.1.7 Public relations	140.181	117.900	145.606
4.4.1.8 Representatie	31.098	22.100	37.900
4.4.1.9 Advisering	73.546	60.900	166.883
4.4.1.10 Communicatie (telefoon, fax en porti)	17.439	17.950	17.439
4.4.1.11 Reis- en verblijfkosten	-	-	221
4.4.1.12 Automatisering	750.342	695.893	762.440
4.4.1.13 Contracten en abonnementen	127.520	109.020	151.807
4.4.1.14 Kantoorbenodigdheden	20.050	25.693	19.256
4.4.1.15 Beveiliging	15.709	34.349	23.666
4.4.1.16 Diversen	98.340	74.249	84.034
4.4.1.17 Accountant: Controle van de jaarrekening voorgaande jaren	12.091	-	5.962
4.4.1.18 Accountant: Controle van de jaarrekening huidige jaar	23.898	24.000	18.038
4.4.1.19 Accountant: Andere controle opdrachten voorgaande jaren	-	-	4.780
4.4.1.20 Accountant: Andere controle opdrachten huidige jaar	-	-	3.146
Totaal administratie, bestuur en beheer	1.538.782	1.421.122	1.728.019
Totaal Overige lasten	3.225.726	3.548.227	3.357.125
Totale lasten	38.613.995	37.383.933	36.641.859

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Totaal baten	41.723.599	37.899.638	38.561.413
Totaal lasten	38.613.995	37.383.933	36.641.859
Sub-totaal	3.109.604	515.705	1.919.554
6. Financiële Baten/Lasten			
6.1.1 Rentebaten	-	4.000	2
6.2.1 Rentelasten	8.878	7.000	7.223
	8.878-	3.000-	7.221-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	3.100.726	512.705	1.912.333
Saldo exploitatie voor bestemming	3.100.726	512.705	1.912.333

A1 Bijlage Kengetallen

	<u>Toe-/afname</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
DIR FTE	0,0	9,8	9,8
Middenmanagement FTE	-0,8	21,1	21,9
OP FTE	20,6	273,4	252,8
OOP FTE	1,3	81,5	80,2
FTE	21,1	385,8	364,7

Een verder specificatie van deze FTE staan vermeld in het bestuursverslag.

	<u>Toe-/afname</u>	<u>2021-2022</u>	<u>2020-2021</u>
Leerlingen aantal	32-	3.640	3.672

Current Ratio = vorderingen + liquide middelen / kortlopende schulden

	<u>Toe-/afname</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Vorderingen	208.331	695.037	486.706
Liquide middelen	2.197.937	9.262.840	7.064.903
Sub-totaal	2.406.268	9.957.877	7.551.609
Kortlopende schulden	4.720	4.547.433	4.542.713
Liquiditeitspositie	2.401.548	5.410.444	3.008.896
Current Ratio	0,53	2,19	1,66

De current ratio nam toe met: 0,53

De liquiditeitspositie nam toe met: 2.197.937

Solvabiliteit = eigen vermogen (+voorzieningen)/ totaal vermogen x 100

	<u>Toe-/afname</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Eigen Vermogen (+ voorzieningen)	3.343.898	10.852.963	7.509.065
Vreemd Vermogen	4.720	4.547.433	4.542.713
Totaal balans	3.348.618	15.400.396	12.051.778
Solvabiliteit	8,17	70,47	62,31

De solvabiliteit nam toe met: 8,17

Weerstandsvermogen = eigen vermogen/totale baten x 100

	<u>Toe-/afname</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Eigen Vermogen	3.100.726	8.889.707	5.788.981
Totale baten*	3.162.186	41.723.599	38.561.413
Weerstandsvermogen	6,29	21,31	15,01

Het weerstandsvermogen nam toe met: 6,29

Detecteren van mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen.

	2021	2020
Publiek Eigen vermogen	8.889.707	5.788.981
Normatief eigen vermogen	7.597.418	6.337.452
Bovenmatige reserve	1.292.289-	548.471

Normatief Eigen vermogen:

Gegevens:

	2021	2020
Gebouwen	-	-
Boekwaarde resterende activa	5.511.238	4.409.381
omvangafhankelijke Rekenfactor	0,05	0,05
Totale baten	41.723.599	38.561.413

Berekening:

	2021	2020
Gebouwen	€ -	€ -
boekwaarde resterende Vaste Activa	5.511.238	4.409.381
omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	2.086.180	1.928.071
Normatief Eigen Vermogen	7.597.418	6.337.452

WNT-verantwoording 2021 OSVS

De WNT is van toepassing op OSVS. Het voor OSVS toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 177.000 Klasse E.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	W.C.M. Kokx
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	137.631
Beloningen betaalbaar op termijn	22.509
<i>Subtotaal</i>	<i>160.140</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	177.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	160.140
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	
bedragen x € 1	W.C.M. Kokx
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.501
Beloningen betaalbaar op termijn	20.717
<i>Subtotaal</i>	<i>160.218</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	170.000
Bezoldiging	160.218

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

N.V.T.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	R.G. Beek	I.M. Vos	A.F.W. Van Delft
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	8.070	5.380	5.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	26.550	17.700	17.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	8.070	5.380	5.380
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	R.G. Beek	I.M. Vos	A.F.W. Van Delft
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
bezoldiging	8.070	5.380	5.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.500	17.000	17.000

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	A.M.B. Coenen-Steenbergen	M.J. Adelmund - Hannewijk
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.380	5.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.700	17.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	5.380	5.380

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	A.M.B. Coenen- Steenbergen	M.J. Adelmund - Hannewijk
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	N.v.t.	01/01 – 31/12
Bezoldiging		
bezoldiging	N.v.t.	5.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	17.000

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	M.L. Kraak
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	N.v.t.
Bezoldiging	
Bezoldiging	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	
bedragen x € 1	M.L. Kraak
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
bezoldiging	5.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.000

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

N.V.T.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

N.V.T.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

N.V.T.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

N.V.T.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

N.V.T.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire zetel	Code activiteiten
Stichting Samenwerkingsverband Nieuwe Waterweg Noord voor Voortgezet Onderwijs en speciaal onderwijs	Stichting	Schiedam	4
Stichting Zorg voor onderwijs Nieuwe Waterweg Noord	Stichting	Schiedam	4
Regiegroep Platform Onderwijsarbeidsmarkt Rijnmond	Stichting	Spijkenisse	4
Opleidingsschool RPO Rijnmond	Stichting	Spijkenisse	4
Regiobestuur West van de VO-raad	Stichting	Utrecht	4

Code activiteiten:

- 1 *contractonderwijs*
- 2 *contract onderzoek*
- 3 *onroerende zaken*
- 4 *overige*

Gebeurtenissen na balansdatum

De oorlog in Oekraïne heeft geleid tot een grote stroom vluchtelingen naar andere landen Europa. Vaak gaat het om moeders met kinderen; de mannen blijven vaak achter om te vechten. Voor de kinderen geldt dat zij om diverse redenen zo snel mogelijk naar school moeten.

Voor het voortgezet onderwijs in Schiedam, Vlaardingen en Maassluis heeft OSVS OSVS aangeboden het onderwijs te verzorgen bij De Internationale Vos (ISK).

Dat aanbod heeft brede ondersteuning gekregen van andere onderwijsbesturen en de gemeenten. De eerste prognose noemt een getal van 45-60 leerlingen, wat neerkomt op 3-4 klassen. De belangrijkste uitdagingen zijn een voldoende aanbod van lokalen en docenten.

Het tekort aan zogenaamde NT2-docenten kan leiden tot een 'afschaling' van het reguliere onderwijsaanbod op de school.

Vooralsnog lijken de kosten geen issue te zijn door toezeggingen van de rijksoverheid op het gebied van huisvesting en leerlingbekostiging.



Overige gegevens (2020)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

Lyceum Schravenlant
ProNovaCollege
Mavo Schravenlant XL
Het College Vos
Stedelijk Gymnasium Schiedam

Inhoudsopgave

Vaststelling Raad van Toezicht en College van Bestuur per 8 juni 2022

Accountantsverklaring Astrium

Vaststellingspagina Raad van Toezicht en College van Bestuur

Het college van bestuur van de Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam heeft de jaarrekening 2021 vastgesteld in de vergadering van 8 juni 2022.

De raad van toezicht van de Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam heeft de jaarrekening 2021 met een balanstotaal van € 15.541.380 en een resultaat van € 3.100.726 goedgekeurd in de vergadering van 8 juni 2022.

Is getekend:

.....

W.C.M.Kokx

College van Bestuur

.....

drs R.G.Beek MPA

Voorzitter Raad van Toezicht