



Gemeente Vlaardingen

RAADSMEMO

Aan
De gemeenteraad van Vlaardingen

Portefeuillehouder
J.J. Silos - Knaap

Onderwerp
Jaarstukken 2024 Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam

Datum	Registratienummer	Aantal bijlagen
27 januari 2026	2049810	1

Geachte leden van de raad,

De jaarstukken 2024 van Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam (OSVS) leggen wij ter informatie aan u voor. De jaarstukken geven geen aanleiding tot nader onderzoek of toezicht van de gemeente met betrekking tot de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs of de financiële positie.

Kaders

Het bevoegd gezag van het openbaar voortgezet onderwijs in Vlaardingen en Schiedam is sinds 1 augustus 2005 het overgedragen aan de Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam (OSVS). Ondanks deze verzelfstandiging blijven de gemeenten een wettelijke zorgplicht houden om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs in de gemeente (Grondwet, artikel 23 vierde lid).

Per 1 januari 2021 is de Raad van Toezicht OSVS geïnstalleerd door uw raad en het college van bestuur van OSVS. Daarmee is de scheiding tussen intern toezicht en bestuur gerealiseerd en wordt voldaan aan de wet "goed onderwijs, goed bestuur". Sindsdien heeft de Raad van Toezicht de bevoegdheden voor begrotingsgoedkeuring en instemming met jaarverslagen overgenomen van uw raad.

Conform de Wet voortgezet onderwijs 2020 (hoofdstuk 3) en de statuten van de stichting moet OSVS jaarlijks aan de raad verslag uitbrengen van haar werkzaamheden. Hierbij moet aandacht worden besteed aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs. Het jaarverslag is openbaar.

Een gezonde financiële positie van het schoolbestuur is cruciaal voor het in stand houden van de openbare scholen. Vanwege de garantstellingsfunctie van de gemeente, ontvangt u tevens ter informatie de jaarrekening.

De (landelijke) Inspectie van het Onderwijs houdt, met meerdere instrumenten en onderzoeken, toezicht op alle leerlingen onderwijs krijgen van voldoende kwaliteit.

Algemeen

In bestuurlijk opzicht was 2024 voor OSVS een bijzonder jaar. Bestuurder Wim Kokx heeft in mei 2024 afscheid genomen. Na een periode onder interim bestuurder Frans Mutsaers, is vanaf 1 december 2024 Jacqueline Bevaart de nieuwe bestuurder van OSVS.

Wezenskenmerken van openbaar onderwijs

OSVS moet voldoen aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs, te weten:

- de toegankelijkheid van de openbare school voor leerlingen zonder onderscheid naar godsdienst of levensovertuiging;
- de eerbiediging van ieders godsdienst of levensovertuiging bij het geven van het openbaar onderwijs;
- de benoembaarheid op gelijke voet van het personeel.

Uit de beschrijving van de missie in de jaarstukken blijkt dat OSVS de wezenskenmerken onderschrijft en uitdraagt: "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".

Kwaliteit van de scholen

Het is een bewuste keuze om de scholen kleinschalig te organiseren, zodat leerlingen gekend zijn. Het aantal leerlingen is op alle locaties licht gestegen. Voor de komende jaren wordt een stabiel leerlingenaantal verwacht.

Vanwege de ontstane achterstanden in de coronaperiode en doordat een deel van de leerlingen binnenkomt met flinke taalachterstanden, wordt veel aandacht besteed aan de basisvaardigheden taal, rekenen en burgerschap.

Het bestuur geeft aan dat het stelsel van kwaliteitszorg binnen de organisatie doorontwikkeling verdient.

De Internationale Vos (internationale schakelklas, ISK) is in april 2024 door de Inspectie van het Onderwijs bezocht en heeft een voldoende beoordeling ontvangen mét een drietal herstelopdrachten (aanbod voor burgerschapsonderwijs, systematische ontwikkeling van de onderwijskwaliteit, gebruik van het BRIN). Door de school en het bestuur wordt constructief samengewerkt om de herstelopdrachten goed uit te voeren. Met de gemeente Schiedam worden gesprekken gevoerd om alle ISK-leerlingen in Schiedam te huisvesten.

Het bestuur ziet de diversiteit van het scholenpalet als de kracht van OSVS. Er is gestart met een cultuurverandering om te gaan van 'acht unieke zelfredzame scholen naar acht unieke samenwerkende scholen in een scholengroep'.

Stichting OSVS hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO. In 2024 hebben geen afwijkingen op deze code plaatsgevonden.

De scholen van OSVS participeren in de regionale netwerken voor een structurele en duurzame versterking van techniek- en technologieonderwijs.

Er wordt doorgedaan met het creëren van passend onderwijs arrangementen voor leerlingen die door extra ondersteuning in het reguliere onderwijs, niet volledig in het voortgezet speciaal onderwijs hoeven te worden geplaatst.

OSVS heeft in 2024 extra middelen ontvangen voor basisondersteuning op alle scholen en het organiseren van adequate leerlingbegeleiding. Daarnaast is een subsidie ontvangen voor extra ondersteuning van hoogbegaafde leerlingen op het Stedelijk Gymnasium Schiedam.

Personeel

Het vervullen van de vacatures is voor OSVS een uitdaging, net als voor veel andere schoolbesturen. Om de vacatures te kunnen vervullen zijn meer medewerkers in dienst gekomen die nog studeren voor hun onderwijsbevoegdheid. Het bestuur ziet nog verbeterkansen voor het binden en boeien van personeel.

Het verzuimpercentage binnen OSVS bedraagt 5,09% in 2024. Dit is iets lager dan in 2023 en onder het landelijk gemiddelde van 5,7% voor voortgezet onderwijs in 2023. De meldingsfrequentie is licht

gestegen (van 1,67 naar 1,76). Er is in 2024 veel aandacht besteed aan langlopende re-integratietrajecten.

Financiën

De accountant heeft de jaarrekeningen gecontroleerd en geoordeeld dat de jaarrekening van 2024 een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen. De verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten, zijn rechtmatig tot stand gekomen.

Naast rechtmatige besteding is het van belang dat de middelen doelmatig en doeltreffend worden ingezet, ofwel ingezet voor het leveren van onderwijskwaliteit en behalen van de gestelde doelen. Volgens de raad van toezicht en bestuur is wordt hieraan voldaan.

In totaal besteedt OSVS 80% van de middelen aan personeel. Verder zijn er doelsubsidies ontvangen, bijvoorbeeld 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.

Het financiële resultaat van 2024 is € 422.696 negatief en lager dan begroot. Een groot deel van het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door hogere lasten bij personeel, huisvesting en automatisering t.o.v. de begroting. De solvabiliteit en liquiditeit zijn hoger dan de landelijke signaleringswaarden.

Gezien de financiële positie van de stichting is het doel om het vermogen af te bouwen tot het, op basis van een risicoanalyse, gewenste weerstandvermogen van 13%. Het huidige weerstandsvermogen bedraagt 25,70%. Om die reden laat de meerjarenbegroting een bewust negatief perspectief zien voor de komende jaren. Er zal meer ruimte worden benutten voor onderwijskundige innovaties en minder voorzichtig worden gedaan met het inzet van formatie op incidentele middelen. Uit de risicoparagraaf blijkt dat OSVS goed zicht heeft op de risico's en de beheersmaatregelen.

Er is een meerjareninvesteringsplan en meerjarenonderhoudsplan opgesteld.

Conclusie

OSVS voldoet met het toesturen van de jaarstukken 2024 aan de Wet voortgezet onderwijs en de statuten van de stichting.

De jaarstukken 2024 geven geen blijk van onregelmatigheden. Er wordt voldaan aan de wezenskenmerken van openbaar onderwijs en er is geen reden om te verwachten dat in het komende jaar een beroep wordt gedaan op een gemeentelijke garantstelling.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Vlaardingen,


de secretaris
drs. E. Stolk


de burgemeester
E.F.A. van Zevenbergen



Jaarstukken (2024)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

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

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	1 - 49
Jaarrekening	1 - 34
Overige gegevens	35 - 37



Bestuursverslag (2024)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

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

INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding -----	3
Overig	
2. Organisatie -----	5
A. Algemeen	
B. Missie	
C. Visie	
D. Structuur	
E. Verbonden partijen	
F. Bestuur en toezichthouders	
G. Governance	
3. Onderwijs -----	7
A. Onderwijsontwikkelingen	
B. Onderwijsprestaties / kwaliteit	
C. Horizontale dialoog / Verantwoording	
D. VMBO techniekonderwijs	
E. Passend Onderwijs	
F. Toetsing en examinering	
G. Klachtenafhandeling	
H. Doelmatigheid middelen	
I. Leerlingenaantallen	
J. Besteding werkdrukmiddelen	
K. Internationalisering	
L. Zaken met en politieke of maatschappelijke impact	
M. Informatie over de maatschappelijke aspecten van ondernemen	
N. Onderzoek en ontwikkeling	
O. Internationale schakelklassen	
4. Personeel -----	14
A. Aantallen medewerkers	
B. Bevoegdheden	
C. Ziekteverzuim	
D. (Strategisch) Personeelsbeleid	
E. Onderwijsregio / Opleidingsschool	
F. Beleid inzake uitkeringen en ontslag	
G. Actieplan leerkracht	
H. Banenafpraak	
I. Verantwoording VOG	
5. Bedrijfsvoering -----	20
Informatiebeveiliging en privacy	
Inkoop en aanbestedingen	
Huisvesting (duurzaamheid en energieverbruik)	
Financiën	
Algemeen	
Investerings	
Risicobeheersing	
Vooruitblik	
Allocatie middelen binnen de stichting	
A. Jaarrekening	
- Exploitatie	
- Analyse 2024	
- Resultaatsbestemming	

- *Balans*
- *Kengetallen*

B. *Treasuryverslag*

C. *Continuïteitsparagraaf 2024*

- *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

2024 was in bestuurlijk opzicht voor OSVS een bijzonder jaar te noemen. Bestuurder Wim Kokx heeft OSVS in mei 2024 verlaten en is opgevolgd door interim bestuurder Frans Mutsaers. Vanaf 1 december 2024 is Jacqueline Bevaart gestart als nieuwe bestuurder van OSVS.

Ingrijpende gebeurtenissen in de wereld hebben uiteraard ook veel impact op onze scholen. Het verzorgen van onderwijs aan leerlingen die uit oorlogsgebieden komen, is een waardevolle, maar ook vaak complexe opdracht. Voor De Internationale Vos kwamen daar in 2024 nog lastige huisvestingsvraagstukken bij. Het is in 2024 niet gelukt om de ISK-leerlingen op een centrale plek onderwijs aan te bieden. In plaats daarvan zijn de leerlingen van De Internationale Vos nog steeds verspreid over meerdere locaties in Schiedam en Vlaardingen. Met de gemeente Schiedam zijn we in gesprek over de mogelijkheid alle ISK-leerlingen in Schiedam te huisvesten.

Op het gebied van onderwijskwaliteit hebben alle scholen een voldoende beoordeling van de onderwijsinspectie. De Internationale Vos is in april 2024 door de onderwijsinspectie bezocht en heeft een voldoende beoordeling ontvangen met een aantal herstelopdrachten. Deze herstelopdrachten hebben te maken met burgerschapsonderwijs en kwaliteitscultuur binnen het bestuur, maar ook met de plek waar leerlingen les krijgen. Door de school en het bestuur wordt constructief samengewerkt om de herstelopdrachten goed af te sluiten.

In 2024 is er in onze scholen op een voortvarende manier gewerkt aan onderwerpen als maatwerk en kansengelijkheid. Er is onverminderd ingezet op aandacht voor het individu (in de groep), passend onderwijs, gelijke kansen voor alle leerlingen en onderwijsvernieuwing. De diversiteit van ons scholenpalet is de kracht van OSVS. Om deze kracht meer te benutten is in 2024 een begin gemaakt met het stimuleren van meer samenwerking en uitwisseling tussen scholen en tussen het bestuursbureau en de scholen. Voor een deel is dit een vervolg op de afspraken die vastgelegd zijn in de notitie 'ontvlechten en samenwerken' en voor een deel is het de start van een cultuurverandering die we met directeuren van de scholen tot stand willen brengen. Van acht unieke zelfredzame scholen naar acht unieke samenwerkende scholen in een scholengroep.

Het lerarentekort wordt in Nederland en in onze regio op vele manier aangepakt, maar is een veelkoppig probleem. Het samenvoegen van de opleidingsscholen en de subsidies voor de regionale aanpak lerarentekort in zogenaamde onderwijsregio's biedt nieuwe mogelijkheden voor een regionale aanpak in de zoektocht naar nieuwe leraren. OSVS is samen met 26 collegabesturen een van de deelnemers van onderwijsregio Rijnmond. In 2024 is er in de onderwijsregio Rijnmond gewerkt langs de vier pijlers: samen opleiden, samen professionaliseren, arbeidsmarkt en zijinstroom, innoveren en experimenteren.

Voor mij persoonlijk was 2024 het jaar waarin ik als bestuurder mocht starten bij een prachtige scholengroep. Met veel energie en passie voor goed onderwijs ben ik in december 2024 begonnen en kijk ik ernaar uit om met alle collega's binnen OSVS en in de regio verder te bouwen aan heel goed onderwijs voor leerlingen in de regio Nieuwe Waterweg Noord.

Jacqueline Bevaart

College van bestuur OSVS

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 regulier voortgezet onderwijs: Praktijkonderwijs, Vmbo (met lwoo), Mavo, Havo, Atheneum en Gymnasium. Gezamenlijk zorgen we ervoor, dat onderwijsgeld efficiënt wordt ingezet en expertise en kennis tussen scholen wordt uitgewisseld en de 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.

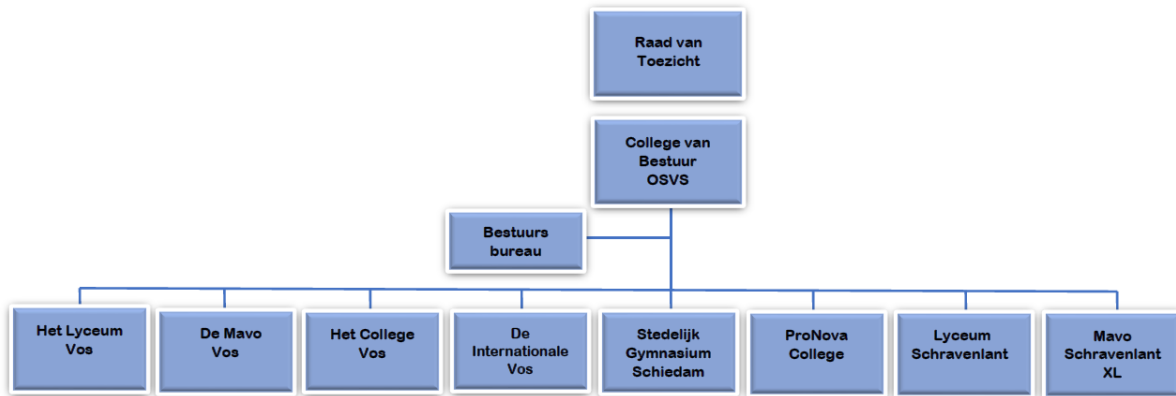
Leren kan alleen maar in een veilige omgeving. Daarom organiseren wij onze scholen kleinschalig, leerlingen zijn gekend. We zijn betrokken en betrouwbaar. We doen alleen dingen die goed zijn voor onze leerlingen.

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.

Stichting Openbare Scholengroep Schiedam Vlaardingen



E: Verbonden partijen

- Stichting Samenwerkingsverband Nieuwe Waterweg Noord voor Voortgezet Onderwijs en Speciaal Onderwijs;
- Stichting Zorg voor onderwijs Nieuwe Waterweg Noord;
- Onderwijsregio Rijnmond;

F: Bestuur en toezichthouders

Het college van bestuur wordt sinds 1 december 2024 gevormd door mw. drs. J. Bevaart.

De raad van toezicht bestond in 2024 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. I.M. Vos, (lid)

Mw. ir. J.M.F. de Beer, (lid)

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 2024 hebben geen afwijkingen op deze code van toepassing plaatsgehad.

3 Onderwijs

A: Onderwijsontwikkelingen

In 2024 is door onze scholen veel aandacht besteed aan de doorontwikkeling van basisvaardigheden; taal, rekenen en burgerschap. Dit zijn voor de scholen natuurlijk geen nieuwe thema's, maar uiteenlopende omstandigheden maken dat de aandacht voor genoemde basisvaardigheden niet af kan nemen. Door ontstane onderwijsachterstanden in de coronaperiode, maar ook doordat een deel van onze leerlingen onze scholen binnenkomt met flinke taalachterstanden, is de extra aandacht voor basisvaardigheden niet meer dan terecht. Alle scholen hebben in 2024 hun plannen voor basisvaardigheden verder vormgegeven, waarin met name aandacht is voor de doelgroep waarvoor de plannen worden geschreven, voor de integrale benadering en voor doorgaande leerlijnen.

Tegelijkertijd hebben onze scholen gewerkt aan de onderwerpen uit het strategisch beleidsplan: meer maatwerk en het realiseren van gelijke kansen voor elke leerling.

B: Onderwijsprestaties / kwaliteit

Alle scholen van OSVS hebben een voldoende kwaliteitsoordeel van de Inspectie van het Onderwijs.

Het stelsel van kwaliteitszorg van onze organisatie verdient nog doorontwikkeling. In 2024 had het thema onderwijskwaliteit een vaste plaats op de agenda van de maandelijkse overleggen tussen bestuur en schoolleiding. Jaarplannen worden vastgesteld, tussentijdse en eindevaluaties worden besproken en tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen, ouders en medewerkers worden geëvalueerd.

Een belangrijk onderdeel van ons stelsel van kwaliteitszorg zijn de collegiale visitaties. Na een eerste 'light'-versie in 2020/2021 en een volledige visitatieronde in 2022/2023 zijn de ervaringen met collegiale visitaties in 2024 geëvalueerd en is het proces bijgesteld. Vervolgens is een nieuwe visitatieronde ingepland voor schooljaar 24/25. De visitaties worden als inspirerend en leerzaam ervaren en hebben zowel de ontvangende school als de bezoekende school nieuwe inzichten opgeleverd.

C: Horizontale dialoog / Verantwoording

Het bestuur legt intern verantwoording af aan de GMR en de raad van toezicht. In de GMR vindt de vertegenwoordiging van personeel, ouders en leerlingen plaats. In 2024 heeft de GMR, buiten de jaarlijks terugkerende zaken, vergaderd over de volgende thema's: Strategische beleidsplan OSVS 2024-2027, Gedragscode medewerkers, Afhandeling ontvlechten en samenwerken, Werving en aanstellen bestuurder, Gedragscode social media, Vaststellen nieuw GMR huishoudelijk reglement, Ontwikkelen basis MR reglement, Ontwikkelen statuut medezeggenschap OSVS, ICT organisatie OSVS, Functiebouwhuis OOP.

Extern wordt verantwoording afgelegd aan de onderwijsinspectie. In de vergaderingen is gesproken over de stand van zaken van het 'ontvlechten en samenwerken', de benoeming van de nieuwe bestuurder, vernieuwing van het functiehuis voor oop en de voorgenomen ict-transitie.

De Raad van Toezicht heeft vijf maal vergaderd in het afgelopen jaar. Het jaarverslag van de RvT is separaat opgenomen.

D: VMBO techniek onderwijs

In het kader van de subsidieregelingen Sterk Techniekonderwijs en Techkwadraat hebben de VO-scholen in de regio gezamenlijke plannen opgesteld. De scholen van OSVS participeren hierin. Zowel Sterk Techniek Onderwijs (STO) als Techkwadraat regio Nieuwe Waterweg Noord zet zich actief in voor de versterking van hoogwaardig techniek- en technologieonderwijs dat aansluit op de regionale arbeidsmarkt

De regeling Sterk techniekonderwijs is bedoeld om in regioverband vorm te geven aan toekomstbestendig, dekkend en kwalitatief hoogstaand techniekonderwijs binnen het beroepsgericht vmbo. Dit moet ervoor zorgen dat alle leerlingen in het vmbo met techniek in aanraking komen. De subsidieregeling Techkwadraat is bedoeld om in regioverband het technologieonderwijs in het primair en voortgezet onderwijs (behalve het beroepsgerichte vmbo) te versterken. De twee verschillende subsidies vullen elkaar aan en versterken elkaar.

De komende jaren ligt de focus op een structurele en duurzame versterking van techniek- en technologieonderwijs. Onderwijsinstellingen (po, vo, mbo) en bedrijfsleven werken daarbij nauw samen om leerlingen optimaal voor te bereiden op de arbeidsmarkt en maatschappelijke uitdagingen. Onze ambitie: sterk en toekomstbestendig techniek- en technologieonderwijs in de regio. De regio omvat de gemeentes Schiedam, Vlaardingen, Maassluis en Maasland (Midden-Delfland).

Lentiz Onderwijsgroep treedt namens regio Nieuwe Waterweg Noord op als penvoerder.

E: Passend onderwijs

In het jaar 2024 heeft de structuur, waarin OSVS samen met de andere schoolbesturen de raad van toezicht van het samenwerkingsverband vormt onder leiding van een onafhankelijk voorzitter, goed gewerkt. De rolvastheid van zowel toezichthouder als directeur-bestuurder heeft bijgedragen aan de kwaliteit van het samenwerkingsverband. Alle schooldirecteuren nemen deel aan het directeurencollectief dat fungeert als belangrijkste adviesorgaan van de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband.

De eerder ingezette koers van het creëren van arrangementen waarmee leerlingen die niet volledig in het voortgezet speciaal onderwijs hoeven te worden geplaatst maar wel extra ondersteuning nodig hebben in het reguliere onderwijs, is met succes voortgezet.

In het kader van passend onderwijs heeft OSVS in 2024 € 368.343,40 ontvangen. Deze middelen zijn besteed aan de betreffende leerlingen waarbij alle scholen van OSVS de basisondersteuning op orde hebben en adequate leerlingbegeleiding organiseren. De doelen van passend onderwijs in onze regio zijn vastgelegd in het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband. Dit ondersteuningsplan is vastgesteld na goedkeuring van de raad van toezicht en met instemming van de ondersteuningsplanraad. In de ondersteuningsplanraad zijn personeelsleden en ouders vertegenwoordigd. De directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband voert periodiek gesprekken met de schoolleiders over de uitvoering van het ondersteuningsplan en de kwaliteit van de basisondersteuning.

Daarnaast heeft OSVS in 2024 € 20.833,33 ontvangen als subsidie voor extra ondersteuning aan hoogbegaafde leerlingen op het Stedelijk Gymnasium Schiedam.

F: Toetsing en examinering

De examenresultaten in 2024 waren voor de meeste afdelingen binnen OSVS naar verwachting en tevredenheid, maar er is ook ruimte voor verbetering bij verschillende afdelingen. De scholen hebben hun resultaten geanalyseerd en op basis van deze analyse waar nodig een plan van aanpak gemaakt.

Alle scholen hebben toetsbeleid waarin beschreven staat wat de doelen van de toetsen zijn en wordt gestreefd naar verlaging van het aantal toetsen. Voor de examentoetsen is het doel om deze afsluitend te laten zijn van delen van de examenstof.

De kwaliteit van examenreglementen en programma's van toetsing en afsluiting zijn gecontroleerd op de wettelijke eisen en voldoen.

G: Klachtenafhandeling

In 2024 zijn geen klachten binnengekomen bij het bestuur van OSVS. Wel zijn er meldingen binnengekomen bij de externe vertrouwenspersoon.

Sinds 1 januari 2021 heeft OSVS een extern vertrouwenspersoon Ongewenste Omgangsvormen en Integriteit. Een onderdeel van de afspraken met deze vertrouwenspersoon is het opstellen van een jaarverslag. Het jaarverslag van de externe vertrouwenspersoon is bedoeld om een beeld te geven van de aard en het aantal meldingen dat bij de externe vertrouwenspersoon is binnengekomen, de ondernomen stappen en de overige activiteiten. De externe vertrouwenspersoon houdt rekening met de vertrouwelijkheid van de melder.

In 2024 kwamen 11 meldingen/kwesties bij de extern vertrouwenspersoon terecht; geen van deze resulteerde in een officiële klacht bij de externe klachtencommissie. De 11 meldingen die binnengekomen zijn betroffen 4x Het College Vos, 1x Stedelijk Gymnasium, 1x De Internationale Vos, 4x Lyceum Vos en 1x Bestuursbureau.

Ondernomen stappen/activiteiten van de EVP bestonden uit: aanhoren/gespreksvoering; benoemen van mogelijkheden en consequenties; coachen van melders zodat zij zelf de gesprekken aangaan met betrokkenen; zelfreflectie en inzichten beogen bij melder; mogelijkheid tot mediation benoemen; de-escaleren.

Afhandeling van de meldingen bestond uit: oplossende gesprekken met diegene die het betrof; gesprekken met schoolleiding; mediation; nazorg, indien gewenst.

Meldingen integriteit bij OSVS

Net als in voorgaande jaren zijn er geen integriteitskwesties ontvangen.

In 2023 is vrijwillig een eigen gedragscode voor medewerkers opgesteld, welke in 2024 is vastgesteld.

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 ruim 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 onderwijsinspectie. Daarom kunnen we concluderen dat we onze middelen niet alleen rechtmatig en doelmatig, maar ook doeltreffend inzetten.

I: Leerlingenaantallen

<u>Leerlingaantallen per brinnummer</u>			
16 EI		<i>Lyceum Schravenlant</i>	
1-10-2023	753		
1-10-2024	754		
20 CJ 10		<i>De Internationale Vos</i>	
1-10-2023	287		
1-10-2024	234		
18 VX		<i>Pronova College</i>	
1-10-2023	314		
1-10-2024	317		
20 CJ 11		<i>De Mavo Vos</i>	
1-10-2023	314		
1-10-2024	346		
19 KM		<i>Mavo Schravenlant XL</i>	
1-10-2023	691		
1-10-2024	710		
20 DC		<i>Stedelijk Gymnasium Schiedam</i>	
1-10-2023	535		
1-10-2024	539		
20 CJ 00		<i>Het Lyceum Vos</i>	
1-10-2023	548		
1-10-2024	599		
		<i>OSVS totaal</i>	
1-10-2023	3844		
1-10-2024	3937		
20 CJ 04		<i>Het College Vos</i>	
1-10-2023	402		
1-10-2024	438		

Het totaal aantal ongewogen leerlingen is gestegen. De prognose voor het totaal aantal leerlingen van de stichting voor de komende jaren is stabiel.

J: Besteding werkdrumiddelen

In de CAO is afgesproken dat structurele middelen beschikbaar zijn voor werkdrumverlaging. Voor de inzet van het collectieve deel vindt overleg en afstemming plaats tussen de schooldirecties en hun PMR. De besteding zal worden geëvalueerd met de PMR waarbij besproken wordt of de gemaakte keuzes het beoogde doel hebben bereikt. Voor het individuele deel worden over de uren 'persoonlijk budget' afspraken gemaakt met elke werknemer over de besteding hiervan.

Voor 2024 zijn de volgende bedragen beschikbaar gesteld:

Lyceum Schravenlant	€ 251.627
ProNovaCollege	€ 155.714
Mavo Schravenlant XL	€ 250.283
het Lyceum Vos	€ 210.171
het College Vos	€ 153.306
de Internationale Vos	€ 106.815
de Mavo Vos	€ 120.617
Syedelijk Gymnasium	€ 179.061
Totaal	€ 1.427.594

De middelen zijn verdeeld over de scholen conform de beschikkingen die we van de overheid hebben ontvangen. Voor het bestuursbureau zijn de werkdrummiddelen aangevuld uit eigen budget.

Voorbeelden van de collectieve inzet zijn klassenverkleining, het in dienst nemen van invaldocenten en onderwijsassistenten voor het overnemen van klassen bij lesuitval en pauzesurveillance, en het inzetten van leerlingcoördinatoren.

K: Internationalisering

Scholen hebben een reis- en excursieprogramma waar internationale reizen deel van uit kunnen maken. Deze zijn onderdeel van onderwijskundige programma's ten behoeve van culturele verrijking van de leerlingen. Toenemende complicatie is de betaalbaarheid van deze excursies als gevolg van de nadruk die op de vrijwilligheid van de ouderbijdrage wordt gelegd.

L: Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

In samenwerking met de andere schoolbesturen in de regio Waterweg Noord en het Fonds Schiedam Vlaardingen en voortvloeiend uit het Strategisch Beleidsplan, werken de scholen van OSVS actief aan armoedebestrijding. Dit deden we ook in 2024 door op verschillende manieren op de scholen activiteiten te ontplooiën met betrekking tot het vinden, verzachten, verminderen en voorkomen van armoede. Ook nemen wij deel aan het regionale programma 'Hulp bij schoolkosten'. Elke school heeft een aandachtsfunctionaris om deze activiteiten te coördineren.

Het tekort aan technisch opgeleid personeel in de regio heeft het bestuur doen besluiten om in samenwerking met andere schoolbesturen en het lokale bedrijfsleven te komen tot een techniekcampus om leerlingen met techniek kennis te laten maken en hen een goed beroepsbeeld te geven. Deze Techniek Oriëntatie Vlaardingen (TOV) wordt begin 2025 officieel geopend.

In onze regio kennen een aantal wijken een cumulatieve problematiek. Zowel voor Schiedam-Nieuwland en Schiedam-Oost als de Westwijk in Vlaardingen is door de gemeenten gekozen om hier sterk op in te zetten door aansluiting bij het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid. In Vlaardingen heeft het bestuur van OSVS zitting gehad in de stuurgroep namens de VO-besturen in de stad, in Schiedam is gekozen voor deelname aan de stuurgroep door de bestuurder van het samenwerkingsverband passend onderwijs.

Het groeiende docententekort in Nederland is inmiddels goed voelbaar. Het is steeds moeilijker om vacatures in te vullen met kwalitatief goede collega's. Met name voor de zogenaamde tekortvakken als Nederland, Duits, techniek en bètavakken is het in 2024 lastig gebleken om vacatures adequaat in te vullen. Er is ons veel aan gelegen collega's op een goede manier te binden en boeien in onze organisatie. Op het gebied van onboarding, professionalisering, doorgroeiperspectief en onderlinge samenwerking tussen onze scholen liggen nog kansen voor verdere doorontwikkeling binnen OSVS.

M: 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 ook een bijdrage aan de duurzame inzetbaarheid van de medewerkers van onze organisatie. We streven ernaar dit de komende jaren nog meer aandacht te geven. Thema's als onboarding, levenslang leren en verzuimpreventie en vitaliteit van medewerkers worden de komende jaren verder uitgewerkt door onze afdeling P&O. We vinden het van belang dat we binnen OSVS nadenken over het invullen van vacatures door mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Tot nu toe zijn binnen OSVS geen afspraken gemaakt over de participatiewet en de zogenoemde banenafpraak. Vanaf 2025 gaan we bewust met deze afspraak om.

N: Onderzoek en ontwikkeling.

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

O: Internationale schakelklassen

Een internationale schakelklas (ISK) is een vorm van onderwijs die bedoeld is om een brug te slaan tussen twee verschillende onderwijssystemen. ISK's zijn er voor anderstalige nieuwkomers van twaalf tot achttien jaar die korter dan een jaar in Nederland zijn en niet of nauwelijks Nederlands spreken. De klassen zijn vooral gericht op het leren van de Nederlandse taal, zodat leerlingen na maximaal twee jaar naar het reguliere onderwijs kunnen.

Binnen OSVS wordt het onderwijs aan ISK georganiseerd en vormgegeven door De Internationale Vos.

Op De Internationale Vos zitten leerlingen in de leeftijd van twaalf tot achttien jaar die Nederlands als nieuwe taal moeten aanleren. Het aangeboden lesprogramma richt zich daarom voornamelijk op de Nederlandse taal, ondersteund door vakken die binnen het reguliere onderwijs worden aangeboden. Deze leerlingen leren in twee schooljaren voldoende om door te kunnen stromen naar het reguliere onderwijs. De school is gehuisvest aan het Bachplein in Schiedam en heeft daarnaast twee locaties in Vlaardingen. Deze huisvestingssituatie is verre van ideaal. Bij voorkeur zouden we voor alle leerlingen op 1 locatie het onderwijs willen verzorgen, maar zowel in de gemeente Vlaardingen als in de gemeente Schiedam is daarvoor op dit moment geen mogelijkheid. Met de gemeente Schiedam zijn we in gesprek over de mogelijkheid om de tijdelijke huisvesting in Schiedam langer te gebruiken. Daarnaast onderzoeken we de ruimte in onze eigen schoolgebouwen in Schiedam, omdat we weten dat de huisvestingssituatie in Vlaardingen over een aantal jaar ook eindig is.

Er is grote onzekerheid over de leerlingenaantallen van De Internationale Vos de komende jaren. Die onzekerheid hangt samen met oorlogssituaties en onrust in delen van de wereld. Hierdoor zullen mensen mogelijk langer in Nederland willen blijven of naar Nederland vluchten. Of dit langer blijven mag en hoe vluchtelingen ontvangen worden in ons land, is afhankelijk van ons politieke klimaat, dat zich momenteel ook lastig laat duiden.

4 Personeel

A Aantallen medewerkers

OSVS Totaal

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	485,0	502,0	493,0	544,0
FTE totaal	385,8	395,8	392,9	432,5
Tijdelijk aantal	105,0	134,0	115,0	132,0
Vast aantal	380,0	368,0	378,0	412,0
DIR FTE	9,8	11,0	11,3	10,8
Middenmanagement FTE	21,1	22,3	23,4	27,0
OP FTE	273,4	276,1	268,6	291,3
OOP FTE	81,5	86,4	89,7	103,5

Mavo Schravenlant XL

19KM

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	78,0	80,0	77,0	88,0
FTE totaal	64,9	67,7	64,5	73,9
Tijdelijk aantal	22,0	29,0	26,0	32,0
Vast aantal	56,0	51,0	51,0	56,0
DIR FTE	1,0	1,1	1,0	1,0
Middenmanagement FTE	5,0	5,1	4,1	5,5
OP FTE	44,9	45,3	42,9	48,7
OOP FTE	14,0	16,2	16,5	18,7

Lyceum Schravenlant

16EI

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	89,0	92,0	89,0	91,0
FTE totaal	66,0	66,4	65,8	71,6
Tijdelijk aantal	21,0	30,0	26,0	17,0
Vast aantal	68,0	62,0	63,0	74,0
DIR FTE	1,0	1,0	1,0	1,0
Middenmanagement FTE	3,8	3,8	3,8	4,8
OP FTE	52,4	50,3	51,6	54,2
OOP FTE	8,7	11,4	9,4	11,6

Het College Vos

20CJ20

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	0,0	0,0	0,0	68,0
FTE totaal	0,0	0,0	0,0	54,6
Tijdelijk aantal	0,0	0,0	0,0	21,0
Vast aantal	0,0	0,0	0,0	47,0
DIR FTE	0,0	0,0	0,0	1,0
Middenmanagement FTE	0,0	0,0	0,0	2,7
OP FTE	0,0	0,0	0,0	42,2
OOP FTE	0,0	0,0	0,0	8,7

De Internationale Vos

20CJ25

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	0,0	0,0	0,0	46,0
FTE totaal	0,0	0,0	0,0	35,4
Tijdelijk aantal	0,0	0,0	0,0	16,0
Vast aantal	0,0	0,0	0,0	30,0
DIR FTE	0,0	0,0	0,0	0,0
Middenmanagement FTE	0,0	0,0	0,0	1,0
OP FTE	0,0	0,0	0,0	29,5
OOP FTE	0,0	0,0	0,0	4,9

De Mavo Vos

20CJ29

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	0,0	0,0	0,0	38,0
FTE totaal	0,0	0,0	0,0	33,2
Tijdelijk aantal	0,0	0,0	0,0	6,0
Vast aantal	0,0	0,0	0,0	32,0
DIR FTE	0,0	0,0	0,0	2,0
Middenmanagement FTE	0,0	0,0	0,0	2,0
OP FTE	0,0	0,0	0,0	20,7
OOP FTE	0,0	0,0	0,0	8,5

Het Lyceum Vos

20CJ30

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	0,0	0,0	0,0	69,0
FTE totaal	0,0	0,0	0,0	53,0
Tijdelijk aantal	0,0	0,0	0,0	18,0
Vast aantal	0,0	0,0	0,0	51,0
DIR FTE	0,0	0,0	0,0	1,0
Middenmanagement FTE	0,0	0,0	0,0	3,0
OP FTE	0,0	0,0	0,0	38,4
OOP FTE	0,0	0,0	0,0	10,5

Vos

20CJ

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	186,0	197,0	190,0	221,0
FTE totaal	152,9	157,8	155,7	176,1
Tijdelijk aantal	40,0	49,0	36,0	61,0
Vast aantal	146,0	148,0	154,0	160,0
DIR FTE	3,0	3,1	4,0	4,0
Middenmanagement FTE	7,5	6,4	8,6	8,7
OP FTE	115,1	120,0	113,9	130,8
OOP FTE	27,4	28,3	29,2	32,6

Pronova College

18VX

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	57,0	57,0	56,0	60,0
FTE totaal	46,6	47,7	48,5	50,0
Tijdelijk aantal	5,0	8,0	8,0	10,0
Vast aantal	52,0	49,0	48,0	50,0
DIR FTE	1,8	1,8	2,0	1,0
Middenmanagement FTE	1,8	1,6	1,0	2,1
OP FTE	29,3	29,7	29,4	27,2
OOP FTE	13,9	14,7	16,2	19,8

Stedelijk Gymnasium Schiedam

20DC

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	58,0	58,0	60,0	59,0
FTE totaal	41,9	41,5	41,2	41,4
Tijdelijk aantal	15,0	13,0	17,0	9,0
Vast aantal	43,0	45,0	43,0	50,0
DIR FTE	1,0	2,0	1,2	1,8
Middenmanagement FTE	3,0	2,7	3,0	2,8
OP FTE	31,4	30,4	30,4	29,5
OOP FTE	6,5	6,5	6,7	7,2

Bestuursbureau

99ZZ

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Aantal totaal	17,0	18,0	21,0	25,0
FTE totaal	13,2	14,1	16,8	19,5
Tijdelijk aantal	2,0	5,0	2,0	3,0
Vast aantal	15,0	13,0	19,0	22,0
DIR FTE	2,0	2,0	2,1	2,0
Middenmanagement FTE	0,0	2,7	2,9	3,1
OP FTE	0,0	0,0	0,0	0,8
OOP FTE	11,1	9,4	11,8	13,6

Het totaal aantal FTE van OSVS is gestegen in het afgelopen jaar met 39,6 FTE. De voornaamste redenen van deze stijging zijn;

- Stijging van de leerlingaantallen.
- Formatie van inhuur naar een dienstaanstelling.
- Ziektevervangende van personeel.
- Extra inzet van personeel op subsidiegelden.

B Bevoegdheden

	Lyceum Schravenlant	Pronova College	Mavo Schravenlant XL	20CJ	Het Lyceum Vos	Het College Vos	De Internationale Vos	De Mavo Vos	Stedelijk Gymnasium Schiedam	Totaal
Aantal onbevoegden per 10-01-2025	69	34	58		54	38	24	48	44	369
Aantal fte lesgevend	53,9857	28,2500	48,7100		42,9800	28,3000	19,8876	37,8450	29,5290	289,4873
Aantal onbevoegden	11	2	15		12	12	4	6	3	65
Aantal fte onbevoegden	6,7910	0,9000	12,6000		8,3400	9,9100	2,6800	3,1000	1,0800	45,4010
Percentage onbevoegd 2024	15,94%	5,88%	25,86%		22,22%	31,58%	16,67%	12,50%	6,82%	17,62%
Percentage onbevoegd 2023	19,35%	5,88%	31,82%	11,72%					19,51%	16,26%
Percentage onbevoegd 2022	31,08%	14,29%	29,82%	10,12%					16,28%	18,30%
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%

Het aantal onbevoegden is ten opzichte van vorig jaar gestegen. Door een stijging van medewerkers nieuw in dienst zijn er meer medewerkers in dienst gekomen die nog studerende zijn voor hun bevoegdheid. Dit heeft deels ook met de tekorten op de arbeidsmarkt te maken.

Met alle onbevoegden zijn studie-afspraken gemaakt, een aantal medewerkers gaat in 2024 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 ziekteverzuimpercentage voor de stichting OSVS is in 2024 met een half procent gedaald ten opzichte van 2023.

De tabel hieronder geeft het verzuimpercentage per school aan:

Ziekteverzuim%	Lyceum Schravenlant	Pronova College	Mavo Schravenlant XL	Stedelijk Gymnasium Schiedam	Het Lyceum Vos	Het College Vos	De Internationale Vos	De Mavo Vos	Bestuurs bureau	De Vos Vlaardingen	Totaal OSVS
Gemiddelde 2024	4,69%	1,73%	6,54%	4,88%	5,36%	6,06%	6,81%	5,84%	3,12%		5,09%
Gemiddelde 2023	6,16%	3,94%	3,08%	7,66%					3,69%	6,17%	5,59%
Gemiddelde 2022	6,01%	5,80%	3,84%	3,49%					2,46%	7,16%	5,68%
Gemiddelde 2021	4,98%	4,50%	2,50%	0,64%					1,46%	5,61%	4,14%
Gemiddelde 2020	3,81%	4,66%	3,89%	4,28%					3,89%	5,08%	4,52%

In 2024 is er veel aandacht besteed aan de langlopende re-integratietrajecten. Daarnaast is in januari 2024 een nieuwe bedrijfsarts gestart, en sinds medio 2024 is de bezetting van de Adviseur Verzuim & Arbo weer volledig ingevuld. Het ziekteverzuimpercentage binnen de OSVS in 2024 ligt onder het landelijk gemiddelde voor het voortgezet onderwijs in 2023 (VP – VO – 2023 – 5,7%). De verzuimcijfers binnen de OSVS laten zien dat alle scholen dalen in percentage op 1 school na.

In tegenstelling tot het ziekteverzuimpercentage is de meldingsfrequentie gestegen van 1,67 in 2023 naar 1,76 in 2024. Dit betekent dat medewerkers binnen de OSVS zich in 2024 gemiddeld vaker

hebben ziek gemeld dan in 2023. De meldingsfrequentie van de OSVS in 2024 ligt hoger dan het landelijk gemiddelde in het voortgezet onderwijs van 2023 (MF – VO – 2023 - 1,6).

In 2025 zal de OSVS opnieuw extra aandacht besteden aan het voeren van goede gesprekken over frequent verzuim en duurzame inzetbaarheid. De adviseurs Verzuim & Arbo zullen, in samenwerking met de MT's, onderzoeken welke interventies nodig zijn om dit thema effectief vorm te geven.

Ook starten we in 2025 met het voeren van Sociaal Medisch Overleg 2x per jaar. In dit overleg wordt ziekteverzuim casuïstiek besproken door bedrijfsarts, adviseurs en betrokken leidinggevende.

De tabel hieronder geeft de meldingsfrequentie per school aan:

ZM-frequentie	Lyceum Schravenlant	Pronova College	Mavo Schravenlant XL	Stedelijk Gymnasium Schiedam	Lyceum Vos	Het College Vos	De Internationale Vos	De Mavo Vos	Bestuurs bureau	De Vos Vlaardingen	Totaal OSVS
Gemiddelde 2024	2,04	1,34	1,98	1,35	2,16	1,84	1,71	1,63	0,94		1,76
Gemiddelde 2023	1,90	1,18	2,02	0,96					1,14	1,62	1,67
Gemiddelde 2022	2,21	1,7	2,37	1,22					1,35	2,09	1,99
Gemiddelde 2021	1,30	1,12	1,19	0,35					0,38	1,16	1,06
Gemiddelde 2020	1,10	1,39	0,91	0,72					1,08	1,31	1,13

Bovenstaande cijfers worden per school verder geanalyseerd. Op basis van deze verdiepende analyses worden, indien nodig, per school actiepunten geformuleerd en uitgevoerd.

In 2023 is ontvlechting van De Vos in het personeelssysteem doorgevoerd. Daarom worden voor Het Lyceum Vos, Het College Vos, De Internationale Vos en De Mavo Vos met ingang van 2024 afzonderlijke cijfers gerapporteerd en worden voor De Vos vanaf 2024 geen cijfers gerapporteerd.

D: (Strategisch) Personeelsbeleid

Op 18 december 2024 is er overeenstemming bereikt over een onderhandelaarsakkoord voor een nieuwe CAO VO. De nieuwe cao loopt tot 1 november 2025 en bevat onder meer een structurele loonsverhoging van 4,9%, een eenmalige uitkering van 1,23%, diverse verbeteringen in het loongebouw en stagevergoedingen.

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.

Op diverse thema's is de OSVS bezig zich verder te ontwikkelen. Het SHRM van de OSVS is specifiek gericht op de grootstedelijke problematiek van de regio Nieuwe Waterweg Noord waar al onze scholen mee te maken hebben.

Bij het opstellen van het SHRM-beleid heeft het bestuur gesprekken gevoerd in het directieoverleg, GMR en de Raad van Toezicht. In de GMR zijn de docenten vertegenwoordigd van elke school. Het doel is om met regelmaat thema vanuit het SHRM te bespreken in de GMR ter monitoring en evaluatie.

Het afgelopen jaar 2024 heeft zich op het gebied van personeel vooral gekenmerkt door:

- Er is een traject opgestart om een generiek functiehuis op te zetten voor alle OOP functies. Dit project is eind 2024 opgestart en zal naar verwachting rond de zomervakantie 2025 worden afgerond.
- De gesprekkencyclus van de OSVS is aan vernieuwing toe. Er is een klankbordgroep samengesteld waarin alle scholen en HRM vertegenwoordigd is voor het opzetten van een vernieuwd gesprekkencyclus.
- In 2024 hebben meerdere scholen onder de stichting problemen ondervonden met het vervullen van vacatures. De algemene ervaring is dat vacatures lastiger vervuld worden en langer openstaan.
- Per 1 maart 2023 is de Vlaardingse openbare scholengroep, onderdeel van OSVS, ontvlochten in 4 aparte scholen. Tijdens het proces van ontvlechten is vooral aandacht voor verdere samenwerking tussen de scholen onderling en met het bestuursbureau. In 2024 is de organisatie met de uitwerking en implementatie hiervan aan de slag gegaan.

E: Onderwijsregio / Opleidingsschool

Een van onze belangrijkste middelen tegen het groeiende lerarentekort is de opleidingsschool RPO Rijnmond. 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 2024 en daaropvolgende jaren om met uitbreiding van het aantal deelnemende scholen en besturen het aantal op te leiden leraren te vergroten.

Het aantal leraren-in-opleiding is de afgelopen jaren gegroeid tot boven de 600 per jaar.

Het bestuur van OSVS is lid van het algemeen bestuur van de onderwijsregio Rijnmond en voert 4x per jaar bestuurlijk overleg over de opleidingsschool met de andere VO-besturen van Nieuwe Waterweg Noord.

In 2023 is besloten dat de schoolbesturen in Rijnmond gaan samenwerken in de 'Onderwijsregio Rijnmond' waarin naast de opleidingsschool RPO Rijnmond ook andere maatregelen worden gebundeld in de aanpak van het lerarentekort. In 2024 is door bestuur van de onderwijsregio een plan van aanpak opgesteld voor 2025 en een aanvraag ingediend via de regeling Landelijk dekkend netwerk onderwijsregio's. Deze aanvraag is toegekend en betreft een subsidiebedrag van € 4.243.866,50 voor 2025 voor de gehele onderwijsregio 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.

Functiemix 2024:

Lyceum Schravenlant				
	LB	LC	LD	overig
202110	43,38%	22,22%	36,40%	
202210	46,28%	19,70%	34,01%	
202310	42,20%	31,30%	27,60%	
202410	41,85%	31,67%	26,48%	
PronovaCollege				
	LB	LC	LD	overig
202110	27,95%	65,99%	6,06%	
202210	32,20%	64,41%	3,39%	
202310	33,00%	67,00%	0,00%	
202410	29,23%	63,73%	7,04%	
Mavo Schravenlant XL				
	LB	LC	LD	overig
202110	72,01%	16,45%	11,54%	
202210	71,52%	17,72%	10,76%	
202310	57,00%	38,30%	6,60%	
202410	54,60%	35,58%	9,82%	
Het College Vos				
	LB	LC	LD	overig
202110				
202210				
202310				
202410	45,69%	53,35%	0,96%	
De Internationale Vos				
	LB	LC	LD	overig
202110				
202210				
202310				
202410	43,69%	52,90%	3,41%	
De Mavo Vos				
	LB	LC	LD	overig
202110				
202210				
202310				
202410	41,41%	53,54%	5,05%	
Het Lyceum Vos				
	LB	LC	LD	overig
202110				
202210				
202310				
202410	38,08%	39,18%	22,74%	
De Vos				
	LB	LC	LD	overig
202110	42,06%	42,82%	15,12%	
202210	41,27%	44,36%	14,37%	
202310	40,50%	50,00%	9,50%	
202410				
Stedelijk Gymnasium Schiedam				
	LB	LC	LD	overig
202110	21,40%	24,41%	54,12%	
202210	14,78%	27,36%	57,86%	
202310	25,40%	27,60%	47,00%	
202410	23,10%	31,38%	45,52%	

*In de tabellen is de ontvlechting van de Vos scholen doorgevoerd.

H: Banenafpraak (2024 nieuw maatschappelijk thema).

Onze organisatie heeft de afgelopen jaren de nodige ontwikkelingen doorgemaakt. Recent is het beleidsplan 2024 – 20227 opgesteld en tevens is er strategisch HRM beleid vastgesteld.

Onze visie rondom de banenafpraak draait om inclusiviteit en kansen creëren voor iedereen. We geloven dat iedereen, ongeacht beperking of afstand tot de arbeidsmarkt, waardevolle talenten heeft die bijdragen aan onze organisatie.

Op dit moment hebben wij binnen onze scholen een zestal medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt werken. Hiervoor is niet actief vanuit bovenstaande visie geworven. De komende jaren willen we hier graag verandering in brengen.

We willen gaan inzetten op het actief creëren van passende werkplekken en zorgen voor begeleiding en ondersteuning waar nodig. Onze focus ligt op maatwerk: we kijken naar de kwaliteiten en mogelijkheden van iedere kandidaat en zorgen ervoor dat zij zich bij ons op hun plek voelen. Daarnaast werken we nauw samen met partners zoals het UWV, sociale werkbedrijven en re-integratiebureaus om de juiste mensen op de juiste plek te krijgen. Succesverhalen en ervaringen delen we graag, zodat we elkaar blijven inspireren.

Kortom, met ons beleid willen we niet alleen voldoen aan de afspraken, maar vooral impact maken en mensen echt een kans geven.

I: Verantwoording VOG

In het accountantsrapport van 2023 is geconstateerd dat alle 78 VOG's op tijd zijn verkregen. Hier was geen opvolging noodzakelijk.

VOG's in 2024

	Geldige * VOG op 1e dag in dienst	Geldige * VOG te laat aanwezig	Geen geldige VOG
Nieuwe medewerkers ** in loondienst	116	< 5	< 5
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG verplichting***	41	< 5	< 5

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol (2024) inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

* de VOG is op de 1e dag in dienst niet ouder dan 6 maanden

** dit kunnen ook medewerkers zijn die eerder in dienst waren maar waarbij sprake is van een onderbreking

***hierin zitten de stagiaires die een stagevergoeding ontvangen

5 Bedrijfsvoering

Informatiebeveiliging en privacy

In maart 2024 is er een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming (FG) bij de OSVS. Hij heeft de taken overgenomen en was al bekend met de organisatie in zijn rol als privacy officer.

OSVS heeft gekozen voor een nieuwe opzet om de AVG te implementeren binnen de OSVS. Voorheen had elke school een AVG werkgroep bestaande uit een 4-tal medewerkers. Nu is gekozen voor een centrale AVG werkgroep bestaande uit 6 medewerkers die alle scholen vertegenwoordigen. Deze centrale AVG werkgroep stuurt vervolgens op elke school een AVG contactpersoon aan die samen met de lokale directie verantwoordelijk zal zijn voor de implementatie van de AVG op schoolniveau. Om het bewustzijn en de kennis over gegevensbescherming onder de leden van de centrale AVG werkgroep te vergroten, hebben deze in november 2024 een praktische AVG training gehad. Begin 2025 hebben ook alle AVG contactpersonen op de scholen een training gehad.

In 2024 zijn er binnen OSVS 17 meldingen geweest van datalekken of andere beveiligingsincidenten. Het incident met Iddink Learning Materials (welke een landelijke impact had bij honderden scholen) was reden om een formele melding te doen bij de AP. Er zijn 3 DPIA's (risicoanalyses) uitgevoerd in 2024 op het vlak van cameratoezicht.

Voor veilig mailen is het systeem Zivver aangeschaft en met de wisseling van alle multifunctionele printers is beveiligd printen ingevoerd voor alle medewerkers van de OSVS.

Voor het nieuwe funderend onderwijs normenkader is een 0-meting uitgevoerd. Hieruit kan geconcludeerd worden dat OSVS nog stappen te maken heeft om de volwassenheidscore 3 te bereiken. OSVS is bezig met een herinrichting van de IT-omgeving, deze heeft veel impact op het normenkader. Daarnaast zullen nog de nodige procedures, protocollen en beleidsstukken moeten worden opgesteld.

Inkoop en aanbestedingen

Op basis van halfjaarlijkse spend-analyses wordt vastgesteld welke (Europese) aanbestedingen er OSVS-breed moeten en kunnen plaatsvinden. Mede op basis daarvan worden de nodige acties vastgesteld om rechtmatig in te kopen volgens vigerende wet- en regelgeving en conform interne afspraken. De commissie inkoop en huisvesting bewaakt de uitvoering van de inkoopacties.

Het OSVS-inkoopbeleid is begin 2023 geactualiseerd. De tegelijk vastgestelde inkoopvoorwaarden kunnen van toepassing verklaard worden bij aanbestedingen en opdrachten om (financiële) risico's te beperken.

Als een noodzakelijke keuze wordt gemaakt om tot inhuur van medewerkers over te gaan, is een dynamisch aankoopstelsel (DAS) geïntroduceerd om deze dienstverlening te allen tijde rechtmatig te laten verlopen. De DAS is begin 2024 geïmplementeerd en operationeel.

In 2024 zijn twee aanbestedingen uitgevoerd volgens de openbare Europese procedure:

- . Printapparatuur (30 multifunctionals en een repro-apparaat);
- . Leermiddelen VO (gezamenlijke aanbesteding van SIVON voor vijftig schoolbesturen).

Het contractbeheer is verder ingeregeld. De gegevens zijn geactualiseerd. Deze taak leidt tot meer inzicht van langdurige verplichtingen. Het einde van een contractperiode wordt gesignaleerd en contracteigenaren moeten bewust kiezen voor een verlenging. Een stilzwijgende continuering is geëlimineerd.

In 2024 is na overleg besloten om software te gaan gebruiken voor een bestelsysteem. Deze module inkoop sluit aan op het reeds gebruikte systeem van contractbeheer en van factuurverwerking. De module inkoop is de basis voor het implementeren van een verplichtingenadministratie, inclusief prestatieverklaringen. Door dit systeem kan meer uniform en minder gefragmenteerd gewerkt worden. Naar verwachting zullen inkoopbehoeften hierdoor gekanaliseerd door de beperking van het aantal inkoopende medewerkers. Ook stimuleert dit een ontwikkeling naar een vermindering van het aantal leveranciers.

Huisvesting (duurzaamheid en energieverbruik)

In 2024 is wederom een belangrijke stap gezet voor OSVS op het gebied van huisvesting. Naast de projecten zijn we in 2024 gestart technische dienst voor onderhoud en instandhouding. Deze dienst zal eerstelijns storingen gaan afhandelen. De wens om een strategisch huisvestingsplan op te zetten in 2024 is nog niet gelukt. Deze wens staat in 2025 om af te ronden.

De voorbereidingen voor de renovatie van het College Vos zijn in volle gang. De ontwerpfase is afgerond en de gesprekken met de gemeente Vlaardingen over tijdelijke huisvesting zijn lopende. Voor de Internationale Vos is tijdelijke huisvesting geplaatst op de locatie van het Bachplein.

Alle locaties zijn opgenomen in het energiemonitoringssysteem.

Door de uitvoering van diverse projecten in het afgelopen jaar, zoals de installatie van zonnepanelen (vervanging waardoor panelen een tijd uit stonden), verbeteringen in luchtbehandeling, koeling en tijdelijke huisvesting, is er een stijging in het energieverbruik zichtbaar.

Vergelijking met benchmarkgegevens laat echter zien dat onze locaties goed presteren. Wanneer we het totale energieverbruik analyseren, blijkt dat alle locaties beter scoren dan het landelijk gemiddelde. De MAVO Vos geeft een vertekend beeld, doordat er nog geen duidelijke scheiding is tussen de sporthal en de school.

Daarnaast blijkt uit de data dat op dit moment 14,7% van het totale netto-elektriciteitsverbruik van OSVS door eigen opwek wordt gedekt (zie onderstaande grafiek).

In het kader van duurzaamheid zijn verschillende onderzoeken gestart naar isolatiemogelijkheden die op korte termijn toepasbaar zijn. Daarbij wordt zorgvuldig rekening gehouden met de impact op flora en fauna. Daarnaast is bij de renovatieplannen van College Vos onderzocht welke materialen en goederen hergebruikt kunnen worden binnen een circulair systeem.

Financiën

Algemeen

Het financiële resultaat van 2024 is € 422.696 negatief en lager dan begroot. Een groot deel van het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door hogere lasten bij personeel, huisvesting en automatisering t.o.v. de begroting.

Gezien de financiële positie van de stichting is het doel om het vermogen af te bouwen tot het gewenste niveau. Dit is duidelijk te zien in de meerjarenbegroting waar op stichtingsniveau negatieve resultaten worden begroot.

Alle beschikbare middelen zijn in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving besteed. Er waren in 2024 geen signalen van onrechtmatige bestedingen binnen de OSVS. De begroting 2024 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.

Investeringsen

In 2024 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.

Risicobeheersing

OSVS gebruikt een digitaal systeem voor het vaststellen en monitoren van alle risico's op de gebieden; Strategie en beleid, Financiën, Personeel en Organisatie, ICT en Privacy, Onderwijskwaliteit en Huisvesting en Facilitair. Deze wordt jaarlijks geëvalueerd en zo nodig aangepast met behulp van meerdere functionarissen uit verschillende niveaus van de organisatie.

In 2024 zijn een aantal risico's als hoog gedefinieerd.

- Status van de ICT-infrastructuur. Dit ook ter verhoging van de cybersecurity. OSVS heeft een onderzoek laat uitvoeren door een externe partij over hoe ICT is georganiseerd en wat de kwaliteit is van de ICT-infrastructuur. Naar aanleiding van het rapport is een kwartiermaker aangesteld medio 2024 om verder te onderzoeken en veranderingen voor te bereiden.
- Ontbreken van een strategisch huisvestingsplan. De ontwikkeling is dat OSVS met de begeleiding van een externe partij was gestart met het opstellen van een strategisch huisvestingsplan. Door omstandigheden heeft dit niet tot een afgerond product geleid. Deze zal in 2025 opnieuw opgepakt worden.

Vooruitblik

De meerjarenbegroting laat een bewust negatief perspectief zien voor de komende jaren. Gezien de financiële positie van de stichting is het doel om het vermogen verder af te bouwen naar een gewenst niveau. In de komende jaren zal het gesprek worden gevoerd om het vermogen gecontroleerd te laten dalen naar een gewenst weerstandsvermogen passend bij de risicoanalyse. Zijn er onvoorziene situaties welke leiden tot een groter negatief resultaat en daarmee een lager dan gewenst eigen vermogen dan kan hier op geanticipeerd worden.

De investeringen in de meerjarenbegroting betreft vervangingen van afgeschreven activa. Daarnaast worden uitgaven gedaan conform het meerjarenonderhoudsplan en zijn éénmalige uitgaven opgenomen. In 2024 is er wederom veel gebeurd in de voorbereidingen voor de renovatie van het gebouw van Het College Vos.

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. Het is 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 het op peil houden 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 met een verdeelsleutel verdeeld over de scholen. Deze afdrachten worden opgenomen in de begrotingen.

De afdelingen P&O, financiën, huisvesting, inkoop, privacy en informatiebeveiliging zijn centraal georganiseerd.

A Jaarrekening

Staat van baten en lasten per 31 december 2024

3 Baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2024	2024	2023
	€	€	€
<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	51.322.678	49.804.720	47.891.191
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	883.782	168.000	205.787
<i>Overige baten</i>	1.177.982	764.708	946.317
Totaal Baten	53.384.442	50.737.428	49.043.295
4 Lasten			
<i>Personele lasten</i>	44.855.074	42.645.242	40.902.701
<i>Afschrijvingen</i>	1.188.768	1.365.173	1.044.654
<i>Huisvestingslasten</i>	3.111.050	2.671.049	2.744.856
<i>Overige lasten</i>	5.168.326	4.485.626	4.459.994
Totaal Lasten	54.323.218	51.167.090	49.152.205
Saldo baten en lasten	938.776-	429.662-	108.910-
Saldo fin. baten en lasten	516.080	390.850	487.236
Resultaat uit gewone bedrfsv.	422.696-	38.812-	378.326
Netto resultaat	422.696-	38.812-	378.326

Analyse 2024

Het resultaat van het boekjaar 2024 van de stichting is € 422.696 negatief. Het resultaat is negatiever dan het begrote resultaat van 2024. Op onderliggende posten zijn er over- en onderschijdingen te verklaren. In onderstaand overzicht staat op welke posten er over- en onderschijdingen zijn ten opzichte van de begroting. De verschillen t.o.v. de begroting zijn op hoofdlijnen weergegeven.

Rijksbijdragen

- De rijksbijdragen zijn € 1.517.958 hoger dan begroot. De voornaamste redenen hiervoor zijn:
 - Er zijn meer niet-geoormerkte subsidies ontvangen. Er is € 1.894.779 meer ontvangen dan begroot. Een aantal voorbeelden van deze subsidies zijn: Onderwijskansen, Brugfunctionaris, School en omgeving, etc.

- Voor de rijksbijdrage samenwerkingsverbanden is € 194.891 minder ontvangen dan begroot. Dit heeft vooral te maken met een terugbetaling aan het samenwerkingsverband voor het hoogbegaafdheidsprofiel de intermezzo-klas betreffende voorgaande jaren.

Overige overheidsbijdragen

- De post overige overheidsbijdragen zijn € 715.782 hoger dan begroting. De belangrijkste redenen hiervoor is de ontvangst van het voorbereidingskrediet voor de renovatie van het College Vos en een vergoeding voor eerste inrichting voor de Internationale Vos.

Overige baten

- De overige baten zijn € 413.274 hoger dan begroot. De voornaamste reden is dat de UWV vergoeding hoger uitvallen dan ingeschat in de begroting.

Personele lasten

Op de personele lasten is een overschrijding van € 2.209.832 t.o.v. de begroting. De voornaamste redenen zijn:

- Een overschrijding op de post lonen en salarissen van € 338.645 t.o.v. de begroting. Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door inzet van personeel bij subsidies.
- Een overschrijding van € 1.697.128 op de post inleen personeel t.o.v. de begroting. Met name door het lerarentekort zijn er voor De Internationale Vos die alle nieuwkomers in de regio opvangt leraren ingehuurd om deze groep leerlingen snel te voorzien van onderwijs.
- Een overschrijding op de post dotatie aan personele voorzieningen. Het gaat hier om de verschillende voorzieningen die hoger uitvallen dan ingeschat bij de begroting. Ook de onttrekking en vrijval uit personele voorzieningen is hoger.

Afschrijvingen

Er is een onderschrijding van € 176.405 op de post afschrijvingen t.o.v. de begroting. Deze onderschrijding komt voornamelijk voort uit het doorschuiven van ICT investeringen. In 2024 is de organisatie een project gestart om de ICT te gaan herinrichten. Na de noodzakelijke gezamenlijk keuzes die hierin gemaakt moeten worden kunnen de nodige investeringen uitgevoerd worden. Er zullen geen desinvesteringen plaatsvinden.

Huisvestingslasten

Op de post huisvestingslasten is een overschrijding van € 440.001. De belangrijkste oorzaak van deze overschrijding is de voorbereidingskosten voor de renovatie van het College Vos.

Overige lasten

De post overige lasten laat een overschrijding zien van € 682.700. Deze overschrijding heeft meerdere oorzaken:

- Een overschrijding van € 282.258 op de post automatisering. Er is op deze post door 1 van de scholen geen ICT kosten opgenomen. Daarnaast hebben we een kwartiermaker aangesteld voor de herinrichting van onze IT infrastructuur.
- Een overschrijding van € 317.520 op de post schoolboeken. Om de lessen goed te kunnen verzorgen en de programma's voor het reduceren van leerachterstanden zijn er meer kosten uitgegeven aan schoolboeken en/of licenties.
- Op meerderen posten van administratie, bestuur en beheer zijn kleine over- en onderschrijdingen.

Saldo financiële baten en lasten

Op deze post is een overschrijding van € 125.230. Er zijn meer rentebaten ontvangen dan begroot.

Resultaatbestemming

In 2024 is de risicoanalyse geëvalueerd. Het resultaat van deze inventarisatie is een gewenst weerstandsvermogen van 13%. Na verwerking van het resultaat van 2024 is het weerstandvermogen 25,70 %.

Het resultaat wordt verrekend met de Algemene Reserve van de stichting. De Algemene Reserve na resultaatverrekening bedraagt € 13.719.594 voor de OSVS.

Balans

Balans OSVS per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)

Activa	31-12-2024		31-12-2023		Passiva	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€		€	€	€	€
1.1 Vaste activa					2.1 Eigen vermogen				
1.1.1 Immateriële vaste activa	10.710		27.977		2.1.1.1 Algemene reserve	13.719.595		14.142.291	
1.1.2 Materiële vaste activa	10.094.227		7.408.612		2.1.1.4 Overige reserves / fondsen	0		0	
1.1.3 Financiële vaste activa	31.772		18.109		Totaal Eigen vermogen		13.719.595		14.142.291
Totaal vaste activa		10.136.709		7.454.698	2.2 Voorzieningen		4.031.214		3.629.811
1.2 Vlottende activa					2.3 Langlopende schulden		597.467		23.469
1.2.2 Vorderingen	2.323.004		1.103.769		2.4 Kortlopende schulden		7.800.141		6.774.124
1.2.4 Liquide middelen	13.688.704		16.011.228		Totaal passiva		26.148.417		24.569.695
Totaal vlottende activa		16.011.708		17.114.997					
Totaal activa		26.148.417		24.569.695					

Kengetallen

De OSVS wenst een 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 0,5 voor grote besturen (baten meer dan 25 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 geldig 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 2024 is een evaluatie op de risicoanalyse uitgevoerd waarbij het gewenste weerstandsvermogen 13% is.

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 2024:

	Ondergrens	Bovengrens	2022	2023	2024
werknemers (FTE)	Geen	Geen	395,8	392,9	544
Leerling aantallen	Geen	Geen	3698	3844	3937
Solvabiliteit	30,00%	Geen	74,92%	72,33%	67,88%
Liquiditeit (current ratio)	0,75	Geen	2,76	2,17	2,05
Weerstandsvermogen	5,00%	Geen	27,87%	28,84%	25,70%
Normatief eigen vermogen	Geen	Geen	X	X	X
	X: zie uitleg hieronder				

De solvabiliteit is ten opzichte van 2023 met 4,45 %-punt gedaald en zit met 67,88 % boven de landelijke signaleringswaarde van 30% die in januari 2013 is vastgesteld door de Inspectie van het Onderwijs.

De liquiditeitspositie is licht gedaald ten opzichte van 2023. De verwachting in het meerjarenperspectief is dat de liquiditeitspositie op termijn verder zal afnemen en daarna zal stabiliseren. Dit heeft te maken met het eindige van de incidentele subsidies en bewust negatief begroten.

Het weerstandsvermogen ligt met 25,70 % boven de signaleringswaarde van 5 % en zal de komende jaren niet meer hoeven stijgen om komende risico's goed te kunnen opvangen. Er is in 2022 een nieuw model voor de risicoanalyse geïmplementeerd. Na evaluatie in 2024 is het nieuwe gewenste weerstandspercentage 13 %. Het huidige percentage overstijgt de gewenste doelstelling, op stichtingsniveau zal in de komende jaren geen positief financieel resultaat meer worden nagestreefd.

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

	2024	2023
Publiek Eigen vermogen	13.719.595	14.142.291
Normatief eigen vermogen	12.763.449	9.860.777
Bovenmatige reserve	956.146-	4.281.514-
	2024	2023
Berekening:	€	€
Gebouwen	-	-
boekwaarde resterende Vaste Activa	10.094.227	7.408.612
omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	2.669.222	2.452.165
Normatief Eigen Vermogen	12.763.449	9.860.777

Voor het boekjaar 2024 is er volgens de rekenformule een bovenmatig publiek vermogen. Deze bovenmatigheid is t.o.v. 2023 afgenomen met een groot deel. Hiervoor zijn de volgende verklaringen:

- OSVS heeft geen voorziening groot onderhoud meer. De investeringen in groot onderhoud en huisvesting worden afgeschreven. Bij de wisseling van methode zijn we opnieuw begonnen met het vastleggen van de investeringen. Door de stijging van de boekwaarde van de resterende vaste activa stijgt ook het normatief eigen vermogen.
- Het behaalde negatieve resultaat in 2024 laat het publiek eigen vermogen dalen.

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 2024.

In 2024 is in overeenstemming met het geldende statuut gehandeld. Er is geen gebruik gemaakt van derivaten en/of speculatieve financiële instrumenten. Op basis van het schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën is er met dagrentes, variërend tussen de 3% en de 4%, een positief resultaat ontstaan.

Overzicht rente

2024	€
kwartaal 1	€ 146.013,93
Kwartaal 2	€ 137.305,51
Kwartaal 3	€ 124.864,66
Kwartaal 4	€ 117.441,11
Overig	€ 54,76
Totaal	€ 525.679,97

2023	€
kwartaal 1	€ 76.158,39
Kwartaal 2	€ 110.464,82
Kwartaal 3	€ 141.834,19
Kwartaal 4	€ 168.315,99

Overig	€ 335,65
Totaal	€ 497.109,04

Deze renteopbrengsten waren hoger dan begroot.

C Continuïteitsparagraaf 2024

A1 Leerlingenaantallen en formatie

Leerlingenaantallen per school (per 1 -10 2024)

	Gewogen	Ongewogen		Gewogen	Ongewogen
Lyceum Schravenlant			De Internationale Vos		
2023-2024	749	753	2023-2024	224	278
2024-2025	747,5	755	2024-2025	200	233
2025-2026	749	755	2025-2026	210	245
2026-2027	749	755	2026-2027	210	245
2027-2028	752	757	2027-2028	210	245
2028-2029	753	758	2028-2029	210	245
ProNovaCollege			De Mavo Vos		
2023-2024	310	310	2023-2024	312,5	314
2024-2025	316	316	2024-2025	344,5	345
2025-2026	316	316	2025-2026	366	367
2026-2027	316	316	2026-2027	366	367
2027-2028	316	316	2027-2028	371	372
2028-2029	316	316	2028-2029	373	374
Mavo Schravenlant XL			Stedelijk Gymnasium Schiedam		
2023-2024	694	694	2023-2024	534,5	536
2024-2025	711	711	2024-2025	536	539
2025-2026	718	718	2025-2026	526	527
2026-2027	722	722	2026-2027	531	532
2027-2028	722	722	2027-2028	536	537
2028-2029	722	722	2028-2029	540	540
Het Lyceum Vos			OSVS totaal		
2023-2024	546,5	547	2023-2024	3769,5	3831
2024-2025	603	605	2024-2025	3900	3946
2025-2026	645	647	2025-2026	3980	4025
2026-2027	670	672	2026-2027	4020	4065
2027-2028	671	673	2027-2028	4046	4090
2028-2029	670	672	2028-2029	4059	4102
Het College Vos					
2023-2024	399	399			
2024-2025	442	442			
2025-2026	450	450			
2026-2027	456	456			
2027-2028	468	468			
2028-2029	475	475			

Formatie in FTE per school

Lyceum Schravenlant						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	59,0	55,8	53,2	52,3	52,1	52,0
Ondersteunend Personeel	11,6	10,2	10,2	10,2	10,2	10,2
Totaal	71,6	67,0	64,4	63,5	63,3	63,2
ProNova College						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,0	1,0	0,9	0,8	0,8	0,8
Personeel primair proces	29,2	29,1	28,2	27,2	26,7	26,4
Ondersteunend Personeel	19,8	20,5	20,1	19,6	19,2	19,2
Totaal	50,0	50,6	49,2	47,6	46,7	46,4
Mavo Schravenlant XL						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	54,2	52,6	52,1	51,0	50,2	50,2
Ondersteunend Personeel	18,7	18,5	16,3	15,9	15,5	15,5
Totaal	73,9	72,1	69,4	67,9	66,7	66,7
Het Lyceum Vos						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	41,4	40,7	41,1	41,5	41,4	41,3
Ondersteunend Personeel	10,5	10,4	10,4	10,4	10,4	10,1
Totaal	52,9	52,1	52,5	52,9	52,8	52,4
Het College Vos						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	44,9	46,6	46,5	46,5	46,5	46,4
Ondersteunend Personeel	8,7	12,4	12,1	12,1	12,1	12,1
Totaal	54,6	60,0	59,6	59,6	59,6	59,5
De Mavo Vos						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	22,7	23,5	24,6	24,6	24,6	24,5
Ondersteunend Personeel	8,5	7,8	7,1	6,5	6,5	6,5
Totaal	33,2	32,3	32,7	32,1	32,1	32,0
De Internationale Vos						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personeel primair proces	30,5	31,5	29,8	29,2	28,5	27,7
Ondersteunend Personeel	4,9	6,5	6,8	7,1	8,1	9,1
Totaal	35,4	39,0	37,6	37,3	37,6	37,8
Stedelijk Gymnasium Schiedam						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Personeel primair proces	32,4	30,7	29,7	29,6	29,5	29,5
Ondersteunend Personeel	7,2	6,9	6,5	6,0	5,3	5,3
Totaal	41,4	39,4	38,0	37,4	36,6	36,6
Bestuur/Bestuursbureau						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Personeel primair proces	0,8	0,3	1,3	2,3	3,3	4,3
Ondersteunend Personeel	16,7	22,8	23,8	24,8	25,8	26,8
Totaal	19,5	25,1	27,1	29,1	31,1	33,1
Totaal						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur/ management	10,8	10,8	10,7	10,6	10,6	10,6
Personeel primair proces	315,1	310,8	306,5	304,2	302,8	302,3
Ondersteunend Personeel	106,6	116,0	113,3	112,6	113,1	114,8
Totaal	432,5	437,6	430,5	427,4	426,5	427,7

Toelichting

In de meerjarenprognose is een licht stijgend 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. Naar aanleiding van recente ontwikkelingen zijn de leerlingprognoses van de Internationale Vos mogelijk te positief. Er is nu een stabiel leerlingenaantal begroot, maar naar verwachting zal deze dalen.

Voor de licht dalende werktijdfactor (FTE) geldt dat de inschatting is dat er minder of geen incidentele subsidies worden verwacht en daarmee dus ook verminderde inzet van personeel.

A2

Balans

Activa	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
	€	€	€	€	€	€
Immateriële vaste activa	10.710	10.710	10.710	10.710	10.710	10.710
Materiële vaste activa	10.094.227	11.968.715	11.504.475	11.183.829	10.360.618	9.198.790
Financiële vaste activa	31.772	31.772	31.772	31.772	31.772	31.772
Totaal vaste activa	10.136.709	12.011.197	11.546.957	11.226.311	10.403.100	9.241.272
Vorderingen	2.323.004	2.323.004	2.323.004	2.323.004	2.323.004	2.323.004
Liquide middelen	13.688.704	10.115.159	10.352.389	10.807.918	12.156.149	14.033.124
	16.011.708	12.438.163	12.675.393	13.130.922	14.479.153	16.356.128
Totaal activa	26.148.417	24.449.360	24.222.350	24.357.233	24.882.253	25.597.400
Passiva	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	13.719.595	11.581.978	10.925.908	10.652.031	10.768.291	11.074.678
Overige reserves/fondsen	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen	13.719.595	11.581.978	10.925.908	10.652.031	10.768.291	11.074.678
Voorzieningen	4.031.214	4.469.774	4.898.834	5.307.594	5.716.354	6.125.114
Langlopende schulden	597.467	597.467	597.467	597.467	597.467	597.467
Kortlopende schulden	7.800.141	7.800.141	7.800.141	7.800.141	7.800.141	7.800.141
Totaal passiva	26.148.417	24.449.360	24.222.350	24.357.233	24.882.253	25.597.400

Toelichting

Op grond van de risicoanalyse is vastgesteld dat de hoogte van het gewenste eigen vermogen om mogelijke risico's op te kunnen vangen 13% moet bedragen.

Het doel is om het eigen vermogen gecontroleerd te laten dalen. Door de introductie van een nieuwe begrotingsfilosofie per 2024 is het streven om meer ruimte te benutten voor onderwijskundige innovaties en minder voorzichtig te zijn met het inzet van formatie op incidentele middelen. Voor 2025 t/m 2027 is er een bewust negatief resultaat begroot.

	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
	€	€	€	€	€	€
Eigen vermogen	13.719.595	11.581.978	10.925.908	10.652.031	10.768.291	11.074.678
Totale baten	53.384.442	54.451.517	54.921.877	55.183.259	55.383.044	55.440.995
Weerstandsvermogen	25,70%	21,27%	19,89%	19,30%	19,44%	19,98%

We zijn voornemens om in 2025 strategisch huisvestingsbeleid op te stellen. Hier willen we voor alle scholen een goede doorkijk maken naar de toekomst om zo te kunnen anticiperen op onze huisvestingsvraagstukken.

In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van de gemeente Vlaardingen is renovatie van Het College Vos in 2025 opgenomen. De voorbereidingen zijn in volle gang, het selecteren van een bouwbegeleidingsbureau is afgerond evenals de architectenselectie en de keuze voor de technische installateurs. We zijn in overleg met de gemeente over de plaats en de financiering van tijdelijke huisvesting die nodig is tijdens de renovatie. Daarnaast is OSVS voornemens om zelf een investering te doen bij deze renovatie ter hoogte van € 1,1 mln.

De wens van OSVS is dat er 1 locatie komt voor alle ISK leerlingen, bij voorkeur in Schiedam. De gemeente Schiedam ziet onvoldoende kans om het huisvestingsprobleem van De Internationale Vos op te lossen. Het bestuur blijft in gesprek met de gemeente en de collega besturen om tot een acceptabele oplossing te komen. De onzekerheid rond de leerlingenstroom houden we hierbij nauwlettend in de gaten.

In ons strategisch beleidsplan zijn op diverse terreinen ambities verwoord. Als gevolg daarvan zullen wij investeringen doen op de thema's maatwerk en armoedebestrijding. In 2024 is een strategisch beleidsplan vastgesteld voor de periode 2024-2027.

Onderwijs

Er zijn in Nederland nog steeds grote verschillen tussen leerlingen in de kansen die zij krijgen om het voor hen optimale onderwijsresultaat te halen. Er zijn positieve trends, zoals het vaker gediplomeerd stapelen, maar er zijn ook nog zorgpunten. In het voortgezet onderwijs neemt de opstroom ten opzichte van het basisschooladvies toe. Tegelijkertijd blijven leerlingen vaker zitten in vergelijking met voorgaande jaren, stromen nog steeds veel leerlingen af en geven leerlingen aan dat zij meer schoolstress ervaren. Binnen OSVS is de komende jaren veel aandacht voor het advies dat basisscholen aan leerlingen geven en of het onze scholen lukt om leerlingen minimaal op dit advies te houden en ononderbroken naar een diploma te begeleiden. We houden daarbij het mentaal welzijn van de leerlingen goed in de gaten.

Onze scholen maken zorgvuldige afwegingen en keuzes in schoolloopbanen van leerlingen. Leerlingen moeten voldoende uitgedaagd worden en hun potentie goed benutten, maar het overbevragen van leerlingen willen we voorkomen.

Het lerarentekort is groot en blijft nog toenemen. Voor de vakken Nederlands en wiskunde worden veel leraren gezocht. Ook binnen OSVS zien we de komende jaren door pensionering vacatures aankomen in deze zogenaamde tekortvakken.

Voor de komende jaren blijft het een uitdaging voor onze collega's om goed af te stemmen op de behoefte van de leerlingen en daarin nog inclusiever te gaan werken. Het vormgeven van inclusief onderwijs is voor alle scholen in ons samenwerkingsverband een uitdagend thema. (Beginnende) leraren zeggen daarvoor nu niet altijd goed toegerust te zijn. Professionalisering/ gerichte scholing heeft daarom prioriteit ook binnen OSVS.

Veel leerlingen zijn gebaat/ hebben behoefte aan praktisch leren, dat wil zeggen dat zij de theoretische kennis gemakkelijker eigen maken wanneer zij deze kennis ook in de praktijk kunnen brengen. Op onze scholen wordt de komende jaren meer ruimte geboden aan praktisch leren van leerlingen, bijvoorbeeld met stages, beta-challenge programma's, praktijkgerichte programma's,

samenwerkingen met instanties en bewoners in de wijk. Een deel van dit praktijkleren is onderdeel van de LOB-programma's of burgerschapsactiviteiten in de scholen.

Kwaliteitszorg

Onderwijskwaliteit verwijst naar de mate waarin het onderwijs effectief en doelgericht bijdraagt aan de ontwikkeling van onze leerlingen. Dit omvat niet alleen leerprestaties, maar ook de brede vorming van leerlingen op cognitief, sociaal-emotioneel en motorisch gebied. Goede onderwijskwaliteit draagt bij aan de welbevinden en motivatie van leerlingen en zorgt ervoor dat zij optimaal worden voorbereid op hun toekomst.

Onderwijskwaliteit is een dynamisch begrip dat voortdurend in ontwikkeling is. Door te blijven innoveren en te reflecteren, kunnen onze scholen hun onderwijs aanpassen aan de behoeften van leerlingen en de eisen van een veranderende samenleving.

Om de onderwijskwaliteit op onze scholen te monitoren en te borgen is een stelsel voor kwaliteitszorg ingericht. Dit stelsel van kwaliteitszorg is beschreven in het beleidsdocument kwaliteitszorg OSVS en wordt de komende jaren verder doorontwikkeld met o.a. pre-alerts, collegiale visitaties en een vernieuwde P&C-cyclus.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
	€	€	€	€	€	€
Baten						
<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	51.322.678	53.113.070	54.022.937	54.318.111	54.511.750	54.570.025
<i>Overige overheidsbijdragen en subsidies</i>	883.782	610.400	210.275	210.275	210.275	210.275
<i>Overige baten</i>	1.177.982	728.047	688.665	654.873	661.019	660.695
Totaal Baten	53.384.442	54.451.517	54.921.877	55.183.259	55.383.044	55.440.995
Lasten	€	€	€	€	€	€
<i>Personelslasten</i>	44.855.074	47.673.172	46.950.911	46.821.811	46.752.142	46.878.800
<i>Afschrijvingen</i>	1.188.768	1.536.713	1.615.038	1.621.326	1.621.393	1.385.008
<i>Huisvestingslasten</i>	3.111.050	3.080.419	2.699.169	2.707.169	2.590.419	2.568.669
<i>Overige lasten</i>	5.168.326	4.689.630	4.703.629	4.697.630	4.693.630	4.693.131
Totaal Lasten	54.323.218	56.979.934	55.968.747	55.847.936	55.657.584	55.525.608
<i>Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering</i>	-938.776	2.528.417-	1.046.870-	664.677-	274.540-	84.613-
<i>Saldo financiële bedrijfsvoering</i>	516.080	390.800	390.800	390.800	390.800	391.000
<i>Saldo buitengewone baten en lasten</i>						
Totaal resultaat	-422.696	-2.137.617	-656.070	-273.877	116.260	306.387

Toelichting

Het resultaat van de jaarrekening 2024 wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Vanaf 2024 stuurt de stichting expliciet op afname van het eigen vermogen. Door (incidentele) subsidies is de afgelopen jaren de algemene reserve opgelopen. De ingezette activiteiten om de subsidiedoelen te bereiken gaan de scholen de komende jaren continueren.

Deze meerjarenbegroting vormt een onderdeel van de planning- en controlcyclus van onze stichting. De meerjarenbegroting is goedgekeurd door de raad van toezicht en vervolgens vastgesteld door het college van bestuur op 4 december 2024 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 2024 is de risicoanalyse van de OSVS geëvalueerd. Daarbij is het gewenste weerstandsvermogen 13%.

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 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, adviseert het bestuur over voorkomende financiële aangelegenheden en begeleidt de directieleden met het opstellen van hun deelbegroting.
- 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 worden plannings opgesteld voor de specifieke belangrijke bedrijfsvoeringsprocessen van de OSVS. Hierin zijn de deadlines opgenomen en de daaraan voorafgaande interne overleggen.
- Bij nieuwbouw of grootschalige verbouwingsplannen zal de huisvestingsmanager ondersteuning krijgen van de afdeling financiën die vanaf het begin bij het project betrokken zijn.
- 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. Ook is er intern een privacy-officer aangesteld om de organisatie te begeleiden op dit onderwerp.

B2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Financiën

De financiële situatie van de OSVS is in 2024 dusdanig dat deze boven het gewenste weerstandsvermogen en boven de grens van het normatief eigen vermogen uit komt.

Maatregel:

Hiervoor wordt een aangepaste wijze van begroten gebruikt waarmee het vermogen structureel en gecontroleerd afgebouwd naar het gewenste niveau. De huidige meerjarenbegroting laat bewust een negatief exploitatieresultaat zien.

Financiën

Een deel van de baten zijn incidentele middelen. Het hiermee aangaan van langdurige verplichtingen geeft risico vanaf het moment dat de incidentele middelen volledig zijn benut. Er vindt ook een verschuiving plaats van basisbekostiging naar doelsubsidies. Deze doelsubsidies kunnen een wisselend karakter hebben waardoor er personeel aangenomen voor een specifieke doelsubsidie niet het juiste personeel nieuwe doelsubsidies.

Maatregel:

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

Personeel

Het ziekteverzuim ligt stichtingsbreed rond 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 RPO Rijnmond en deelname aan de onderwijsregio 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 2024 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:

In de stuurgroep van de renovatie zitten medewerkers van de organisatie die zich bewust zijn van de financiële risico's van een bouwproject met deze omvang.

Klachten

In 2024 heeft het bestuur van de OSVS geen klachten behandeld en afgerond.

Maatregel:

Hier hoeft geen maatregel ingezet te worden.

Organisatie:

In 2024 zijn er 3 verschillende bestuurders geweest voor de aansturing van OSVS. Ook zijn er wisselingen geweest in de directie samenstelling. De samenloop van deze personele mutaties vormt een risico voor de continuïteit van de organisatie.

Maatregel:

De basis van de continuïteit is te vinden in de beleidsafspraken die zijn vastgelegd in een DMS.

B3 Rapportage toezichthoudend orgaan

Inleiding

Het verslagjaar 2024 stond voor een belangrijk deel in het teken van personele wisselingen op verschillende plekken in de leiding van de organisatie. Naast de wisseling van de bestuurder ging het om wijzigingen in het directeurenbestand, het vertrek van de bestuurssecretaris en de komst van een nieuw lid van de Raad van Toezicht. Het Bestuursbureau is uitgebreid in haar takenpakket en daarmee veranderde ook de personele samenstelling. De betrokkenheid van de Raad van Toezicht hierbij was wisselend, maar wel steeds aanwezig. De procedure in verband met de wisseling van het College van Bestuur is de meest intensieve geweest. Hierbij was de Raad van Bestuur volledig aan zet. Bij de andere wijzigingen was sprake van - soms intensieve - informatieve betrokkenheid en raadpleging. Terugkijkend mag worden vastgesteld dat het samenspel met de verschillende betrokkenen constructief en met betrokkenheid is verlopen. Daarbij is steeds nadrukkelijk de kwaliteit van het onderwijs punt van aandacht geweest.

De Raad van Toezicht heeft daarnaast, samen met alle betrokkenen, ook veel aandacht besteed aan de organisatorische veranderingen en daarmee samenhangende gevolgen. De al eerder begonnen ontvlechting van de organisatie door de splitsing van de Vlaardingse Openbare Scholengroep (VOS) in vier afzonderlijke scholen heeft betekenis. Een situatie die in Schiedam altijd al heeft bestaan. De splitsing betekent ook een uitbreiding van het directeurenbestand. De Openbare Scholengroep Vlaardingen en Schiedam (OSVS) is daarmee een onderwijsorganisatie geworden met acht scholen en een bestuursbureau. Een meer directe relatie tussen het College van Bestuur en de negen directeuren is het gevolg en heeft de nadrukkelijke steun van de Raad van Toezicht.

Naast ontvlechten ging de aanpassing van de organisatie ook om het versterken van de samenwerking. Meer samen doen horizontaal tussen de scholen en verticaal door bundeling van krachten op het niveau van het bestuursbureau. Deze combinatie van organisatorische en personele aanpassingen die al in 2023 werd ingezet heeft ook in 2024 veel aandacht gevraagd op alle niveaus van de organisatie. Een verandering die ingezet is door het vorige College van Bestuur, die volop de aandacht heeft gevraagd en gekregen van de interim-bestuurder en verder opgepakt wordt door het nieuwe College van Bestuur. Veranderingen die gedurende het jaar aandacht van de Raad van Toezicht hebben gekregen. Dat gold ook voor de inhoudelijke ontwikkeling van het onderwijs. Op verschillende manieren en momenten is de Raad van Toezicht in gesprek gegaan met het bestuur, de directeuren en de medezeggenschap over de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit en de betekenis daarvoor van de onderlinge visitaties. Ook tijdens de schoolbezoeken was dit een terugkerend onderwerp van gesprek.

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 dertiende jaar na oprichting van de scholengroep door fusie van de VO-scholen in Vlaardingen en Schiedam. De Raad van Toezicht gaat uit van waardegericht toezicht en hanteert de VTOI-NVTK Code Goed Toezicht en de Code Goed Onderwijsbestuur VO. De wijze van werken gaat uit van onafhankelijkheid, deskundigheid, betrouwbaarheid en transparantie. De relatie tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur is

gebaseerd op wederzijds vertrouwen met verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid als leidende principes.

Ruimte voor gesprek en discussie is belangrijk. Niet alleen in het onderlinge beraad, maar zeker ook in de relatie met het College van Bestuur. De Raad van Toezicht opereert als team en treedt intern en extern op basis van gezamenlijke standpuntbepaling eensgezind op. Dat deze gezamenlijkheid zich soms ontwikkelt in het onderlinge gesprek in aanwezigheid van de bestuurder is daarvoor geen belemmering. Het geeft de bestuurder ook zicht op de breedheid van invalshoeken, ervaring en kennis. De betrokkenheid van de leden van de Raad van Toezicht is groot en gericht op een relevante bijdrage aan de ontwikkeling van de OSVS. Reflectie daarop en de betekenis en toepassing van de verschillende codes en eigen uitgangspunten is belangrijk. De Raad van Toezicht betreft dit bij het terugblikken op het verloop van vergaderingen en bijeenkomsten en de reflectie op het eigen functioneren. Daarnaast wordt er jaarlijks een zelfevaluatie uitgevoerd.

De Raad van Toezicht heeft aandacht voor de processen binnen en buiten de scholen, op het niveau van het College van Bestuur en het bestuursbureau. Uitgaande van een open houding worden de contacten onderhouden. Op deze wijze is het mogelijk om vanuit meerdere perspectieven, ervaringen en informatiebronnen een beeld van de organisatie als geheel en het functioneren van het College van Bestuur meer in het bijzonder te vormen.

Tot de kerntaken van de Raad van Toezicht behoort 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, ook het zijn van klankbord en sparringpartner van het College van Bestuur. Klankborden en toezicht houden liggen in de praktijk niet alleen dicht bij elkaar, maar vaak ook in elkaars verlengde. Het is dan ook een goed gebruik dat het College van Bestuur over alle wezenlijke onderwerpen de Raad van Toezicht informeert en als sparringpartner betreft voordat sprake is van finale besluitvorming.

Continuïteit en professionalisering

De Raad van Toezicht functioneert het beste als sprake is van continuïteit, voldoende diversiteit en professionaliteit in de samenstelling.

De werving van een nieuw lid als opvolger van Anne van Delft is in december 2023 afgerond met de keuze voor mevrouw J.M.F. (Yolande) de Beer. De benoemingsprocedure bij beide gemeenten heeft enige tijd in beslag genomen, waardoor de benoeming formeel per 1 april 2025 is ingegaan. Vanaf begin van het jaar heeft Yolande de Beer als adviseur deelgenomen aan de vergaderingen en bijeenkomsten van de Raad van Toezicht.

De samenstelling van de Raad van Toezicht was in het verslagjaar:

- dhr. drs. R.G. (Rob) Beek MPA (1954), voorzitter
- mw. drs. M.J. (Miranda) Adelmund-Hannewijk (1965), vicevoorzitter en secretaris
- mw. ir. I.M. (Ingrid) Vos (1970), lid
- mw. drs. A.M.B. (Lonneke) Steenbergen (1958), lid

- mw. J.M.F. (Yolande) de Beer (1968), lid (vanaf 1 april 2024)

De nevenfuncties leden Raad van Toezicht waren:

dhr. drs. R.G. Beek

- adviseur management en bestuur overheid
- lid Raad van Toezicht Opwijs
- lid Raad van Toezicht De Groeiling
- lid Raad van Toezicht Stichting Federatief
- voorzitter Raad van Toezicht Samenwerkingsverband VO regio Leiden
- lid Wijkraad Hillegersberg
- bestuurder Thuis op Straat
- secretaris-penningmeester Speeltuin De Torteltuin
- voorzitter Bewonersvereniging Het Schiereiland
- secretaris Stichting tot Behoud van Kern en Plassen Hillegersberg
- secretaris Stichting Schiebroek Hillegersberg Solidair (vanaf 2 augustus)

mw. drs. M.J. Adelmund-Hannewijk

- HR-manager Stichting H3O te Dordrecht
- lid Raad van Toezicht EduMare

mw. ir. I.M. Vos

- zelfstandig interim manager Mark10

mw. drs. A.M.B. Steenbergen

- zelfstandig onderwijsadviseur Galet Onderwijsadvies en Veiligheid
- lid Raad van Toezicht Rotterdamse Vereniging voor Katholiek Onderwijs
- onafhankelijk jurylid Excellente Scholen (tot 1 augustus)

mw. J.M.F. de Beer

- directeur-bestuurder PCPO Barendrecht en Ridderkerk
- lid Raad van Bestuur Stichting Tutoring Educatie Rotterdam
- lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband RiBA

Het rooster van aftreden van de leden Raad van Toezicht is als volgt:

	<u>benoeming</u>	<u>herbenoeming</u>	<u>aflopend</u>
- dhr. drs. R.G. Beek	1-1-2020	1-1-2024	1-1-2028 (2 ^e)
- mw. drs. M.J. Adelmund-Hannewijk	1-1-2018	1-1-2022	1-1-2026 (2 ^e)
- mw. ir. I.M. Vos	1-1-2020	1-1-2024	1-1-2028 (2 ^e)
- mw. drs. A.M.B. Steenbergen MA	1-1-2022		1-1-2026 (1 ^e)
- mw. J.M.F. de Beer	1-4-2024		1-4-2028 (1 ^e)

Bij de leden van de Raad van Toezicht is geen sprake van conflicterende (neven)functies.

Vanaf de oprichting van de stichting OSVS heeft de Raad van Toezicht bewust gekozen om alle taken in gezamenlijkheid uit te oefenen. Met ingang van 2022 is daar gedeeltelijk verandering in gekomen met de instelling van een remuneratiecommissie bestaande uit de voorzitter en de vicevoorzitter. De keuze is nog altijd om geen auditcommissie in te stellen. De onderwerpen die doorgaans daarin aan de orde komen worden dan ook plenair besproken. Onderdeel daarvan is een uitgebreide en intensieve bespreking met de accountant over het gevoerde financieel beleid en zijn bevindingen.

De Raad van Toezicht in actie

De Raad van Toezicht is vijf keer regulier bijeen gekomen met telkens deelname van het College van Bestuur. Naast een schoolbezoek in april heeft een themabijeenkomst met de interim-bestuurder in september plaatsgevonden. Veel inzet en aandacht is gedurende bijna het hele jaar uitgegaan naar de wevingsprocedures na het vertrek van Wim Kokx als bestuurder van OSVS. Daarbij ging het eerst over het aantrekken van een interim-bestuurder en aansluitend de werving van het nieuwe College van Bestuur.

Met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) heeft twee keer overleg plaatsgevonden, één keer plenair en de andere in beperkte setting. De belangrijkste thema's waren de gevolgen van de organisatieontwikkeling binnen OSVS (Ontvlechten en Samenwerken), het stelsel van kwaliteitszorg, de opvolging van het College van Bestuur en de wisselingen in het directiebestand. Tussentijds hebben de beide voorzitters contact onderhouden.

Na de ontmoeting met het Directeurenoverleg eind 2023 heeft Wim Kokx zijn vertrek aangekondigd met het oog op een nieuwe uitdaging. Met ingang van 1 mei 2024 heeft hij zijn functie neergelegd. Als gevolg van de intensieve procedures rond diens opvolging heeft in het voorjaar geen plenair overleg plaatsgevonden met het Directeurenoverleg. Het geplande overleg begin december is op het laatste moment uitgesteld, omdat dit bleek samen te vallen met het eerste gezamenlijke overleg van de directeuren met de nieuw aangetreden bestuurder.

In het kader van de voorbereiding van de opvolging van Wim Kokx als College van Bestuur is gekozen voor het aantrekken van een interim-bestuurder in de persoon van Frans Mutsaers. In de procedure van aanstelling is de GMR geraadpleegd. De aanstelling heeft plaatsgevonden met ingang van 1 mei 2024. De inzet was een periode tot 1 september, maar uiteindelijk is het samenhangend met de wervingsprocedure voor de nieuwe bestuurder 1 december geworden. De interim-bestuurder heeft een duidelijke opdracht meegekregen. In september heeft hij in een themabijeenkomst met de Raad van Toezicht aan de hand daarvan zijn bevindingen, vraagpunten, aanbevelingen en conclusies voorgelegd. Deze zijn door de Raad van Toezicht uitgebreid met elkaar en de interim-bestuurder besproken.

Begin van het jaar heeft de voorzitter van de Raad van Toezicht een ronde gemaakt langs de zittende, ook deels nieuwe directeuren om input op te halen voor de procedure en profielschets voor het aantrekken van het nieuwe College van Bestuur. Aanleiding was niet alleen de flinke wisseling in het directeurenbestand, maar ook het besef dat met het vertrek van Wim Kokx de vervanging van de eerste bestuurder na de fusie tussen de VO-scholen in Schiedam en Vlaardingen aan de orde is. Voor de hele organisatie was dit volstrekt nieuw, procedureel maar zeker ook inhoudelijk.

De Raad van Toezicht is na een selectieprocedure bij de werving ondersteund door Jos Engel van het bureau Wesselo. Afwijkend van de meer gangbare procedure heeft zij op verzoek van de Raad van Toezicht met elk van de directeuren afzonderlijk gesproken en daarnaast ook met de gemeenschappelijke medezeggenschapraad en een delegatie van het bestuursbureau. Deze extra inspanning heeft naar ieders oordeel positieve effecten gehad; niet alleen op de inhoud van het wervingsprofiel, maar ook op de hele procedure en de samenwerking daarbij tussen de verschillende onderdelen. Op verzoek van de GMR is de voorzitter GMR toegevoegd aan de benoemingsadviescommissie met als doel een breed draagvlak te creëren. Deze commissie is in twee rondes gekomen tot een voordracht aan de Raad van Toezicht, die na een afrondend gesprek besloot tot aanstelling van mw. Jacqueline Bevaart met ingang van 1 december 2024 tot het nieuwe College van Bestuur van de OSVS.

Maandelijks en waar nodig tussendoor hebben de voorzitter Raad van Toezicht en het College van Bestuur contact. Ook met de personele wisselingen gedurende het jaar heeft dit steeds plaatsgevonden. Deze gesprekken vervullen een duidelijke functie. Naast de voorbereiding en uitvoering van vergaderingen komen ook andere zaken aan de orde, zoals incidenten op de scholen en andere zaken die binnen en buiten de stichting de aandacht kunnen trekken. Aan een deel van de maandgesprekken wordt ook deelgenomen door de bestuurssecretaris. Met ingang van 1 augustus is deze overgestapt naar een andere functie buiten OSVS. Er is voor gekozen om een ervaren interim-bestuurssecretaris aan te trekken, zodat de nieuwe bestuurder zelf betrokken kan worden bij de definitieve invulling van deze cruciale functie.

De remuneratiecommissie heeft gedurende het jaar gesprekken gehad met de opvolgende bestuurders. Een afrondend gesprek met de vertrekkende bestuurder Wim Kokx, een start- en slotgesprek met interim-bestuurder Frans Mutsaers en een startgesprek met Jacqueline Bevaart als de nieuwe bestuurder.

Naast de formele besluitvorming in het kader van de jaarcyclus komt in de vergaderingen van de Raad van Toezicht een veelheid van onderwerpen aan de orde, zoals de onderwijsresultaten, de kwartaal managementrapportages, de huisvestingsproblematiek van de scholen, de inzet van het eigen vermogen, het gebruik van de mobiele telefoon en de verdere digitalisering. Agendering vindt ook plaats op initiatief van de Raad van Toezicht. De vergaderingen kenmerken zich door de open discussies die het College van Bestuur in staat stelt gebruik te maken van de klankbordfunctie van de Raad van Toezicht en de verschillende ervaringen en expertise van de individuele leden. De schoolbezoeken en de contacten met het Directeurenoverleg en de GMR dragen er aan bij dat een breed beeld ontstaat, dat aanvullend is om zicht te krijgen op het functioneren van OSVS.

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 geen nevenfuncties die van invloed zijn op de WNT-normering.

De vergoeding van de Raad van Toezicht beweegt zich binnen de wettelijke normering. Voor 2024 is de vergoeding voor de voorzitter € 16.844 en € 11.229 voor de leden. Bij de vaststelling van de honorering wordt uitgegaan van driekwart van de normbedragen uit de adviesregeling van VTOI-NVTK. Deze adviesregeling volgt de jaarlijkse aanpassing van de bezoldigingsmaxima vastgesteld op grond van de Wet normering topinkomens.

Informatievoorziening

Een goede informatievoorziening is onontbeerlijk. Een belangrijke en actieve informatiebron is het College van Bestuur. Deze wordt daarbij ondersteund door het bestuursbureau en de bestuurssecretaris, tevens beleidsmedewerker kwaliteitszorg. De bestuurssecretaris verzorgt de ondersteuning aan de Raad van Toezicht.

Werkbezoeken dragen bij aan concrete informatie over de stand van zaken, ontwikkelingen en aandachtspunten op de individuele scholen. Deze bezoeken zijn losgekoppeld van de vergaderingen van de Raad van Toezicht. De opzet wordt met de directie van de te bezoeken school voorbereid. De standaardopzet van een schoolbezoek is dat naast een kennismaking met de schoolleiding, een gesprek met enkele docenten en ondersteunend personeel, ontmoeting met de medezeggenschap en met leerlingen in de pauze plaatsvinden. Soms vinden ook korte lesbezoeken plaats.

De Raad van Toezicht ontvangt de nieuwsbrieven van de scholen. Deze zijn evenals de GMR-gesprekken en de ontmoeting met het Directeurenoverleg een welkome informatiebron. Daarnaast ontvangen de leden (schriftelijke) informatie van onder meer de VTOI-NVK, de VO-raad, het ministerie van OCW en de Inspectie van het Onderwijs. Ook de verschillende publieke media dragen bij aan meningsvorming en het op de hoogte zijn van actuele ontwikkelingen.

De Raad van Toezicht gaat in 2025 aan de slag met de herijking van de toezichtvisie, het toezichtkader en andere relevante documenten. Er is op deze punten sprake van achterstallig onderhoud. In de loop van dat jaar wordt ook de werving opgestart voor een nieuw lid van de Raad van Toezicht in verband met het aankomend vertrek van Miranda Adelmund.

Jaarcyclus

De Raad van Toezicht wordt met bestuurlijke en financiële maandrapportages, nota's en notities van informatie voorzien over de 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 draagt daar zeker aan bij. Aan de cyclus is de kwaliteitszorg toegevoegd met als doel langs die weg meer zicht te hebben op de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit. Het stelsel van kwaliteitszorg is in ontwikkeling en is een van de speerpunten voor het nieuwe College van Bestuur.

In samenhang met feitelijke informatie over de resultaten levert de jaarcyclus met de daarin opgenomen rapportages en beslisdocumenten informatie op over de besteding aan en van onderwijsmiddelen. Ook de periodieke werkbezoeken dragen hieraan bij. Daardoor ontstaat meer zicht op de doelmatige inzet van de financiële, personele en materiële middelen richting het hoofddoel van de organisatie het ondersteunen en uitdagen van de leerlingen in hun persoonlijke ontwikkeling en als deelnemers aan de maatschappij nu en later.

Onderwijs is doelmatig als met zo weinig mogelijk middelen de doelen behaald worden en als met de gegeven middelen een zo hoog mogelijk resultaat bereikt wordt. De Raad van Toezicht krijgt op verschillende manieren en langs verschillende wegen inzicht op de relatie tussen ingezette middelen en (onderwijs)resultaten die worden behaald. Het leggen van een relatie tussen inspanningen en middelen enerzijds en onderwijskwaliteit en onderwijsresultaten anderzijds is niet eenvoudig. De ontwikkeling van meer beleidsrijk begroten en het verder ontwikkelen van kwantitatieve en kwalitatieve rapportages en voortgangsinformatie draagt eraan bij dit inzicht te vergroten.

De Raad van Toezicht beoordeelt vanuit haar toezichthoudende rol de inzet van de onderwijsmiddelen als doelmatig. De verkregen subsidies, zoals NPO Basisvaardigheden, worden rechtmatig ingezet. De verdere ontwikkeling van de jaarcycli, ook in hun onderlinge relatie, is van belang. De stapsgewijze groei hierin van de organisatie wordt ook gezien en positief beoordeeld door de accountant. In het jaarlijkse overleg tussen Raad van Toezicht en accountant is de voortgang onderwerp van gesprek.

Inspectie van het Onderwijs

Bij de Internationale VOS heeft in april 2024 een kwaliteitsonderzoek plaatsgevonden als onderdeel van een landelijk thematisch onderzoek. De Inspectie van het Onderwijs heeft begin juli het onderzoeksrapport uitgebracht waar het gaat om de kwaliteit van het onderwijs bij deze school. Een positief oordeel werd gegeven over de kwaliteit van het onderwijs. Ook werd geconstateerd dat de school een veilige omgeving is voor alle nieuwkomers. Wij zijn als Raad van Toezicht daar zeer content over zeker vanwege de gestage groei van het aantal leerlingen en de voortdurende

onzekerheid in de politieke visie over de toekomst van het onderwijs aan nieuwkomers. Deze omstandigheden maken kwalitatief goed onderwijs geven aan deze doelgroep, extra uitdagend.

Wel werden drie herstelopdrachten gegeven. Twee zijn inhoudelijk en hebben betrekking op de ontwikkeling van een doelgericht en samenhangend aanbod voor burgerschapsonderwijs en de verdere systematische ontwikkeling van de onderwijskwaliteit. De derde herstelopdracht is meer administratief en heeft betrekking op het gebruik van het BRIN-nummer. Aan het eind van dit verslagjaar waren de herstelopdrachten nog in uitvoering.

In april heeft binnen de Raad van Toezicht met het College van Bestuur een eerste gesprek plaatsgevonden over de Kamerbrief over de herijking van de sturing in het funderend onderwijs van de minister voor Primair en Voortgezet Onderwijs en de verschillende reacties daarop. Het gesprek heeft nog geen vervolg gekregen in afwachting van de landelijke ontwikkelingen na de val van het kabinet en het aantreden van het nieuwe kabinet.

Governance

Ook in 2024 heeft de Raad van Toezicht de nodige formele besluiten genomen. Naast de vaststelling van het aantal complexiteitspunten, is in de februarivergadering goedkeuring gehecht aan het geactualiseerde treasurywettelijk kader en heeft een eerste bespreking plaatsgevonden van de gedragscode voor medewerkers en het nieuwe strategisch beleidsplan. De afronding heeft voor beide onderwerpen plaatsgevonden in de aprilvergadering waarin ook het jaarverslag informatiebeveiliging en privacy is besproken. Het Strategisch beleidsplan 2024-2027 heeft de goedkeuring verkregen en is daarna vastgesteld en gepubliceerd. Het is de afronding van de gepleegde inzet van de vertrekkende bestuurder Wim Kokx en heeft als passende ondertitel OSVS: een organisatie in ontwikkeling. Op alle fronten geeft dit de stand van zaken goed weer en vormt het ook een brug naar de inzet van Jacqueline Bevaart als de nieuwe bestuurder.

In april is ook stilgestaan bij de samenwerking op het gebied van marketing en communicatie als een van de elementen van de organisatieverandering ontvlechten en samenwerken. De Raad van Toezicht is geïnformeerd over het ingewonnen externe advies bij het bureau Impact! en het daarop genomen bestuursbesluit marketing en communicatie, waarbij aangestuurd wordt op een centrale eenheid binnen het bestuursbureau werkzaam voor de organisatie als geheel en met gerichte aandacht voor de positionering van de individuele scholen.

Dezelfde maand werd de Raad van Toezicht op de hoogte gesteld van een cyberaanval bij Iddink Learning Materials, waarbij mogelijk NAW-gegevens van leerlingen, ouders en scholen zijn gelekt. Het programma Magister is gelukkig door de aanval niet geraakt. De privacy officer en tijdelijk functionaris gegevensbescherming heeft dit in overleg met de scholen opgepakt. Gelukkig heeft deze cyberaanval niet tot bijzondere problemen geleid. Het heeft wel de noodzaak van de verdere ontwikkeling van het beleid rond ict en digitalisering onderstreept. De voortgang daarvan is een terugkerend onderwerp van gesprek met het College van Bestuur. In de junivergadering heeft een gesprek met de privacy officer plaatsgevonden over zijn bevindingen en aanbevelingen.

In diezelfde vergadering is het jaarverslag en de jaarrekening 2023 goedgekeurd na bespreking met de accountant van diens verslag en zijn constatering dat de jaarstukken aan de daaraan gestelde eisen voldoen en mededeling dat een goedkeurende verklaring wordt verstrekt.

In september is uitvoerig stil gestaan bij de ontwikkeling van de Onderwijsregio Rijnmond. De Kaderbrief Begroting zoals deze gehanteerd is richting de scholen is besproken. De aandachtspunten voor de interimcontrole zijn vastgesteld. Positief is geoordeeld over de werkzaamheden van de accountant in diens eerste jaar. Vervolgens is besloten het contract met Flynth Accountants voor drie jaar aan te gaan.

Begin december, daags na het aantreden van Jacqueline Bevaart, was de eerste vergadering van de Raad van Toezicht met het nieuwe College van Bestuur. Op de agenda de laatste managementrapportage van de interim-bestuurder met een stand van zaken met betrekking tot de directeurs van de scholen, de voorbereiding van de herziening van het Functiehuis OOP als logisch vervolg op de organisatieontwikkeling en de ontwikkeling op het gebied van de huisvesting van de scholen. Zaken die in de afrondende gesprekken al mondeling waren besproken, maar nu ook zijn vastgelegd, mede in het kader van de overdracht. De begroting 2025 was ook voor deze vergadering geagendeerd, waarbij niet vreemd, de bespreking vooral op hoofdlijnen verliep. De gehele voorbereiding was immers geweest voor de komst van Jacqueline Bevaart.

De bespreking van de begroting met de GMR heeft veel onbeantwoorde vragen opgeleverd. Deze zijn in het nieuwe jaar uitvoerig beantwoord. De vragen en antwoorden zijn gedeeld met de Raad van Toezicht. Het heeft geleid tot een positief advies van de GMR en in februari heeft Raad van Toezicht definitief ingestemd met de begroting 2025 en haar goedkeuring daaraan gehecht. In samenhang hiermee zijn opnieuw de complexiteitspunten vastgesteld op 13 punten.

De OSVS is financieel in control, wat door de accountant wordt onderstreept. De kengetallen zitten boven de signaleringswaarden van de Inspectie van het Onderwijs. Nog altijd is sprake van doorontwikkeling in de bedrijfsvoering. Tijdens het overleg met de accountant over het jaarverslag, de jaarrekening en de managementletter is hier nadrukkelijk bij stil gestaan en in positieve zin besproken. Een belangrijk positief punt is dat het de organisatie lukt om tijdig te beschikken over de benodigde Verklaringen Omtrent Gedrag (VOG).

Personeelszorg is een vast onderdeel op de agenda van de Raad van Toezicht evenals de huisvesting van de scholen. Een belangrijk aandachtspunt blijft de doorontwikkeling van de OSVS organisatie in vervolg op de besluitvorming ontvlechten en samenwerken. De ontvlechting van de VOS-scholen wordt gecombineerd met een versterking van de samenwerking op het niveau van de organisatie als geheel, dat ook leidt tot uitbreiding van het bestuursbureau. Daarbij gaat het om de verdere ontwikkeling van bovenschoolse diensten naast het centraliseren van de facilitaire dienst, zoals op de gebied van public relations samen met communicatie en van ict. Het is aan het nieuwe College van Bestuur om te bezien of en welke consequenties hieraan moeten worden verbonden. De tot dusver gekozen inzet is om niet over te hoeven gaan naar een andere locatie, maar de veranderingen door interne aanpassingen op te vangen.

Over de ontwikkeling van het externe relatiepatroon wordt regelmatig met het College van Bestuur van gedachten gewisseld, zoals de ontwikkeling van de Onderwijsregio Rijnmond, de samenwerking tussen Lentiz en OSVS in het kader van de Zorg Innovation Academy (ZIA). Ook de gezamenlijke ontwikkeling van VMBO-techniekonderwijs met andere bedrijven heeft de aandacht, evenals de deelname aan Riverboard waarin ondernemers, onderwijsinstellingen, de Nieuwe Waterweg Noord gemeenten en maatschappelijke organisaties de samenwerking zoeken op zes maatschappelijk relevante thema's.

Tot slot

De Raad van Toezicht heeft veel waardering voor het werk en de inzet van een ieder binnen OSVS. Dat geldt voor de leiding en het personeel, maar ook voor leerlingen en ouders. Met elkaar, in onderlinge samenwerking en met respect voor ieders verantwoordelijkheden moeten we de ruimte bieden aan de leerlingen om zich te ontwikkelen tot een actieve, betrouwbare en gerespecteerde deelnemer aan de samenleving op elk moment en elke plaats. De Raad van Toezicht is ervan overtuigd dat deze inzet binnen de OSVS-gemeenschap onder leiding van de nieuwe bestuurder in goede handen is. De Raad van Toezicht kijkt terug op een goede samenwerking met de vertrokken Wim Kokx en de interim-bestuurder Frans Mutsaers. De start met Jacqueline Bevaart als de nieuwe bestuurder van OSVS is een veelbelovende. De Raad van Toezicht wenst haar succes in een functie die betekenisvol is voor de toekomst en ontwikkeling van OSVS.



Jaarrekening (2024)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

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

Inhoudsopgave

	Pagina
Grondslagen	3-11
Model A: Balans per 31 december 2024	12
Model B: Staat van baten en lasten per 31 december 2024	13
Model C: Kasstroomoverzicht per 31 december 2024	14
Model D: Toelichting (inclusief model G: geormerkte doelsubsidies)	15-24
Kengetallen	25-26
WNT (Wet Normering Topinkomens)	27-31
Model E: Verbonden partijen	32
Gebeurtenissen na balansdatum	33
Vaststelling Raad van Toezicht en College van Bestuur per 5 juni 2024	34
Overige gegevens:	
Accountantsverklaring Flynth	37

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 2024 is de liquiditeitspositie en het werkkapitaal afgenomen. Ook het eigen vermogen is door het resultaat gedaald.

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.

Marktwaaarde

De marktwaaarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de marktwaaarde 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 2024 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 in gebruikname.

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 langlopende schulden.

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 2024 uit:

- een algemene reserve welke staat ter dekking van de door de stichting OSVS benoemde strategische, tactische en operationele 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 2024 111,9%.

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 3%.

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.

b. Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende het dienstverband van de werknemers.

De voorziening is berekend op basis van het personeelsbestand d.d. 31-12-2024 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.

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.

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.

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.

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 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 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 2024

Balans (na resultaatbestemming)

<u>Activa</u>	€	<u>31-12-2024</u>	€	<u>31-12-2023</u>	<u>Passiva</u>	€	<u>31-12-2024</u>	€	<u>31-12-2023</u>
		€		€			€		€
<u>1.1 Vaste activa</u>					<u>2.1 Eigen vermogen</u>				
1.1.1 Immateriële vaste activa	10.710		27.977		2.1.1.1 Algemene reserve	13.719.595		14.142.291	
1.1.2 Materiële vaste activa	10.094.227		7.408.612		2.1.1.4 Overige reserves / fondsen	<u>0</u>		<u>0</u>	
1.1.3 Financiële vaste activa	<u>31.772</u>		<u>18.109</u>		Totaal Eigen vermogen		13.719.595		14.142.291
Totaal vaste activa		10.136.709		7.454.698	<u>2.2 Voorzieningen</u>		4.031.214		3.629.811
<u>1.2 Vlottende activa</u>					<u>2.3 Langlopende Schulden</u>		597.467		23.469
1.2.2 Vorderingen	2.323.004		1.103.769		<u>2.4 Kortlopende schulden</u>		7.800.141		6.774.124
1.2.4 Liquide middelen	<u>13.688.704</u>		<u>16.011.228</u>		Totaal passiva		<u>26.148.417</u>		<u>24.569.695</u>
Totaal vlottende activa		16.011.708		17.114.997					
Totaal activa		<u>26.148.417</u>		<u>24.569.695</u>					

3 Baten		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023	Begroting 2023
		€	€	€	€
3.1	<i>Rijksbijdragen O.C. en W</i>	51.322.678	49.804.720	47.891.191	45.648.098
3.2	<i>Overige overheidsbijdragen</i>	883.782	168.000	205.787	167.725
3.5	<i>Overige baten</i>	1.177.982	764.708	946.317	1.021.120
	Totaal Baten	53.384.442	50.737.428	49.043.295	46.836.943
4 Lasten					
4.1	<i>Personele lasten</i>	44.855.074	42.645.242	40.902.701	38.498.061
4.2	<i>Afschrijvingen</i>	1.188.768	1.365.173	1.044.654	1.396.909
4.3	<i>Huisvestingslasten</i>	3.111.050	2.671.049	2.744.856	2.891.320
4.4	<i>Overige lasten</i>	5.168.326	4.485.626	4.459.994	4.006.410
	Totaal Lasten	54.323.218	51.167.090	49.152.205	46.792.700
	Saldo baten en lasten	938.776-	429.662-	108.910-	44.243
6	Saldo fin. baten en lasten	516.080	390.850	487.236	7.000-
	Resultaat uit gewone bedrfsv.	422.696-	38.812-	378.326	37.243
	Netto resultaat	422.696-	38.812-	378.326	37.243

Kasstroomoverzicht van OSVS per 31-12-2024

<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	€	<u>2024</u>	€	<u>2023</u>
		€		€
Saldo baten en lasten	938.776-		108.910-	
<u>Aanpassing voor:</u>				
- Afschrijvingen vaste activa	1.331.125		948.819	
- Mutaties voorzieningen	401.403		1.177.653	
<u>Verandering in vlottende middelen:</u>				
- Vorderingen	1.219.235-		435.233	
- Kortlopende Schulden	1.026.017		1.444.195	
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	<i>600.534</i>		<i>3.896.990</i>	
Ontvangen interest	525.680		497.109	
Betaalde interest	9.600-		9.873-	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.116.614		4.384.226
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investerings immateriële vaste activa	-		-	
Investerings materiële vaste activa	3.999.473-		1.476.015-	
Investerings financiële vaste activa	13.863-		-	
Borgsommen	200		200-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		4.013.136-		1.476.215-
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
voortuontvangen langlopende schulden	573.998		-	
Aflossingen van langlopende schulden	-		74.451-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		573.998		74.451-
Mutatie liquide middelen		<u>2.322.524-</u>		<u>2.833.560</u>
Eindsaldo vorige periode		16.011.228		13.177.668
Eindsaldo huidige periode		<u>13.688.704</u>		<u>16.011.228</u>
Mutatie		2.322.524-		2.833.560

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 31-12-2022	Afschrijving cumulatief 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings 2024	Afschrijvingen 2024	Desinvesteringen 2024	Afschrijving cumulatief desinvesteringen 2024	Aanschafprijs 31-12-2024	Afschrijving cumulatief 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2024
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.1.5 Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	228.458	200.481	27.977	-	17.267	-	-	228.458	217.748	10.710
Totaal Immateriële vaste activa	228.458	200.481	27.977	-	17.267	-	-	228.458	217.748	10.710

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 31-12-2023	Afschrijving cumulatief 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings 2024	Afschrijvingen 2024	Desinvesteringen 2024	Afschrijving cumulatief desinvesteringen 2024	Aanschafprijs 31-12-2024	Afschrijving cumulatief 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2024
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.2.1 Onderhoud en vervanging gebouw	3.809.203	448.274	3.360.929	2.434.002	314.941	-	-	6.243.205	763.215	5.479.990
1.1.2.2 Onderhoud en vervanging hekwerk en terrein	119.613	19.460	100.153	294.699	14.138	-	-	414.312	33.598	380.714
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	15.519.714	11.789.690	3.730.024	1.061.381	787.008	-	-	16.581.095	12.576.698	4.004.397
1.1.2.4 Overige vaste bedrijfsmiddelen	1.614.704	1.397.198	217.506	67.035	55.414	-	-	1.681.739	1.452.612	229.127
Totaal Vaste activa	21.063.234	13.654.622	7.408.612	3.857.117	1.171.501	-	-	24.920.351	14.826.123	10.094.228

1.1.3 Financiële vaste activa.

	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings 2024	Desinvesteringen en afgeloste leningen 2024	Boekwaarde 31-12-2024
	€	€	€	€
1.1.3.5 Ministerie van O.C. en W.	-	-	-	-
1.1.3.8 Overige vorderingen	18.109	13.863	200	31.772
Totaal Financiële vaste activa	18.110	13.863	200	31.772

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>1.2.2 Vorderingen</u>	€	€
1.2.2.1 Debiteuren	393.644	329.000
1.2.2.2 Vorderingen OC en W	1.232.378	243.333
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	-	-
1.2.2.10 Overige vorderingen	280.681	278.238
1.2.2.11 Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
1.2.2.15 Overlopende activa	416.301	253.198
	<u>2.323.004</u>	<u>1.103.769</u>
<u>1.2.4 Liquide middelen</u>	€	€
1.2.4.1 Kasmiddelen	26.399	11.085
1.2.4.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	13.662.305	16.000.143
	<u>13.688.704</u>	<u>16.011.228</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

	Saldo 31-12-2023	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2024
	€	€	€
2.1 Eigen Vermogen			
2.1.1.1 Algemene Reserve			
Algemene Reserve	14.142.291	422.696-	13.719.595
2.1.1.4 Bestemmingsfonds (publiek)			
Totaal Eigen Vermogen	14.142.291	422.696-	13.719.595

Het resultaat van 2024 is volledig bestemd aan de Algemene Reserve

2.2 Voorzieningen

	Stand per 31-12-2023	Dotaties Voorziening	Vrijval Voorziening	Onttrekking Voorziening	Stand per 31-12-2024	Kortlopend < 1 jaar	Langlopend 1 - 5 jaar	Langlopend > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen:</u>								
Voorziening spaarverlof	128.894	17.154	-		146.048	106.459	19.393	20.196
Voorziening jubilea	166.446	83.544	10.000	54.555	185.435	111.278	74.158	-
Voorziening levenfase bewust personeelsbeleid	2.392.314	816.656	139.251	225.358	2.844.362	-	2.844.362	-
Voorziening langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid	588.598	682.222		588.598	682.222	682.222	-	-
Voorziening werkloze ex- werknemers	221.969	10.905	110.738		122.136	66.664	55.472	-
Voorziening transitievergoedingen	131.590	-	-	80.579	51.011	51.011	-	-
	3.629.811	1.610.481	259.989	949.089	4.031.214	1.017.634	2.993.384	20.196
2.2.3 <u>Overige voorzieningen:</u>								
Totaal voorzieningen	3.629.811	1.610.481	259.989	949.089	4.031.214	1.017.634	2.993.384	20.196

2.3.5 Overige langlopende Schulden

	Stand per 31-12-2023	Aangegane leningen	Aflossingen	Vrijval	Stand per 31-12-2024	Kortlopend < 1 jaar	Langlopend 1 - 5 jaar	Langlopend > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
vooruitontvangen investeringssubsidie	23.469	573.339	23.746-	23.086	597.467	70.141	240.656	286.670
	23.469	573.339	23.746-	23.086	597.467	70.141	240.656	286.670

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	
	€	€	
<u>2.4 Kortlopende schulden</u>			
2.4.8	Crediteuren	698.643	804.092
2.4.9.1	Loonheffing	1.836.708	1.585.553
2.4.9.2	Omzetbelasting	<u>1.741</u>	<u>3.102</u>
2.4.9	Belasting en sociale premies	1.838.449	1.588.655
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	551.297	474.954
2.4.12	Overige kortlopende schulden	931.062	620.260
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	2.409.812	1.972.421
2.4.17	Vakantiegeld en -dagen en bindingtoelage	1.370.878	1.313.742
		<u>7.800.141</u>	<u>6.774.124</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		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd
	Kenmerk	Datum	
Studieverlof			
Subsidie voor studie verlof 2022-2023	136749-1	2022	J
Subsidie voor studie verlof 2022-2023	136525-1	2022	J
Subsidie voor studie verlof 2022-2023	133259-1	2022	J
Subsidie voor studie verlof 2022-2023	136383-1	2022	J
Subsidie voor studie verlof 2022-2023	137494-1	2022	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	139290-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	139651-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	138761-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	138488-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	142704-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	144007-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2023-2024	140005-1	2023	J
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	147897-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	148391-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	148423-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	150132-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	1414944-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	147611-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	145264-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	148390-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	150066-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	144675-1	2024	*
Subsidie voor studie verlof 2024-2025	1414884-1	2024	*
Doorstroomprogramma			
Doorstroomprogramma po-vo 2023-2024	DPOVO23082	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025			
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO1014	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO0380	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO1011	2032	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO1015	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO0968	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2023-2025	VBV23VO1017	2023	*
Verbetering basisvaardigheden 2024-2026	VBV24VO3181	2024	*
Ventilatie op scholen 2023-2025			
Ventilatie op scholen 2023-2025	VENT-V-230014	2023	J
Heterogene brugklassen			
Heterogene brugklassen 2022-2023	SHB322016	2022	J
Heterogene brugklassen 2022-2023	SHB322003	2022	J
Heterogene brugklassen 2022-2023	SHB22049	2022	J
Heterogene brugklassen 2022-2023	SHB22047	2022	J
Expertisedeling nieuwkomers			
Expertisedeling nieuwkomers	SEN22027	2022	J
Vrijroosteren leraren fase IV 2023-2025			
Vrijroosteren leraren fase IV 2023-2025	VRL23013	2023	*
Opleiding tot leraar			
Opleiding tot leraar	SOOL23VO139	2023	*
Arbeidsmarkttoelage 23-24			
Arbeidsmarkttoelage vo (2024) 23/24	100012757-2	2024	J
Arbeidsmarkttoelage vo (2024) 23/24	100012768-2	2024	J
Arbeidsmarkttoelage vo (2024) 23/24	100012814-2	2024	J
Brugfunctionaris 2024-2027			
Brugfunctionaris 24-27	BRF-242522	2024	*
Brugfunctionaris 24-27	BRF-242519	2024	*
Praktijkgericht vak GL TL 24-25 25-26			
Praktijkgericht vak GL TL 24-25 25-26	PGLTL240134	2024	*
School en Omgeving 23-24 24-25			
School en Omgeving 23-24 24-25	RSO24172	2024	*
School en Omgeving 23-24 24-25	RSO24174	2024	*
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven			
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven vo 2021-2023	VOZ22023	2022	J
Begaafde leerlingen			
subsidieregeling begaafde leerlingen po en vo 2020-2021	HBL19004	2021	J

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 kosten t/m 2023	Saldo per 1 januari 2024	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Te verrekenen per 31 december 2024
<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>								
	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 kosten t/m 2023	Saldo per 1 januari 2024	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Te verrekenen per 31 december 2024
<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>							
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

peildatum: 31 december 2024

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 2024 €3.637.575.

Verplichtingen:

Relatie	Einde contract	Product	toekomstige contract waarde			
			totaal	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
A.S Works outsourcing	31 december 2025	Personeelsinformatiesysteem	€ 80.000	€ 80.000		
Canon	31 oktober 2029	Multifunctionals	€ 495.000	€ 99.000	€ 396.000	
Delta Zakelijk (v/h Cbizz)	31 mei 2025	Vaste telefonie	€ 6.000	€ 6.000		
Engie	1 januari 2028	Levering elektriciteit	€ 800.000	€ 200.000	€ 600.000	
Exact	31 december 2025	Licentie	€ 17.000	€ 17.000		
Flynth	30 juni 2026	Accountant	€ 80.000	€ 40.000	€ 40.000	
Fortune	30 november 2025	Huur diverse koffieautomaten	€ 40.000	€ 40.000		
FSS Dienstverlening	31 mei 2026	Schoonmaak en glasbewassing	€ 1.115.000	€ 787.059	€ 327.941	
Greenchoice	1 januari 2028	Levering gas	€ 580.000	€ 145.000	€ 435.000	
Occure	31 december 2025	Arbodienstverlening	€ 66.000	€ 66.000		
Stedin	12 mei 2025	Transport	€ 44.500	€ 44.500		
Van Vliet Afvalinzamelaars	31 oktober 2028	Afvalinzameling	€ 383.333	€ 100.000	€ 283.333	
VISMA Pro Active	31 december 2025	ProActive Bean IT	€ 35.000	€ 35.000		
Wilt - Cyrox Groep BV, De ~	12 februari 2025	Toxozon Fijnstoffilter abonnement	€ 1.500	€ 1.500		

Raamovereenkomsten zijn niet opgenomen, daaruit komt pas een verplichting uit voort na gunning van (een) nadere opdracht(en).

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

3 Baten	Realisatie	Begroting	Realisatie	
	2024	2024	2023	
	€	€	€	
<u>3.1 Rijksbijdragen</u>				
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	40.146.987	40.292.702	36.466.460
3.1.2.1.1	Toerekening investeringssubsidies OC en W	-	-	-
3.1.2.1.2	Niet-geoomerkt subsidies	10.788.297	8.893.518	10.711.247
3.1.2.1.3	Geoomerkte subsidies	254.285	290.500	384.735
3.1.2.1.4	Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	133.109	328.000	328.749
	Totaal	51.322.678	49.804.720	47.891.191
<u>3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>				
3.2.2.2	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	607.695	155.500	180.947
3.2.2.3	Overige overheidsbijdragen en subsidies	276.088	12.500	24.840
	Totaal	883.782	168.000	205.787
<u>3.5 Overige baten</u>				
3.5.1	Verhuur	28.146	19.800	6.164
3.5.2	Detachering personeel	13.805	-	-
3.5.5	Ouderbijdragen	577.775	490.513	431.667
3.5.10.1	Overige bijdragen	26.846	74.008	102.607
3.5.10.2	Toerekening investeringssubsidies Overige	660-	15.572	74.451
3.5.10.3	Overige baten personeel	495.449	129.315	290.824
3.5.10.4	Overige baten	36.621	35.500	40.604
	Totaal	1.177.982	764.708	946.317
	Totaal baten	53.384.442	50.737.428	49.043.295
4 Lasten				
<u>4.1 Personele lasten</u>				
4.1.1.1	Lonen en salarissen	31.311.379	31.351.319	28.210.354
4.1.1.2	Sociale lasten	4.297.141	3.968.521	3.748.659
4.1.1.5	Pensioenpremies	4.415.339	4.365.374	3.978.389
4.1.2.1	Dotatie aan personele voorzieningen	1.908.020	613.220	1.474.559
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	2.645.711	948.583	2.459.582
4.1.2.3	Vrijval/ontttrekking uit personele voorzieningen	1.116.135-	101.683-	145.366-
4.1.2.3.1	Kosten overuren en levensfasebewust personeelsbeleid	37.751	105.000	23.357
4.1.2.3.2	Overige personeelskosten	533.298	635.314	465.970
4.1.2.3.3	Scholing	564.405	517.842	413.960
4.1.2.3.4	Werving personeel	73.160	51.900	89.435
4.1.2.3.5	Personeelsfaciliteiten	117.661	121.100	119.857
4.1.2.3.6	Kosten Raad van toezicht	67.344	68.752	63.945
	Totaal	44.855.074	42.645.242	40.902.701
	FTE Personele lasten:	2024	2023	Toe-/afname
	DIR FTE	10,8	11,3	-0,5
	Middenmanagement FTE	27,0	23,4	3,6
	OP FTE	291,2	268,6	22,6
	OOP FTE	103,5	89,7	13,8
	FTE per peildatum 31-12-2024	432,5	393,0	39,5
	FTE gemiddeld 2024	437,4	428,7	8,8

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

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
4.2 Afschrijvingen			
4.2.5 Afschrijving IVA	17.267	15.567	23.138
4.2.1/2/3/4 Afschrijving MVA	1.171.501	1.349.606	1.021.516
Totaal	1.188.768	1.365.173	1.044.654
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	334.747	269.700	316.502
4.3.2 Verzekeringen	27.855	26.250	23.406
4.3.3.5 Incidenteel onderhoud	822.812	450.299	456.849
4.3.4 Energie en water	918.912	984.000	997.165
4.3.5 Schoonmaak	864.844	769.800	823.076
4.3.8 Overige huisvestingslasten	141.880	171.000	127.858
Totaal	3.111.050	2.671.049	2.744.856
4.4 Overige lasten			
4.4.3/4.4.5 Lesgebonden kosten.			
4.4.3.1 Leermiddelen	681.002	678.330	736.916
4.4.3.2 Schoolboeken	1.388.080	1.070.560	1.179.472
4.4.5 Buitenles activiteiten	953.922	1.236.334	795.651
Totaal lesgebonden kosten	3.023.003	2.985.224	2.712.039
4.4.1 Administratie, bestuur en beheer.			
4.4.1.5 Reproductie	243.198	180.750	242.858
4.4.1.6 Arbodienst	124.547	52.001	43.523
4.4.1.7 Public relations	205.094	134.500	185.795
4.4.1.8 Representatie	187.788	80.101	119.695
4.4.1.9 Advisering	60.473	79.400	115.619
4.4.1.10 Communicatie (telefoon, fax en porti)	14.436	19.300	15.510
4.4.1.11 Reis- en verblijfkosten	-	-	-
4.4.1.12 Automatisering	922.658	640.400	709.115
4.4.1.13 Contracten en abonnementen	160.610	130.850	131.930
4.4.1.14 Kantoorbenodigdheden	22.328	21.650	18.226
4.4.1.15 Beveiliging	18.492	27.000	16.397
4.4.1.16 Diversen	124.038	102.450	124.784
4.4.1.17 Accountant: Controle van de jaarrekening voorgaande jaren	-	-	-
4.4.1.18 Accountant: Controle van de jaarrekening huidige jaar	61.662	32.000	24.503
4.4.1.19 Accountant: Andere controle opdrachten voorgaande jaren	-	-	-
4.4.1.20 Accountant: Andere controle opdrachten huidige jaar	-	-	-
Totaal administratie, bestuur en beheer	2.145.323	1.500.402	1.747.955
Totaal Overige lasten	5.168.326	4.485.626	4.459.994
Totale lasten	54.323.217	51.167.090	49.152.205

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Totaal baten	53.384.442	50.737.428	49.043.295
Totaal lasten	54.323.217	51.167.090	49.152.205
Sub-totaal	938.776-	429.662-	108.910-

6. Financiële Baten/Lasten

6.1.1	Rentebaten	525.680	400.000	497.109
6.2.1	Bankkosten	9.600	9.150	9.873
		516.080	390.850	487.236

2.1.1.1	Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	422.696-	38.812-	378.326
---------	---	-----------------	----------------	----------------

	Saldo exploitatie voor bestemming	422.696-	38.812-	378.326
--	--	-----------------	----------------	----------------

A1 Bijlage Kengetallen

Current Ratio = vorderingen + liquide middelen / kortlopende schulden

	Toe-/afname	2024	2023
	€	€	€
Vorderingen	1.219.235	2.323.004	1.103.769
Liquide middelen	2.322.524-	13.688.704	16.011.228
Sub-totaal	1.103.289-	16.011.708	17.114.997
Kortlopende schulden	1.026.017	7.800.141	6.774.124
<i>Liquiditeitspositie</i>	2.129.306-	8.211.567	10.340.873
<i>Current Ratio</i>	0,47-	2,05	2,53

De current ratio nam af met: 0,47-
De liquiditeitspositie nam af met: 2.322.524-

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

	Toe-/afname	2024	2023
	€	€	€
Eigen Vermogen (+ voorzieningen)	21.293-	17.750.809	17.772.102
Vreemd Vermogen	1.600.015	8.397.608	6.797.593
Totaal balans	1.578.722	26.148.417	24.569.695
Solvabiliteit	4,45-	67,88	72,33

De solvabiliteit nam af met: 4,45-

Weerstandsvermogen = eigen vermogen/totale baten x 100

	Toe-/afname	2024	2023
	€	€	€
Eigen Vermogen	422.696-	13.719.595	14.142.291
Totale baten*	4.341.147	53.384.442	49.043.295
Weerstandsvermogen	3,14-	25,70	28,84
Het weerstandsvermogen nam af met:	3,14-		

Detecteren van mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen.

	2024	2023
Publiek Eigen vermogen	13.719.595	14.142.291
Normatief eigen vermogen	12.763.449	9.860.777
Bovenmatige reserve	956.146-	4.281.514-

Normatief Eigen vermogen:

Gegevens:

	2024	2023
Gebouwen	-	-
Boekwaarde resterende activa	10.094.227	7.408.612
omvangafhankelijke Rekenfactor	0,05	0,05
Totale baten	53.384.442	49.043.295

Berekening:

	2024	2023
Gebouwen	€ -	€ -
boekwaarde resterende Vaste Activa	10.094.227	7.408.612
omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	2.669.222	2.452.165
Normatief Eigen Vermogen	12.763.449	9.860.777

WNT-verantwoording 2024 OSVS

De WNT is van toepassing op OSVS. Het voor OSVS toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 197.000 Klasse E (13 complexiteitspunten (Baten 6 punten, Leerlingen 3 punten, Onderwijssoorten 4 punten)).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2024		
bedragen x €1	W.C.M. Kokx	J. Bevaart
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 t/m 30/04	01/12 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	54.328	10.931
Beloningen betaalbaar op termijn	7.576	1.956
<i>Subtotaal</i>	<i>61.904</i>	<i>12.887</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	65.128	16.686
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	61.904	12.887
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 2023		
bedragen x €1	W.C.M. Kokx	
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01- 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		

epasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	161.272
Beloningen betaalbaar op termijn	22.852
<i>Subtotaal</i>	<i>184.124</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
Bezoldiging	184.124

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

Gegevens 2024		
bedragen x € 1		F. Mutsaers
Funcctiegegevens	Interim-bestuurder	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/05 t/m 30/11	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7	
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	762	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	208.200	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	168.402	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	128.588	
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	128.588	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	128.588	
Het bedrag van de overschrijding en de reden	N.v.t.	

waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024			
bedragen x € 1	R.G. Beek	M.J. Adelmund - Hannewijk	J.M.F de Beer
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/04 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	16.844	11.229	8.422
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.550	19.700	14.802
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	16.844	11.229	8.422
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 2023			
bedragen x € 1	R.G. Beek	M.J. Adelmund - Hannewijk	N.V.T.
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	[Voorzitter/Lid]
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	[d.d./mm] t/m [d.d./mm]
Bezoldiging			
Bezoldiging	16.160	10.773	[BEDRAG]
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	28.350	18.900	[INVULLEN]

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	I.M. Vos	A.M.B. Coenen- Steenbergen
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	11.229	11.229

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.700	19.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	11.229	11.229
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 2023		
bedragen x € 1	I.M. Vos	A.M.B. Coenen-Steenbergen
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	10.773	10.773
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.900	18.900

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

N.V.T.

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

N.V.T.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

N.V.T.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

N.V.T.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	W.C.M. Kokx
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Bestuurder
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2024
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	60.114
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	60.114
Waarvan betaald in 2024	60.114
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	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.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2024	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
Onderwijs regio Rijnmond	Stichting	Barendrecht	4

Code activiteiten:

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

Gebeurtenissen na balansdatum

Besluit tot uitvoering van het Uitvoeringsplan financiën en inkoop.

Vaststellingspagina Raad van Toezicht en College van Bestuur

Het college van bestuur van de Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam heeft de jaarrekening 2024 vastgesteld in de vergadering van 12 juni 2025.

De raad van toezicht van de Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam heeft de jaarrekening 2024 met een balanstotaal van € 24.148.417. en een resultaat van € - 422.696 goedgekeurd in de vergadering van 12 juni 2025.

Is getekend:

.....

J.Bevaart

Voorzitter College van Bestuur

.....

drs R.G.Beek MPA

Voorzitter Raad van Toezicht

.....

Drs M.J. Adelmund-Hannewijk

Vice-voorzitter/secretaris

.....

A.M.B.Coenen-Steenbergen MA(Ed)

Lid Raad van Toezicht

.....

Ir. I.M. Vos

Lid Raad van Toezicht

.....

J.M.F. de Beer

Lid Raad van Toezicht



Overige gegevens (2024)

Stichting Openbare Scholengroep
Vlaardingen Schiedam

(41568)

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

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsverklaring Flynth

37

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam te Vlaardingen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 ‘Referentiekader’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Openbare Scholengroep Vlaardingen Schiedam zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 ‘Bestuursverslag’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 ‘Bestuursverslag’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 ‘Bestuursverslag’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 ‘Referentiekader’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Zoetermeer, 18 juni 2025

Flynth Audit B.V.

Digitaal ondertekend door Jarry van Sabben

J.L.C. van Sabben RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



J.v.S.