

JAARVERSLAG 2021

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van SCOPE scholengroep 2021. Het is het eerste jaarverslag van de stichting waar het Ashram College onderdeel van is. Het bestuur is verheugd dat deze onderwijsinstelling in Alphen aan den Rijn en Nieuwkoop onderdeel van onze organisatie is geworden. Daarbij is dit het eerste jaarverslag van het College van Bestuur in een nieuwe samenstelling.

Als bestuur constateren we dat ook in 2021 de beschikbare middelen vanuit het Rijk voor onderwijs doelmatig zijn ingezet. De leerlingen hebben op de scholen van SCOPE goed onderwijs ontvangen, de resultaten van de scholen zijn op orde. Hierover kunt u in dit jaarverslag meer lezen.

Coronacrisis

2021 was wederom een bewogen jaar waarin de coronacrisis grote effecten heeft gehad op het onderwijs. De lockdown van onze samenleving en de coronamaatregelen hebben geleid tot veel uitval. Daarvoor in de plaats is afstandsonderwijs gegeven. De beperkte mogelijkheden die digitaal- en thuisonderwijs bieden, hebben zonder enige twijfel belemmeringen voor leerlingen in hun ontwikkeling opgeworpen. We hebben er alle vertrouwen in dat, voor de meeste leerlingen, de mogelijke ontstane leerachterstanden relatief snel kunnen worden weggenomen.

Het beperkt contact kunnen hebben met leeftijdgenoten, het sluiten van de samenleving en de scholen heeft voor veel leerlingen gevoelens van somberheid en in sommige gevallen, van depressie opgeleverd. Wij hebben daarnaast ook zorgen over de leerlingen met een moeilijke thuissituatie en de leerlingen voor wie leren, zeker onder deze omstandigheden, niet vanzelfsprekend was en is. Juist deze groep leerlingen mag rekenen op onze bijzondere aandacht.

Van onze medewerkers heeft het verzorgen van onderwijs op afstand en daarna onderwijs geven met steeds uitvallende leerlingen en collega's veel gevraagd. Elke medewerker heeft vanuit zijn rol en functie zijn uiterste gedaan om met beperkingen goed onderwijs te blijven geven. Het College van Bestuur heeft gedurende de coronacrisis grote waardering uitgesproken voor de enorme inzet van alle collega's en andere betrokkenen in hun zorg voor de leerlingen en dit vormgegeven door op verschillende momenten in het jaar een kleine attentie aan iedereen te laten toekomen.

Lief en leed

In het afgelopen jaar zijn twee collega's ons overleden.

Op 13 september 2021 is Ellen Froon zeer plotseling overleden. Zij was een collega met hart voor de leerlingen. Dat bleek ook wel uit alle reacties van leerlingen en vele oud-leerlingen.

Jarenlang heeft ze biologie, mens en natuur, scheikunde, D&P en talentklas science gegeven. Naast het lesgeven was ze een betrokken mentor en heeft ze op verschillende manieren haar bijdrage aan de ontwikkeling van onze leerlingen geleverd.

Op de Groene Hart Topmavo hebben collega's en leerlingen op een indrukwekkende manier met elkaar afscheid genomen van haar.

De organisatie is op 1 december 2021 opgeschrikt door het onverwacht overlijden van Wim Bergman. Wim was al sinds vele jaren werkzaam als conciërge op Prisma SO.

Wim was sinds enige tijd ziek, maar zijn overlijden kwam voor ons allen onverwacht. Wij verliezen in Wim een buitengewoon gewaardeerde en positief ingestelde collega.

In 2021 hebben we ook vrolijke berichten gehad: collega's die kinderen of kleinkinderen hebben gekregen, in het huwelijk zijn getreden of andere blijde gebeurtenissen. We wensen hen met elkaar veel geluk. Ook hebben we nieuwe collega's mogen ontvangen op onze scholen; we zijn dankbaar dat we in deze tijden van krapte op de arbeidsmarkt voor onze leerlingen weer goede leraren en ondersteunend personeel hebben kunnen vinden.

Jaarresultaat

SCOPE scholengroep heeft in 2021 meer geld ontvangen dan was begroot en heeft ook meer uitgegeven. Het begrote resultaat was negatief. We sluiten 2021 echter af met een positief resultaat. Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en andere subsidies zijn daar de voornaamste reden van.

In 2021 is het eerste deel van de NPO-subsidie ontvangen. Bij het primair onderwijs worden deze bedragen maandelijks ontvangen en voor het voortgezet onderwijs is het gehele bedrag voor het schooljaar 2021-2022 in één keer ontvangen. Dit betekent een ontvangst van ruim € 4.2 miljoen waarvan 2.7 miljoen toegevoegd wordt aan de bestemmingsreserve om beschikbaar te blijven voor de ondersteuning van leerlingen die ontwikkelachterstanden hebben opgelopen door de coronacrisis.

In het voorjaar van 2021 hebben de scholen hard gewerkt om een plan te maken op basis van de analyse van de leerachterstanden en ontwikkelachterstanden van hun leerlingen als gevolg van de coronacrisis. Samen met de medezeggenschapsorganen en op basis van de menukaart van OCW zijn interventies gekozen en hebben de scholen de plannen vastgesteld en in uitvoer genomen. Niet alle plannen zijn helaas volledig tot uitvoer gekomen door het vervolg van de COVID pandemie, de bijbehorende maatregelen en door het personeelstekort in het onderwijs.

In 2021 is de normvergoeding personeel gestegen, echter de salariskosten bij zowel het primair als het voortgezet onderwijs zijn niet evenredig meegestegen. De krapte op de arbeidsmarkt heeft het niet mogelijk gemaakt om in gelijke trend extra medewerkers aan te trekken.

Dat jaar is ook bekend geworden dat de bekostiging in het primair onderwijs vereenvoudigd gaat worden. Bij de vereenvoudiging wordt het betalingsritme vanuit het Rijk aangepast. In het huidige betaalritme van het Rijk ontstaat jaarlijks aan het eind van het kalenderjaar een vordering op OCW ter grootte van ongeveer 7% van de reguliere bekostiging. Deze vordering komt met de invoering van de vereenvoudigde bekostiging te vervallen. Het bestuur heeft besloten om deze vordering in 2021 als verlies in het exploitatieresultaat op te nemen. Daarmee drukt het niet op het resultaat van 2022.

Tot slot

Het jaar 2021 was een bewogen jaar voor SCOPE. De toetreding van het Ashram College, de coronacrisis, het plotselinge verlies van collega's en de bestuurswisseling kenmerken dit jaar. Blijde en hoopvolle gebeurtenissen, naast verdrietige momenten kleuren dat jaar. We zijn als bestuur dankbaar dat we samen met al onze medewerkers, met Gods zegen, onze maatschappelijke opdracht, het verzorgen van goed onderwijs voor onze leerlingen in de regio Alphen aan den Rijn, hebben mogen uitvoeren.

Mei 2022

Frits Hoekstra
Voorzitter College van Bestuur

Bert van Leeuwen
lid College van Bestuur

SCOPE scholengroep Jaarverslag 2021
Stichting voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs
te Alphen aan den Rijn en omstreken

Inhoudsopgave

Verslag Raad van Toezicht

Bestuursverslag 2021	D-1
1. Algemene informatie.....	D-1
1.1. Doelstelling van de organisatie.....	D-1
1.2. Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten	D-1
1.3. Juridische structuur	D-2
1.4. Interne organisatie en personele bezetting	D-3
1.5. Ontwikkelingen in het afgelopen jaar	D-5
1.6. SCOPE scholengroep – organigram	D-7
2. Governance, medezeggenschap.....	D-8
2.1. Code goed bestuur.....	D-8
2.2. Medezeggenschap.....	D-8
2.3. Verticale en horizontale verantwoording.....	D-8
3. Onderwijs	D-10
3.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-10
3.2. Onderwijsprestaties	D-22
3.3. Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	D-26
4. Onderwijsbeleid en kwaliteitszorg	D-27
4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-27
4.2. Afhandeling van klachten.....	D-28
5. Ondersteunende diensten	D-29
5.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-29
6. Personeel.....	D-30
6.1. Zaken met behoorlijke personele betekenis in 2021	D-30
6.2. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-31
7. Huisvesting.....	D-37
7.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-37
8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen	D-39
8.1. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2021	D-39
9. Financiën	D-41
9.1. Treasurybeleid.....	D-41
9.2. Continuïteitsparagraaf	D-41
Toelichting vergelijking Jaarrekening 2021 – Jaarrekening 2020	F-3
Toelichting vergelijking Jaarrekening 2021 – Begroting 2021.....	F-3
Toelichting Begroting 2022.....	F-7
Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2021	J-1
Controleverklaring.....	J-28
WNT-Verantwoording 2021 SCOPE scholengroep.....	J-32
Afkortingen- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2021.....	J-39
Kengetallen financiële positie.....	K-1

Verslag Raad van Toezicht

De verdeling van taken en bevoegdheden tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur is vastgelegd in de statuten en nader uitgewerkt in het bestuursreglement. De code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad wordt toegepast.

Samenstelling van de Raad:

	Functie	Herbenoeming	Einde termijn*	Maatschappelijke achtergrond
J. Molenaar	voorzitter	2017	2022	openbare orde en veiligheid
Mw. M.E. Veldman	lid	2016	2021	educatie/toerisme en recreatie
Mw. K. de Koeijer	lid	2017	2022	bedrijfsleven
K. Gordijn*	lid	2018	2022	financieel
H. Warendorp Torringa*	lid	2018	2022	juridisch

De heren Gordijn en Warendorp Torringa maken sinds de fusie van 1 januari 2021 met het Ashram College deel uit van de Raad van Toezicht van SCOPE. Hun termijn bij het Ashram College loopt tot 1 januari 2022; beiden zijn herbenoembaar.

Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht wordt specifiek gekeken naar de verschillende sectoren binnen de samenleving: openbare orde, hoger onderwijs en wetenschap, financiën, zorg, techniek e.d. Juist deze brede samenstelling maakt een evenwichtige inbreng van adviezen mogelijk. Het College van Bestuur maakt dankbaar gebruik van deze adviezen. Tegelijkertijd is de Raad van Toezicht terughoudend bij het uitbrengen van expliciete adviezen om er voor te zorgen dat de verantwoordelijkheidsverdeling en de taakscheiding tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur (het besturen enerzijds en de toezicht daarop anderzijds) niet in gedrang komt.

De Raad van Toezicht kent twee commissies:

- de remuneratiecommissie, die bestaat uit twee leden en die zich bezighoudt met de werkgeverstaken van de Raad van Toezicht;
- de financiële commissie, die bestaat uit drie leden en die zich vooral bezighoudt met financiële zaken, zoals de voorbereiding op het jaarverslag en de begroting.

Horizontale dialoog met belanghebbenden

Er vindt intensief overleg plaats met de lokale schoolbesturen en regionaal via de Stichting Perspectief.

De Raad van Toezicht is opdrachtgever van de jaarlijkse accountscontrole. Het eindgesprek met de accountant heeft plaatsgevonden tussen afgevaardigden van de Raad van Toezicht en de accountant in aanwezigheid van het College van Bestuur.

De leden bekleedden de volgende hoofd- dan wel nevenfuncties:

- De heer J. Molenaar:
President Herensociëteit Amicitia te Alphen aan den Rijn, Voorzitter Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn.
- Mevrouw M. Veldman:
Hoofdfunctie: Directeur Museumpark Archeon in Alphen aan den Rijn.
Nevenfuncties: Secretaris Schoutenhuis Alphen aan den Rijn, Bestuurslid PReT, Platform Recreatie en Toerisme, Secretaris SMA (Stichting Museumpark Archeon te Alphen aan den Rijn).
- Mevrouw K. de Koeijer:
Hoofdfunctie: Directrice KOOS in Bedrijf.
Nevenfuncties: Lid Raad van Commissarissen Habeko Wonen, lid auditcommissie, Bestuurslid De Hospicegroep Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop, (Alphen aan den Rijn), Voorzitter Stichting Rijnkade 1630 (Alphen aan den Rijn), Voorzitter Stichting tot behoud Alphen's Erfgoed, penningmeester Stichting Groene Hart Verbinders, Voorzitter PReT, Platform Recreatie en Toerisme, Bestuurslid Parkvilla, Lid van Raad van Commissarissen Midglas.

- K. Gordijn:
Hoofdfunctie: Partner CFO Capabel
Nevenfunctie: Lid Raad van Toezicht
Stichting OPOZ t/m 15 november 2021.
- H. Warendorp Tarringa:
Hoofdfunctie: Advocaat/Managing Partner
In 't Veen Advocaten.

Evaluatie (eigen) functioneren bestuur en/of Raad van Toezicht

Jaarlijks wordt tijdens één of meerdere vergaderingen het functioneren van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur tegen het licht gehouden. Bij de evaluatie van het functioneren en bij benoemingen van leden van de Raad van Toezicht komt ook eventuele belangenverstrengeling aan de orde. Raad van Toezicht en College van Bestuur hebben gezamenlijk vastgesteld dat er geen sprake is van verstrengeling van belangen van de leden van de Raad.

Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar en kunnen na deze periode nog eenmaal worden herbenoemd. Leden van de Raad worden benoemd op basis van een profielschets. De leden ontvangen een vergoeding van € 6.000 per jaar; de voorzitter € 9.000 per jaar.

Aandachtsgebieden

De Raad is in het verslagjaar bijeengekomen op 28 januari, 8 maart, 12 april, 28 juni, 13 september, 8 november en 20 december. Bij de vergaderingen van de Raad waren de leden van het College van Bestuur aanwezig. Tevens was op 12 april 2021 het jaarlijks overleg tussen de Raad van Toezicht en een delegatie van de beide Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraden en Medezeggenschapsraad van het Ashram College.

De agenda van de raad is tijdens het verslagjaar op hoofdlijnen bepaald door de volgende onderwerpen:

- jaarrekening 2020;
- begroting 2022;
- benoeming voorzitter College van Bestuur;

- profielen leden RvT + komende vacatures;
- onderwijskwaliteit – onderwijsresultaten;
- huisvesting, in het bijzonder Masterplan Onderwijshuisvesting Alphen VO en IHP (Integraal Huisvestingsplan) PO;
- duurzaamheid;
- doelmatige besteding van onderwijsmiddelen;
- inspectiebezoek;
- SCOPE facilitair B.V.;
- governance;
- evaluatie Raad van Toezicht.

Het strategisch beleidsplan wordt door de Raad van Toezicht gezien als een waardevol document. Het dient als aanknopingspunt voor de in 2021 behandelde onderwerpen en geeft richting aan de uitvoering ervan. Van de bovengenoemde onderwerpen hebben de activiteiten met betrekking tot de werving van de voorzitter van het CvB, het samenstellen van de profielen leden RvT en de nieuwbouw/huisvesting de nodige aandacht en tijd gevraagd.

Activiteiten

De activiteiten van de Raad van Toezicht zijn in 2021 als gevolg van de coronapandemie in fysiek opzicht beperkt geweest. Bijeenkomsten vonden zowel fysiek als ook af en toe digitaal plaats.

Leden van de Raad van Toezicht bezoeken per jaar meestal enkele scholen, maar in 2021 niet vanwege de aanhoudende maatregelen m.b.t. de coronapandemie. De Raad van Toezicht houdt toezicht op hoe het bestuur stuurt op de onderwijskwaliteit, de tevredenheid van de belanghebbenden en een doelmatige inzet van middelen. Om dit te toetsen legt de Raad van Toezicht normaliter schoolbezoeken af, maar zoals beschreven, zijn schoolbezoeken in 2021 niet uitgevoerd. Wel is gesproken met de GMR PO en de GMR VO. De auditcommissie heeft diepgaander gekeken naar de doelmatigheid en inzet van middelen en daarover geadviseerd aan de Raad van Toezicht.

De Raad onderneemt zelfstandig actie om zich een oordeel te kunnen vormen.

Bestuursverslag

Bestuursverslag 2021

Om de jaarrekening zinvol te kunnen interpreteren, wordt algemene informatie over de organisatie verschaft. Naast deze algemene informatie worden bijzondere situaties of gebeurtenissen nader uitgelicht.

1. Algemene informatie

1.1. Doelstelling van de organisatie

SCOPE scholengroep is een organisatie die mensen verenigt op basis van een gemeenschappelijke inspiratie en opdracht.

De grondslag van de stichting luidt als volgt:

“De Bijbel is de bron waaruit de inspiratie wordt geput voor de werkzaamheden die in en ten behoeve van de scholen worden verricht. Die inspiratie bepaalt onze gerichtheid op mens en samenleving, omdat in de persoon en het werk van Jezus en in de verwachting van het Koninkrijk ons een betekenisvol perspectief voor waarachtige menselijkheid en menselijk samenleven wordt geboden. Dat perspectief brengt ons tot de keuze voor een aantal uitgangspunten: ieder kind is welkom, zorg voor kinderen die bijzondere aandacht en begeleiding nodig hebben, gerichtheid op voortdurende ontwikkeling van kinderen, medewerkers en scholen. Dat perspectief is ook bepalend voor de inhoud van ons werk, voor onze visie op leren, op kennis en op de taak- en doelstellingen van ons onderwijs”.

SCOPE scholengroep bestaat bij gratie van het feit dat er in onze samenleving mensen zijn, al dan niet met elkaar verbonden in maatschappelijke verbanden, die vanuit die inspiratie in het leven staan en menen dat er scholen dienen te zijn waar, vanuit dat perspectief, jonge mensen worden opgevoed en onderwezen. Zij worden vertegenwoordigd in de Raad van Toezicht, door mensen die er op basis van specifieke ervaring en deskundigheid op toezien dat het bestuur van SCOPE de scholen inricht en vormgeeft in overeenstemming met grondslag en doelstellingen en er zodoende zorg voor draagt dat scholen beantwoorden aan hun pedagogische en maatschappelijke opdracht.

De basis voor de onderlinge verhoudingen binnen SCOPE scholengroep zijn **vertrouwen** en **fiducie**. Dat geldt op alle niveaus, waarbij de relatie tussen leerlingen en leerkrachten de meest elementaire en tegelijk de meest voorbeeldige is. Zoals leerlingen vertrouwen moeten kunnen stellen in de leerkracht die volop fiducie in hen heeft, zo geldt dat ook in de relaties tussen schoolleiding, leerkrachten, bestuur en toezichthouders.

SCOPE scholen zijn scholen met een opdracht. De meest fundamentele is de pedagogische opdracht. Onze scholen vormen voor leerlingen een omgeving waarin ze zonder enige belemmeringen naar hun volle vermogen kunnen leren. Dat leren is een proces van persoonlijkheidsontwikkeling, veeldimensionaal en integraal. De school is een waardengemeenschap, waar leren een sociale activiteit is. Leren doe je vooral door deel te nemen aan een praktijk van menselijk samenleven. In de microsamenleving die de school is, gelden leefregels, wordt gereflecteerd op je handelen, ben je dienstbaar aan gemeenschappelijke doelen, word je op waarde geschat, ben je veilig en geborgen, maar word je ook uitgedaagd en beproefd. Je bepaalt niet hoogstpersoonlijk zelf wat je wilt leren, maar je bent wel volop betrokken bij de vraag wat zinvol is voor jou en voor de groep waar je deel van uit maakt.

SCOPE scholen kenmerken zich dus door veiligheid en uitdaging, door creativiteit en productiviteit, door inspanning en reflectie, door leren en vieren.

1.2. Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten

Kern van het beleid van SCOPE scholengroep is uiteraard het realiseren van bovengenoemde doelstelling. De diverse scholen c.q. sectoren van de organisatie hebben, binnen de kaders van het door het bestuur vastgestelde meerjaren strategisch beleid, de ruimte om hun eigen onderwijs vorm te geven en in te richten. De pedagogische opdracht aan de scholen stelt echter in toenemende mate eisen die verder reiken dan het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs alleen. Samenwerking met andere

instellingen op het gebied van jeugdzorg, maatschappelijk werk, politie en justitie, hoort in toenemende mate tot de kernactiviteiten van SCOPE scholengroep. Dat geldt eveneens voor het scheppen van de (ruimtelijke) voorwaarden waaronder goed onderwijs en adequaat pedagogisch handelen kunnen plaatsvinden. Daarvoor is afstemming met (lokaal) overheidsbeleid een punt van aanhoudende zorg.

Doordat SCOPE instellingen van diverse onderwijssectoren omvat, hoort beleid inzake

aansluiting tussen basis- en voortgezet onderwijs en de afstemming tussen regulier en speciaal onderwijs eveneens tot de kernactiviteiten. Dat geldt overigens ook voor het realiseren van doorlopende leer- en zorglijnen met vervolgoopleidingen op mbo, hbo en universitair niveau.

Strategisch beleidsplan

Na de fusie met het Ashram College wordt er nu gewerkt aan een nieuw strategisch beleidsplan met de geplande ingangsdatum van augustus 2023.

1.3. Juridische structuur

De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de grenzen van de rechtspersoon zoals vastgelegd in de statuten van de Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-) christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken, gevestigd te Alphen aan den Rijn.

Rechtspersoon

Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken.

Prinses Beatrixlaan 4

2404 XC Alphen aan den Rijn

Postbus 166

2400 AD Alphen aan den Rijn

Inschrijving Kamer van Koophandel:

S 4044.81.85

Belastingdienst:

Fiscaalnummer 8006.81.058

Orgaancodenummer:

40530 Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken

BRIN-nummers:

Voortgezet onderwijs:

15BH-000 Groene Hart Leerpark

15BH-001 Groene Hart Lyceum

15BH-004 Groene Hart Rijnwoude

15BH-005 Groene Hart Topmavo

26LR Groene Hart Praktijkschool

04DF00 Ashram College Alphen aan den Rijn

04DF01 Ashram College Nieuwkoop

Primair Onderwijs:

04EF Prisma SO

04EF02 Prisma VSO

06RA Oranje Nassau School

15BG De Rank

Primair Onderwijs (*vervolg*):

15GL Groen van Prinsterer school

15JS Samen op Weg school

15OU De Windroos

15YB J.P. Sweelinckschool

16AA-00 De Stromen (loc. Lupinesingel)

16AA-01 De Stromen (loc. Batenstein)

16AA-03 De Viergang

16DD-00 De Mare (loc. Schelfhorst)

16DD-01 De Mare (loc. Metoorlaan)

16EN Het Baken

23RH De Fontein

27LW Het Mozaïek

1.4. Interne organisatie en personele bezetting

De stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur dat bestaat uit twee personen. Op het functioneren van dit college wordt toegezien door de Raad van Toezicht die in het verslagjaar uit vijf personen bestaat.

Het College van Bestuur wordt gevormd door:

P.K. Jansen (voorzitter) tot 27 augustus 2021

F.W. Hoekstra MEL, in dienst vanaf 1 augustus 2021, (voorzitter) vanaf 27 augustus 2021

drs. G.W. van Leeuwen (lid)

Nevenfuncties P.K. Jansen – geb. 27-04-1955

International Association for Christian Education – voorzitter

De functie is onbezoldigd.

European Council of National Associations of Independent Schools (ECNAIS) – bestuurslid

De functie is onbezoldigd.

Vereniging Samenwerkingsverband MHR – lid Raad van Toezicht

De functie is onbezoldigd.

SCOPE scholengroep is, verplicht, aangesloten bij het samenwerkingsverband in het kader van de voorzieningen passend onderwijs.

Geertruidastichting – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd, er wordt voorzien in een beperkte onkostenvergoeding.

De Geertruidastichting is een vermogensbeherende stichting die tot doel heeft uitkeringen te doen aan de Hervormde Gemeente van Alphen aan den Rijn, uitkeringen inzake studiekosten aan (oud-)leerlingen van CSG Groene Hart Lyceum en zijn voorgangers en uitkeringen inzake studiekosten aan familieleden van de oprichter van de stichting.

Stichting ter behartiging van de belangen van het Christelijk Voortgezet Onderwijs in Alphen aan den Rijn en omstreken – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd.

De Stichting ter behartiging van de belangen CVO is een vermogensbeherende stichting die uitkeringen kan verstrekken ten behoeve van het onderwijs aan de prot. chr. VO-scholen binnen SCOPE scholengroep.

SCOPE facilitair B.V. – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd.

SCOPE facilitair B.V. verzorgt de schoonmaakwerkzaamheden t.b.v. de scholen en ondersteunende diensten binnen SCOPE scholengroep.

Nevenfuncties F.W. Hoekstra – geb. 20-07-1964

Adviesgroep 'Regie op ICT' PO-raad en VO-raad – voorzitter, vanaf september 2021 tot heden.

De functie is onbezoldigd.

Commissie van Toezicht Samenwerkingsverband VO/VSO MHR – lid, vanaf september 2021 tot heden.

De functie is onbezoldigd.

SCOPE scholengroep is, verplicht, aangesloten bij het samenwerkingsverband in het kader van de voorzieningen passend onderwijs.

Nevenfuncties F.W. Hoekstra (vervolg)

Maatschappelijke raad Geesteswetenschappen Universiteit Leiden – lid, vanaf september 2019 tot heden.

De functie is bezoldigd.

Regionale samenwerking en leerlingdaling VO-raad – ledenadviseur, vanaf maart 2019 tot februari 2022.

De functie is bezoldigd aan SCOPE scholengroep.

SCOPE facilitair B.V. – voorzitter bestuur, vanaf augustus 2022.

De functie is onbezoldigd.

Nevenfuncties G.W. van Leeuwen – geb. 02-05-1959

Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijnstreek – lid Raad van Toezicht

De functie is onbezoldigd.

SCOPE scholengroep is, verplicht, aangesloten bij het samenwerkingsverband in het kader van de voorzieningen passend onderwijs.

SCOPE facilitair B.V. – lid bestuur

De functie is onbezoldigd.

SCOPE facilitair B.V. verzorgt de schoonmaakwerkzaamheden t.b.v. de scholen en ondersteunende diensten binnen SCOPE scholengroep.

RTC Cella – lid Bestuur

De functie is onbezoldigd.

RTC Cella, Regionaal Transfer Centrum Cella, heeft als missie het organiseren van kwalitatieve en kwantitatieve vervanging in het primair onderwijs en alle activiteiten die hieraan ondersteunend zijn. Dit doet RTC Cella voor aangesloten schoolbesturen en hun leerlingen.

In de Raad van Toezicht hebben zitting:

Mw. K. de Koeijer

Mw. M.E. Veldman

J. Molenaar, voorzitter

K. Gordijn (per 1 januari 2021; vanuit Raad van Toezicht Ashram College)

H. Warendorp Torringa (per 1 januari 2021; vanuit Raad van Toezicht Ashram College)

Voor de inrichting van de organisatie zie paragraaf 1.6.

Bestuursevaluatie

In het voorjaar van 2022 heeft het College van Bestuur (CvB) in de nieuwe samenstelling die van start is gegaan per augustus 2021 teruggekeken op het kalenderjaar 2021. De samenwerking in de nieuwe samenstelling is aan de orde geweest evenals de samenwerking met de Raad van Toezicht (RvT). Daarnaast is gekeken of de doelen die het CvB zich voor het jaar 2021 had gesteld zijn bereikt en of de middelen beschikbaar voor het onderwijs doelmatig zijn ingezet.

Ten slotte heeft het bestuur gereflecteerd op de code goed bestuur.

Samenwerking

Het bestuur heeft in de eerste 7 maanden van 2021 bestaan uit Piet Jansen en Bert van Leeuwen. Beiden hebben al een aantal jaren op een prettige en constructieve wijze met elkaar samengewerkt. Met het aanstaande vertrek in het vizier is in het voorjaar van 2021 een nieuwe voorzitter van het CvB geworven. De benoemingsadviescommissie bestaande uit RvT, GMR's, leden van de directie PO en VO en het lid CvB hebben unaniem dhr. Frits Hoekstra voorgedragen.

Deze voordracht is door de RvT overgenomen en dhr. Hoekstra heeft de benoeming aanvaard. Per 1 augustus is het CvB in de nieuwe samenstelling aan het werk gegaan. In de eerste maanden heeft het CvB in deze samenstelling een aantal maal de samenwerking besproken. Vastgesteld wordt door de leden van het CvB dat ze op een prettige manier samenwerken, ze elkaar aanvullen en kritisch durven te bevragen. De verdeling van de portefeuilles is nogmaals tegen het licht gehouden en opnieuw vastgesteld. Het bestuur heeft tevens geconstateerd dat het bestuursreglement opnieuw tegen het licht moet worden gehouden naar aanleiding van de nieuwe statuten. Het nieuwe bestuursreglement is in februari 2022 ter goedkeuring aan de RvT voorgelegd.

De samenwerking met de RvT wordt door het CvB als prettig ervaren. De leden zijn zich rolbewust en vervullen hun rol als klankbord, werkgever en toezichthouder op een prettige manier.

Doelmatigheid

In 2021 zijn de beschikbare middelen voor het geven van onderwijs en het herstellen van achterstanden door de coronacrisis ingezet volgens de gemaakte plannen. De scholen hebben zover kon in deze crisis het onderwijs gegeven zowel digitaal, fysiek als hybride. De resultaten van de scholen waren op orde. Met de RvT is gesproken over de onderwijskwaliteit, de tevredenheid van belanghebbenden en de inzet van middelen. Het RvT heeft dit getoetst door met de GMR's te spreken, maar is door de coronamaatregelen niet in staat geweest om de scholen te bezoeken.

Het CvB heeft in de gesprekken die ze driemaal per jaar heeft met de directieteams van de scholen onderzocht of de kwaliteit van het onderwijs op orde is aan de hand van de zelfevaluatie en de beschikbare resultaten. In het geval van de mavoafdeling van Ashram College Alpen aan den Rijn is besloten dat het bestuur een verbeterplan wil zien om de achterblijvende resultaten te verbeteren.

1.5. Ontwikkelingen in het afgelopen jaar

De aanbestedingsprocedure voor het nieuwe gebouw van het Ashram College Alphen aan den Rijn heeft in het najaar van 2021 plaatsgevonden. In 2022 wordt gestart met de bouw.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In mei 2021 zijn de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs beschikbaar gekomen. Met deze gelden kunnen leerlingen en leraren worden geholpen leervertragingen en andere door corona veroorzaakte problemen aan te pakken.

Allocatie van middelen

De kosten voor de centrale diensten (zie het organogram) en het bestuur worden in mindering gebracht van het totaal beschikbare budget. Deze kosten worden overigens op basis van een vaste verdeelsleutel toegerekend aan de beide sectoren.

Voor het primair onderwijs wordt het budget voor formatiekosten op basis van leerlingenaantallen onder de scholen verdeeld waarbij gebruik gemaakt wordt van een intern Formatie Budgetsysteem. Dit systeem zorgt ervoor dat formatie wordt toegekend aan de scholen op basis van een gemiddelde loonsom per salarisschaal.

Voor het voortgezet onderwijs wordt voor iedere vestiging berekend wat de subsidie is wanneer het een zelfstandige school zou zijn. Het voor het VO totaal beschikbare formatiebudget wordt vermenigvuldigd met het berekende subsidiebedrag voor die vestiging en gedeeld door het totaal van de berekende subsidies voor alle vestigingen. Het systeem kent verder een verbijzondering van niet reguliere loonkosten zoals b.v. Bapo. Voor de beide sectoren wordt het budget voor de materiële kosten verdeeld op basis van leerlingenaantallen.

De bijzondere voor specifieke groepen leerlingen toegekende middelen, bijvoorbeeld die van het Samenwerkingsverband, worden verstrekt aan de vestigingen waar deze leerlingen onderwijs volgen.

De inkoop geschiedt centraal als het een aanbesteding betreft. De scholen mogen hun toegekende budget vrij besteden.

Investeringsaanvragen worden gedaan op basis van investeringsaanvragen. Deze worden centraal

getoetst. De uitgaven voor IT, administratie, communicatie en professionalisering liggen op het niveau van het bestuur.

De kosten van het bestuurlijk apparaat worden in de financiële administratie verwerkt in de bovenschoolse kosten PO en VO.

Samenwerking SCOPE en Ashram

Per 1 januari 2021 is de fusie tussen SCOPE scholengroep en het Ashram College formeel geworden. In 2021 is verder gewerkt aan de integratie van de administratieve organisatie van het Ashram College binnen de centrale diensten. Dit zal zich de komende jaren verder ontwikkelen.

PO onder druk

Het beeld dat al langer bestaat van het primair onderwijs dat verder onder druk komt te staan, wordt ook in 2021 bevestigd. De bekostiging van het primair onderwijs blijft

beduidend achter om het grote aantal taken te kunnen uitvoeren.

Coronacrisis

Voor de eerste vier maanden van 2021 hebben de scholen te maken gehad met uitval van lessen als gevolg van de lockdown. Met de ervaringen die in de eerste lockdown waren opgedaan, kon het grotendeels uit afstandsonderwijs bestaande lesaanbod snel worden opgepakt.

Er bestaan wel zorgen over wat dit betekent voor de continuïteit van het onderwijs.

De voornaamste meerkosten als gevolg van de coronacrisis zijn de vervangingskosten van zieke docenten geweest.

De extra middelen uit het NPO zijn conform de afspraken met de medezeggenschapsraden en de opgestelde bestedingsplannen ingezet. Meer informatie over hoe de scholen dit hebben vormgegeven is beschreven in hoofdstuk 3 van dit verslag.

1.6. SCOPE scholengroep – organigram



2. Governance, medezeggenschap

2.1. Code goed onderwijsbestuur

Voor besturen in het onderwijs geldt de “code goed onderwijsbestuur”. Zowel door de sectorraad voor het primair, als door die voor het voortgezet onderwijs is een code opgesteld. Beide codes kennen een grote overlap, maar ook enkele verschillen. Er zijn geen wezenlijke verschillen tussen de code goed onderwijsbestuur VO en de code goed onderwijsbestuur PO 2020. De vier genoemde principes in de code onderwijsbestuur PO (te weten: goed onderwijs voor alle kinderen, verbinding met de maatschappelijke context, bestuur werkt actief aan professionaliteit van de organisatie en zichzelf en het bestuur werkt integer en transparant) zijn evengoed onderdeel van de code goed onderwijsbestuur VO.

Voor SCOPE scholengroep hebben we besloten om, gezien de aantallen leerlingen per sector, gebruik te maken van de code voor het voortgezet onderwijs.

Uit de eerste zelfevaluatie die op basis van deze code is uitgevoerd binnen het College van Bestuur kunnen we constateren dat aan alle onderdelen wordt voldaan, of dat er in de komende periode ontwikkelingen plaatsvinden om de aandachtspunten op te pakken.

Het eerste onderdeel gaat over verantwoordelijkheid. In het afgelopen jaar is een integriteitscode opgesteld die handvatten geeft over integer handelen. Dit helpt om een open en professionele (aanspreek)cultuur te bevorderen. Tussen bestuur en Raad van Toezicht en in de gesprekken met de GMR's is dit een vast onderwerp van gesprek.

Vanwege wisselingen in het College van Bestuur en aanstaande wisselingen binnen de Raad van Toezicht zijn de profielen voor deze functies opnieuw vastgesteld. De toezicht visie zal vorm krijgen na het aanstellen van nieuwe toezichthouders. Een aandachtspunt zien we daarnaast op het betrekken van externe belanghebbenden. Dit zal in het komende jaar meer vorm krijgen door het opstellen van een ‘stakeholderbeleid’.

SCOPE scholengroep is een professionele organisatie, waarin in het kader van mede-eigenaarschap veel ruimte gegeven wordt voor ontwikkelingen. Dit geldt uiteraard ook voor het toezicht en de medezeggenschapsraden. Doel is om de professionaliseringsactiviteiten van deze organen meer planmatig aan te pakken en hier ook in Perspectiefverband samen in op te trekken. In datzelfde verband leeft de wens om meer gebruik te gaan maken van collegiale visitatie. Onderdeel hiervan is het opnieuw beschrijven van de governancestructuur die binnen SCOPE scholengroep geldt.

In 2022 zal het nieuwe strategisch plan vorm en inhoud krijgen. Een van de doelen van dit document is doelgericht te sturen op de ontwikkeling van de organisatie. Door dit gezamenlijk op te stellen is draagvlak geborgd en is voor iedere belanghebbende duidelijk welke doelen SCOPE scholengroep zichzelf stelt. De verantwoording hierover vindt plaats in het jaarverslag.

2.2. Medezeggenschap

Iedere basisschool en Prisma ZML kent een eigen MR, van waaruit een vertegenwoordiging zitting heeft in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad PO.

Alle vestigingen van het VO hebben een eigen deelraad. De Groene Hart Praktijkschool en de centrale diensten beschikken daarnaast over een eigen MR. Vertegenwoordigers van de deelraden en de beide MR's participeren in de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad VO.

2.3. Verticale en horizontale verantwoording

SCOPE scholengroep vindt het belangrijk om zich te verantwoorden over de wijze waarop (financiële) middelen worden ingezet om kwalitatief goed onderwijs te bieden binnen al haar scholen. Dit geldt voor zowel de verticale als horizontale verantwoording. Waar verticale verantwoording voornamelijk gericht is op de wettelijke verantwoording via bijvoorbeeld de Inspectie van het Onderwijs, de Dienst Uitvoering Onderwijs en het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen, wordt bij horizontale verantwoording het gesprek aangegaan met intern toezicht, ouders, schoolteams,

leerlingen en andere belangrijke partners van de school.

Beide vormen van verantwoording maken onderdeel uit van het kwaliteitsbeleid van SCOPE scholengroep. Interne en externe belanghebbenden worden op diverse manieren actief betrokken bij beleidsontwikkeling, -evaluatie, -implementatie en -herziening, met als doel het continu blijven verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. We kunnen dan ook stellen dat er binnen SCOPE scholengroep sprake is van een cultuur waarin voortdurend gestreefd wordt naar verbetering.

Naast interne verantwoording via bijvoorbeeld de medezeggenschapsraden en de Raad van Toezicht, geven we publiekelijke openheid over de wijze waarop we binnen SCOPE scholengroep werken aan het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Dit doen we enerzijds door inzicht te geven over financiën, organisatie en onderwijs(beleid, ontwikkeling en prestaties) op bestuursniveau in het openbaar toegankelijke jaarverslag en op schoolniveau via www.scholenopdekaart.nl en de websites van de scholen.

3. Onderwijs

In dit hoofdstuk wordt in paragraaf 3.1 informatie verstrekt over de belangrijkste ontwikkelingen en innovaties die binnen het onderwijs hebben plaatsgevonden. Er wordt ingegaan op bovenschoolse, sectorale en (specifiek voor het voortgezet onderwijs) schoolspecifieke ontwikkelingen. Paragraaf 3.2 staat in het teken van onderwijsprestaties en in paragraaf 3.3 wordt de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid besproken.

3.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021

3.1.1. SCOPE bovenschools

Aansluiting PO-VO

Het onderwerp (hoog)begaafdheid (HB) heeft in de samenwerking tussen het SCOPE PO en VO geen verdere ontwikkeling ondergaan, maar wel in het samenwerkingsverband als geheel. Collega's van het Scala College, het Ashram College en de Groene Hart scholen hebben aan externe scholingen deelgenomen waardoor de nodige HB-kennis binnen de scholen is gehaald. Op alle scholen is een HB-beleidsstuk geschreven, de HB-coördinatoren komen bijeen en er is een plan opgesteld dat de 'landing' van leerlingen in de regio met een HB-profiel in het voortgezet onderwijs zachter moet maken. Hiervoor is een uitdagend leerprogramma gemaakt dat ondersteuning biedt bij de ontwikkeling van de executieve functies van HB-leerlingen en met ingang van volgend schooljaar in groep 8 wordt aangeboden. HB-leerlingen volgen het programma eerst twee weken in het basisonderwijs en vervolgens zeven weken op het Groene Hart Lyceum. Na de herfstvakantie volgen de leerlingen het programma zeven weken op het Ashram College, na de kerstvakantie zeven weken op het Scala College. De afsluiting van het programma vindt plaats op de basisschool. In verband met geconstateerde leervertragingen bij leerlingen op het gebied van taal en rekenen als gevolg van de coronacrisis verzorgt een collega uit het basisonderwijs taal- en rekenlessen op het Groene Hart Lyceum gedurende dit schooljaar. Naar aanleiding hiervan is in het najaar van 2021 het plan opgevat dit ook te gaan organiseren voor het kernvak Engels.

Met ingang van het schooljaar 2021-2022 is Telescope van start gegaan. Telescope biedt extra uitdaging voor superhandige groep 8-leerlingen van de SCOPE scholen. Zij steken een ochtend in de week hun handen uit de mouwen onder begeleiding van vakdocenten van het Groene Hart Leerpark en de Groene Hart Praktijkschool. Helaas is een deel van het programma voor de 25 deelnemers door de coronapandemie komen te vervallen. Het Ashram College Nieuwkoop denkt na over een verbinding tussen het PO en het VO op het gebied van techniekonderwijs, gefinancierd met een subsidie vanuit het Sterk Techniekonderwijs. Hiervoor zal een programma worden ontwikkeld dat leerlingen van groep 8 uit de regio op het Ashram College komen volgen of wordt aangeboden op de basisscholen.

SCOPE academie

In 2021 zijn er negen, vooral kleinschalige, bijeenkomsten vanuit de SCOPE academie georganiseerd. Het grootste deel heeft fysiek plaatsgevonden. Er zijn voor acht bijeenkomsten 115 certificaten van deelname uitgereikt. Een deel van onze trainingen is uitgesteld en we hebben goede hoop dat deze allemaal aan het einde van het schooljaar '21/'22 doorgang kunnen vinden. De startbijeenkomst voor nieuwe medewerkers, dit jaar ook met medewerkers van Ashram Alphen en Nieuwkoop, hebben we in lijn met het vorige jaar compact gehouden. Dit jaar zijn de deelnemers na een welkom door het bestuur met elkaar in gemengde groepjes op zoek gegaan naar informatie over onze scholen en onze organisatie. Met behulp van diverse online bronnen probeerde ieder groepje de code te kraken van de 'SCOPE escape room'. Het aantal deelnemers aan E-WISE is gegroeid naar 48 personeelsleden. Dit zijn 40 deelnemers vanuit het PO en 8 vanuit het VO. De abonnementen lopen sinds het schooljaar '21-'22 per kalenderjaar. Net als de voorgaande jaren is er vanuit de SCOPE academie een format scholingsoverzicht voor het VO gemaakt. Sinds dit jaar is er ook een format gemaakt voor het PO. Dit overzicht is gedetailleerder. Hierin zijn per medewerker de fte's en de daarbij behorende budgetten opgenomen. Dit jaar is er voor de zomerschool een inschrijfsysteem gebouwd met behulp van een Google formulier en een aantal scripts. Dit

kwam voort uit de vraag om het aanmeldproces eenvoudiger en overzichtelijker te maken. Het formulier is zo gebouwd dat eerst de ouders het formulier invullen, de school vervolgens de gegevens aanvult en de zomerschool de aanmelding beoordeelt. De betrokken personen ontvangen tussentijds automatisch mailtjes en informatie. Op het eind heeft de zomerschool alle informatie per leerling in een bewerkbaar document staan.

Als laatste zijn er samen met Peter Doppen, unitleider bovenbouw vwo Groene Hart Lyceum, concrete stappen gezet om tot een passend aanbod van trainingen te komen voor onze VO-vestigingen. Het georganiseerde onderwijscafé moest helaas door COVID-19 geannuleerd worden, maar de voorbereidingen voor de trainingen zijn gestart. Rond mei 2022 hopen we, met verschillende docenten vanuit onze eigen vestigingen, te starten met drie series van trainingen rond de thema's: 'Buiten het boekje – Ontwerp je eigen lessenreeks', 'Zicht op het leerproces – inspelen op verschillen' en 'Motiverend lesgeven' (VO).

a.s.r. Vitality

In het kader van goed werkgeverschap is SCOPE bezig om steeds nieuwe manieren te vinden om collega's te binden en te blijven boeien. Zo wordt er vanaf schooljaar 2021-2022 de mogelijkheid geboden om deel te nemen aan het a.s.r. Vitality programma. Het biedt de mogelijkheid (vaker) in beweging te komen. Dit kan sportend, lopend of met de fiets. Hier staat dan een beloning tegenover in de vorm van onder andere cadeaubonnen. Ook kunnen alle collega's ieder jaar een fysieke gezondheidscheck ondergaan om hun eigen gezondheid te monitoren.

3.1.2. Primair onderwijs

ICT beleid

Het gebruik van digitale methodieken en devices was in 2020 als gevolg van het thuiswerken tijdens de lockdownperiode in een stroomversnelling geraakt. De lessen die uit deze periode zijn getrokken, hebben binnen de scholen geleid tot keuzes voor de lange termijn met betrekking tot verdere investeringen in ICT-middelen. De gelden bestemd voor 'Werkdrukvermindering', het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en het

eigen OLP zijn ingezet voor de aanschaf van zowel hard- als software.

Tussenschoolse Opvang (TSO)

In 2021 zijn meer scholen overgestapt naar andere schooltijden waardoor er momenteel zeven scholen gebruikmaken van de TSO-organisatie. In 2021 is besloten de bijdrage voor het overblijfmoment van een kind met ingang van 1 januari 2022 te verhogen van € 2,- naar € 2,25.

Door de lockdowns zijn er minder inkomsten binnengekomen voor het overblijven.

Sociale veiligheid

In tegenstelling tot 2020 hebben de trainingen in het kader van sociale veiligheid voor nieuwe leerkrachten in de inductiefase en leerkrachten die bij SCOPE komen werken in 2021 weer doorgang kunnen vinden.

Passend onderwijs

Het team Passend Onderwijs ondersteunt scholen in het realiseren en versterken van de basisondersteuning en het eenduidig en duidelijk maken van procedures voor het verkrijgen van extra ondersteuning. Tijdens de coronaperiode zijn scholen hierin wel iets teruggeworpen in de tijd en heeft dit de nodige reparatiewerkzaamheden opgeleverd. In 2021 is het arrangement 'Microscope' geëvalueerd. Dit is een groepsarrangement voor jongere leerlingen à la 'Kaleidoscope'. Op grond van de evaluatie is besloten de vorm ervan te veranderen. Er is geen groepsarrangement meer voor kinderen van groep 3 en 4 door een gebrek aan aanmeldingen. Dit heeft te maken met het signaleren van deze kinderen in de kleutergroepen. De focus is nu verlegd naar het verbeteren op dit punt. Er is gezamenlijk een instrument aangeschaft voor signalering, maar ook voor ondersteuning van kinderen in deze doelgroep; Digitaal Handelingsprotocol begaafdheid (DHH). Om tot deze keuze te komen, heeft een pilotgroep onderzoek gedaan naar en ervaring opgedaan met dit instrument.

Voorheen werd een locatie gehuurd voor het team Passend Onderwijs. Het team is nu ondergebracht in een van de basisscholen.

Onderwijsachterstandenbeleid

De gewichtenregeling is een subsidieregeling in het Nederlandse basisonderwijs die zich richt op het voorkomen en verminderen van

onderwijsachterstanden die het gevolg zijn van factoren gelegen in de thuissituatie van kinderen. Het gewicht van een leerling bepaalt de extra subsidie die een school voor de leerling krijgt.

Het ministerie van OCW maakt gebruik van de onderwijsachterstanden indicator, die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) heeft ontwikkeld, om te bepalen hoe het beschikbare geld over gemeenten en scholen wordt verdeeld. De scholen Groen van Prinsterer, Samen op Weg, De Stromen, De Mare en de J.P. Sweelinck krijgen op grond van de onderwijsachterstandsscore van het CBS achterstandsmiddelen toebedeeld. Deze middelen zijn gerelateerd aan de BRIN-nummers van de scholen.

De belangrijkste maatregelen die ter preventie van kansengelijkheid worden gefinancierd uit eigen SCOPE-middelen of gelden vanuit het Samenwerkingsverband worden hieronder bij 'Taalklas' en 'Versterkt taalaanbod' beschreven.

Arbeidsmarkttoelage

De arbeidsmarkttoelage is bedoeld om tijdens het Nationaal Programma Onderwijs het werk op scholen met het grootste risico op onderwijsachterstanden aantrekkelijker te maken. Om op die wijze het herstel van kansengelijkheid te bevorderen.

Alle scholen staan voor een grote opgave om leervertragingen door de coronacrisis in te halen. Op scholen met een groter risico op onderwijsachterstanden is deze uitdaging nog groter. Deze scholen hebben de meeste moeite met het lerarentekort: het verloop van personeel is hoger en zij krijgen vacatures moeilijker vervuld.

Deze aanvullende bekostiging maakt het mogelijk het personeel van de Groen van Prinsterer en De Stromen twee jaar extra te belonen.

Taalklas

De taalklas heeft in 2021 flexibel meebewogen met de coronaperikelen. Ten gevolge hiervan is de inzet van de taalklas soms vergroot. De kosten hiervan werden door de gemeente en de deelnemende besturen gedekt.

Het aantal kinderen van arbeidsmigranten of vluchtelingen dat is binnengestroomd heeft een tijdje op een lager niveau gelegen.

De omvang van de taalklas voor nieuwkomers in de groepen 4 t/m 8 bestaat uit één groep

die wordt ondersteund door een onderwijsassistent en vrijwilligers. Voor nieuwkomers in de groepen 1 t/m 3 is een taalhulp beschikbaar die de scholen ondersteunt in het vormgeven van het onderwijs in de eigen school aan deze kinderen.

Versterkt taalaanbod (voorheen: vroeg en voorschoolse educatie)

Het versterkt taalaanbod wordt ingezet in de groepen 1 t/m 8 en bestaat uit het bieden van een sterkere basisondersteuning: meer vaardigheden bij leerkrachten in alle groepen. Alle scholen hebben kinderen waarvoor het versterkt taalaanbod geldt. Alle inspanningen op SCOPE-niveau zijn op alle scholen gericht. Daarnaast doen steeds meer scholen mee aan BoekenPret, een leesbevorderingsprogramma voor kinderen van 0-6 jaar in de vorm van gratis door de bibliotheek beschikbaar gestelde prentenboeken. Hiermee kan klassikaal worden gewerkt, maar ook thuis. Met het programma Bouw! kunnen preventief taalachterstanden zoveel mogelijk worden voorkomen en worden kinderen met dyslexie heel gericht begeleid vanaf tweede helft groep 2. Hierdoor loopt deze groep minder grote achterstanden op. Alle medewerkers die hierin een coördinerende rol vervullen, zijn hiervoor opgeleid.

De optimale inzet en het gebruik van Bouw! is in de coronaperiode bemoeilijkt doordat de kinderen in cohorten bijeenkwamen en de inzet van Bouw! uitgaat van kinderen die elkaar helpen in verschillende groepen. Daarnaast bleek de betrokkenheid van ouders, hoewel Bouw! juist erg geschikt is om thuis mee te werken, naarmate de lockdown langer duurde tegen te vallen.

De oriëntatie op de vraag welke leermiddelen ingezet kunnen worden voor niveau 3 van ondersteuning voor kinderen die ouder zijn dan voor de leeftijdsgroep waar Bouw! voor bedoeld is én of alle scholen voor eenzelfde leermiddel kiezen of dat de invulling hiervan schoolspecifiek kan zijn, heeft als uitkomst gehad dat scholen hierin zelf een keuze kunnen maken. Binnen de basisscholen worden drie producten gebruikt.

Zomerschool

Aan de tweede reguliere zomerschool, georganiseerd in de eerste twee weken van de zomervakantie, hebben zeventig kinderen deelgenomen. Ondersteund door een team

van externe begeleiders en een TSO-coördinator, werken ze aan voor zichzelf gestelde doelen. Naast eigenaar van je eigen leerproces te zijn, werden er elke middag in het kader van talentontwikkeling uiteenlopende workshops gegeven door partners uit Alphen aan den Rijn, zoals Sport Spectrum, de bibliotheek en Junis Kinderopvang.

Gedurende de zomerschool konden kinderen met vragen over hun eigen ontwikkeling, knelpunten hierin of eventuele zorgen hierover terecht bij een kindercoach die ook de rest van het schooljaar bij hen betrokken blijft.

Aan de 'special' hebben twintig kinderen meegedaan. De special is bestemd voor kinderen waarvan hun eerste taal niet de Nederlandse is en die nog maar kort in Nederland verblijven. Zij hebben zich tijdens het ochtendprogramma uitsluitend met taal beziggehouden. Het middagprogramma volgden zij samen met de kinderen van de reguliere groep.

De zomerschool is mede mogelijk gemaakt door twee subsidies van de gemeente Alphen aan den Rijn.

Werkdrukvermindering

Scholen bepalen zelf hoe zij de extra middelen ter verlichting van de werkdruk in willen zetten, zolang de PMR akkoord gaat met het bestedingsplan. Binnen de SCOPE scholen hebben (bijna) alle PO-scholen en Prisma de door de PMR goedgekeurde plannen tot uitvoer gebracht. We zien een grote variëteit aan manieren waarop de middelen worden besteed. Hierbij enkele voorbeelden:

- Aanschaf devices en digitale methoden voor leerlingen, zodat nakijktijd van leraren wordt gereduceerd.
- Verminderen van het aantal leerlingen per klas door een extra groep te creëren.
- Inzetten van een roulerende leerkracht die wisselend ondersteunt in groepen ter ontlasting van de docent.
- Inzet van een vakleerkracht bewegingsonderwijs of een vakleerkracht handvaardigheid, zodat leraren deze lessen niet zelf hoeven voor te bereiden en geven.

Het bedrag per leerling is in 2021 verhoogd naar € 252,78 voor het PO en € 505,56 voor het speciaal onderwijs.

Regionaal Transfer Centrum

Het Regionaal Transfer Centrum ontvangt een Regionaal Arbeidsplatform-subsidie (RAP) voor het opleiden van zij-instromers. In 2021 zijn twee nieuwe zij-instromers gestart. Het creëren van een 'zachte landing' van zij-instromers vraagt om investeringen.

In 2021 is de subsidie 'Extra hulp voor de klas' aangevraagd en toegekend. De subsidie was bedoeld om scholen hulp en ondersteuning te bieden met behulp van extra personeel en hiermee bij te dragen aan het continueren van het onderwijs tijdens de coronacrisis. Dit was noodzakelijk om achterstanden zoveel mogelijk te voorkomen en terug te dringen.

Directiewisselingen

Het primair onderwijs heeft in 2021 te maken gehad met veel directiewisselingen. Deels veroorzaakt door collega's die de pensioengerechtigde leeftijd hadden bereikt, voor een ander deel in verband met ziektevervangings en het directietekort waardoor soms ter overbrugging een interim directeur is aangesteld.

In het kader van de professionalisering van talentvolle collega's in het management is een aantal teamleiders gestart met de opleiding tot Schoolleider Basisbekwaam. De opleidingskosten hiervoor gaan gepaard met vervangingskosten bovenop het reguliere professionaliseringsbudget.

3.1.3. Voortgezet onderwijs

VO-breed overleg Groene Hart scholen en het Ashram College

De Groene Hart scholen en de vestigingen van het Ashram College hebben VO-breed overleg gevoerd over het vormgeven van de samenwerking in het voortgezet onderwijs. Extern is de samenwerking gezocht met het Scala College en Yuverta (het voormalige Wellantcollege) over o.a. de kwaliteit van het onderwijs en de leerlingenverdeling en hoe de scholen elkaar daarin kunnen ondersteunen.

Didactisch handelen

In het tweede jaar van de coronapandemie hebben de VO-scholen het online afstandsonderwijs verfijnd en verbeterd. De online lessen bestaan uit dezelfde onderdelen waaraan goede fysieke lessen moeten voldoen, onder voorbehoud van technische beperkingen als gevolg van de beschikbare

bandbreedte voor grootschalige videoverbindingen en daarbij behorende didactische beperkingen, zoals de interactie. De beperkende coronamaatregelen hadden ook hun weerslag op de interactie tijdens de fysieke lessen. Daarnaast vraagt onderwijs in coronatijd om meer differentiatie in het didactisch handelen terwijl dit in zowel online als fysieke vorm ernstig wordt bemoeilijkt. Lessen en toetsen moeten telkens opnieuw worden afgestemd op wijzigende omstandigheden.

Het Groene Hart Lyceum heeft zich het afgelopen jaar ingespannen om toetsbeleids te ontwikkelen passend bij het versterken van het didactisch handelen in de klas.

De Groene Hart Topmavo richt zich meer op het differentiëren binnen de lessen (zie verder op pagina D-21).

Groene Hart Rijnwoude heeft in 2021 de mogelijkheden verkend om in de brugklassen meer te differentiëren binnen de lessen en de uitkomsten van het onderzoek uitgebreid geëvalueerd (zie verder op pagina D-20).

Het Ashram College Alphen aan den Rijn heeft in 2021 een ontwikkeling doorgemaakt met betrekking tot formatief handelen (zie verder op pagina D-22).

Europese aanbesteding leermiddelen

In verband met de expiratedatum van het contract met de huidige leverancier van de leermiddelen voor de Groene Hart scholen en het Ashram College was een nieuwe Europese aanbesteding noodzakelijk. In het traject ter voorbereiding hiervan is goed inzicht verkregen in de actuele leermiddelenmix van beide scholen. De vestigingen Groene Hart Lyceum en Groene Hart Topmavo hebben hierbij aangegeven dat zij naast het gebruik van de iPad ook, afhankelijk van de kwaliteit van het digitale leermiddel, met leerboeken willen blijven werken.

Met inachtneming van de gesignaleerde trends bij aanbieders van leermiddelen en de ontwikkelingen en behoeften binnen de SCOPE VO-scholen is in gezamenlijkheid met de VO-scholen van de UNICOZ

Onderwijsgroep, CSG De Goudse Waarden en CSG Willem de Zwijger, onder begeleiding van Inkoop- en Adviesbureau Inkada, een zorgvuldige afweging gemaakt aan welke inschrijver de gunning het best kon worden verleend. Hierbij speelden niet uitsluitend prijstechnische aspecten maar ook de overige

dienstverlening en de mate van flexibiliteit een rol.

Doorlopende leerlijnen; aansluiting 4 havo; andere samenwerkingsvormen

De interne datateams van de Groene Hart scholen hebben gewerkt aan de bewustmaking van wat van belang is voor het verbeteren van de overgang van leerlingen van 3 havo naar 4 havo op de verschillende vestigingen. Het beoogde doel ten aanzien van de aansluiting op 4 havo is bereikt. Inmiddels bestaan er korte lijnen tussen de vestigingen om tot de beste keuze voor een leerling te kunnen komen. Er worden enerzijds minder leerlingen doorgestuurd die weinig kans hebben in 4 havo; anderzijds kunnen leerlingen die vanuit de andere vestigingen naar 4 havo gaan succesvoller worden begeleid. Helaas vormde het afgelopen schooljaar hierop een uitzondering als gevolg van gewijzigde wetgeving en een beperkte

keuzemogelijkheid door de coronacrisis. De drempelloze doorstroombmogelijkheid lijkt de trend te laten zien dat leerlingen minder succesvol zijn dan zij op grond van de voorgaande doorstroombregeling waren. Er is meer onderzoek nodig om te kunnen bepalen of dit alleen hieraan kan worden toegeschreven of ook samenhangt met de pandemie in de achterliggende twee jaar.

Groene Hart Rijnwoude heeft het programma in de onderbouw aangepast waardoor er een betere doorstroom is gecreëerd in thema's en onderwerpen naar 4 havo. In klas 2 en 3 worden de leerlingen al meer vertrouwd gemaakt met de toename van de hoeveelheid lesstof in de bovenbouw van de havo.

De Groene Hart Topmavo ziet positieve resultaten van de uitvoering van het plan ter versterking van de havo-afdeling; er stromen minder leerlingen af van 3 havo naar 4 TL en de leerlingen in 4 havo presteren uitstekend. Het datateam richt zich nu op de aansluiting van de jaarlagen 1 en 2.

Het Groene Hart Leerpark en de Groene Hart Praktijkschool werken samen in de OCW-pilot pro-vmbo en dan vooral voor leerlingen in het praktijkonderwijs met leerwegondersteuning die in staat worden geacht een vmbo-basis diploma te halen. Helaas kon er in het schooljaar 2021-2022 geen groep leerlingen die hiervoor in aanmerking komt, worden geformeerd. Hierdoor is besloten een vervolg te geven aan Telescope (zie paragraaf 3.1.1.) en een klas op te zetten in de geest van de

pilot pro-vmbo en de leerlingen hierin te plaatsen.

De onder aanvoering van mboRijnland aangevraagde subsidie bij het 'Centrum voor Innovatief Vakmanschap (CIV)', met als doel leerlingen Entree en MBO-2 bestendig op de arbeidsmarkt of in het vervolgonderwijs te plaatsen, is verkregen. De Groene Hart Praktijkschool heeft in samenwerking met mboRijnland een Entree-opleiding en de eerste bijeenkomst vanuit het CIV heeft inmiddels plaatsgevonden.

De Groene Hart Praktijkschool en het Groene Hart Leerpark hebben samen een MBO niveau 1- en 2-opleiding opgezet. Het Groene Hart Leerpark maakt gebruik van de expertise vanuit de Entree opleiding van de Groene Hart Praktijkschool en past deze toe binnen het vmbo onder de naam Next1. Daarnaast is op het Groene Hart Leerpark een opleiding tot Constructiewerker gestart onder de naam Next2 waarbij wordt samengewerkt met mboRijnland.

Er zijn drie onderzoeksteams gestart met als doel de samenwerking tussen het praktijkonderwijs en vmbo verder te versterken in de opleidingen Next1 en Next2, door gebruik te maken van elkaars expertise en faciliteiten en ondersteunende collega's effectief in te zetten. Een vierde onderzoek heeft betrekking op de samenvoeging van de twee managementteams van de Groene Hart Praktijkschool en het Groene Hart Leerpark tot één.

Vanuit de samenwerking op het gebied van Sterk Techniekonderwijs is een PTA/OER ontwikkeld voor een doorlopende leerroute VMBO-MBO en een nieuwe opleiding in Alphen aan den Rijn.

Op de Groene Hart Praktijkschool is de eerste groep ISK-PRO gestart voor taalzwakke leerlingen met een ISK-achtergrond. De leerlingen volgen taallessen binnen de ISK en de overige vakken op de Groene Hart Praktijkschool.

Het afgelopen kalenderjaar heeft het Ashram College in het kader van loopbaanoriëntatie en begeleiding (LOB) ingezet op de drempelloze doorstroming van leerlingen van 3 havo Ashram College Nieuwkoop naar 4 havo Ashram College Alphen aan den Rijn. Er zijn meeloopdagen en vakvoorlichtingen georganiseerd en de decanen hebben elkaars vestigingen bezocht.

Ontwikkeltijd

De positieve resultaten van 2020 en de jaren ervoor maken het voor de Groene Hart scholen mogelijk in het taakbeleid tot schooljaar 2025-2026 de normbetrekking terug te brengen van 25 naar 24 lessen per week zodat er meer ruimte ontstaat voor ontwikkeltijd.

De secties van het Groene Hart Lyceum hebben in 2021 de ontwikkeltijd voor een groot deel ingezet ten behoeve van didactische mogelijkheden, zoals formatief evalueren en actievere onderwijsvormen. Er is ook gewerkt aan het uitzetten van meer maatwerk binnen itslearning in de vorm van digitale leerpaden.

De Groene Hart Praktijkschool is, na een eerdere succesvolle pilot die tijdens de coronaperiode in verband met aangepaste onderwijstijden niet kon worden voortgezet, vanaf augustus 2021 weer gaan werken met een 40-minuten-rooster in vijf weken verspreid over het schooljaar. Op deze manier kan de ontwikkeltijd een goede invulling krijgen.

Groene Hart Rijnwoude heeft gezocht naar het creëren van verlichting voor docenten enerzijds en het faciliteren van ontwikkeltijd anderzijds. De ontwikkeltijd is vooral gebruikt ten behoeve van het toetsbeleid. Het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) en Toetsing en Doorstroming (PTD) zijn conform de nieuwe inspectienormen herschreven. Een aantal 40-minutenroosters hebben ruimte geboden om gezamenlijk naar de wijze van toetsing te kijken, toetsen te maken en te evalueren. Daarnaast is een voorzichtige stap gezet in de richting van formatief evalueren door de resultaten van toetsen te voorzien van feedback in plaats van een cijfer. Alle inspanningen in 2021 hebben geleid tot een voorlopig nieuw toetsbeleid.

Het Ashram College heeft de ontwikkeltijd gevonden door de invoering van 40-minuten-roosters in en rondom de SE-weeken.

Nieuwbouw, tijdelijke huisvesting en verbouwingen

Hierbij een opsomming van de highlights in 2021:

- In 2021 is geconstateerd dat in verband met verwacht ruimtegebrek in de gebouwen van het Groene Hart Lyceum en de Groene Hart Topmavo een deel van de

leerlingen volgend schooljaar gehuisvest zal moeten worden in de dislocatie aan het Marsdiep 1-3. De inrichting hiervan is in 2021 gezamenlijk vastgesteld. De vestigingen zoeken ook de samenwerking voor het nemen van beslissingen op organisatorische vlak.

Deze tijdelijke huisvesting gaat vooraf aan de gebruikmaking van de dislocatie die wordt gecreëerd in de nieuw te bouwen vestiging van het Ashram College in Alphen aan den Rijn.

- Bij de Groene Hart Praktijkschool is uit drie lokalen een nieuw Zorg en Welzijn lokaal met schuifwanden gerealiseerd, inclusief een nieuwe inrichting.

Besteding gelden Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Midden-Holland en Rijnstreek (SWV VO MH&R)

Relateert aan de maatschappelijke thema's Passend Onderwijs en Allocatie van middelen naar schoolniveau.

De VO-scholen (15BH, 26LR en 04DF) ontvingen van het SWV VO MH&R in 2021 in totaal € 1.417.210. Deze gelden zijn in zijn geheel besteed conform de afspraken die daarover met het Samenwerkingsverband zijn gemaakt. Het gaat om vijf bestemmingen: zorgcoördinatie, het vormgeven van de basisondersteuning, begeleiding Passend Onderwijs, schoolgebonden middelen en de aanvullende middelen. Bij de aanvullende middelen kan onder andere worden gedacht aan gelden voor leerlingen met leerwegondersteuning en ISK leerlingen in hun tweede verblijfsjaar.

Passend Onderwijs

De Groene Hart scholen werken vanuit het Strategisch Beleidsplan van SCOPE scholengroep aan de rode draden 'optimaal vormgeven aan doorlopende leerlijnen', 'het verschil vieren', 'we delen met en leren van elkaar', 'persoonlijk leiderschap', 'de blik naar buiten' en 'de Christelijke inspiratie blijven voeden'. Passend Onderwijs is op deze rode draden *gebaseerd*. De wijze waarop de Groene Hart scholen *vorm en inhoud geven* aan Passend Onderwijs staat beschreven in de School Ondersteunings Profielen (SOP's). De Groene Hart scholen presenteren zich op de website als volgt: 'Op het Groene Hart vinden we het belangrijk dat leerlingen de ruimte krijgen om zich te ontwikkelen. Samen

ontdekken we waar onze leerlingen goed in zijn en wat bij hen past. Ook willen we ze uitdagen om te verbeteren wat minder goed gaat. We helpen elkaar hierbij en zorgen voor elkaar. We zijn een christelijke school met een open houding, waar iedereen welkom is. Onze school is een veilige plek waar leerlingen zichzelf mogen zijn en leren om elkaar te respecteren. Zo bereiden we onze leerlingen voor op het vervolgonderwijs en de maatschappij om hun eigen weg naar de toekomst te vinden'. Zo komen missie en visie en het Strategisch Beleidsplan (het fundament onder ons onderwijs) en de School Ondersteunings Profielen (de manier waarop we vorm en inhoud geven aan ons onderwijs) samen in onze vormgeving van Passend Onderwijs.

In de visie van Het Ashram College staat het woord 'persoonlijk' centraal. Vanuit deze gedachte wordt invulling gegeven aan passend onderwijs. Ook bij de besteding van de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs is de persoonlijke behoefte en aandacht van de leerlingen die het het hardst nodig hadden en hebben leidend geweest.

In het voorjaar van 2021 hebben gesprekken plaatsgevonden met de gemeente over de samenwerking met en het functioneren van GO! voor jeugd. Zowel het Samenwerkingsverband als de scholen hebben bij de gemeente hun voorkeur uitgesproken een nieuwe partner te contracteren en een negental aanbevelingen gedaan voor betere jeugdhulpverlening. De gemeente heeft echter afgezien van een nieuwe aanbestedingsprocedure en de samenwerking met GO! voor jeugd gecontinueerd.

Toetsing en examinering

Het centraal examen 2021 is als gevolg van de COVID-19-pandemie in aangepaste vorm doorgegaan. Naast twee herkansingen en een extra tijdvak waardoor leerlingen hun examens konden spreiden, konden ze één vak niet mee laten tellen. Dat mocht geen kernvak zijn, zoals Nederlands, Engels of wiskunde. Dit heeft ertoe geleid dat meer leerlingen zijn geslaagd.

Op 12 mei 2021 werden de VO-scholen verrast door de toevoeging van extra eisen aan het examenreglement en de PTA's. Met het doorvoeren van de wijzigingen zijn de scholen tot ver in 2021 druk bezig geweest. Alle scholen hebben een examencommissie gekregen en er is afgesproken dat de

examensecretarissen meer gaan samenwerken.

De Groene Hart Topmavo heeft het als uitgangspunt dienende basisdocument voor toetsbeleid verder uitgewerkt tot een toetsbeleidsplan. De Groene Hart Topmavo zet in op het afnemen van minder toetsen en doet onderzoek naar de mogelijkheden van formatief toetsen.

Voor Groene Hart Rijnwoude kan hiervoor worden verwezen naar het kopje 'Ontwikkeltijd' (zie pagina D-15).

De Groene Hart Praktijkschool heeft een nieuw examenreglement opgesteld voor de examens die leiden tot het diploma Praktijkonderwijs en Entree.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Met de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs kunnen leerlingen en leraren worden geholpen leervertragingen en andere door corona veroorzaakte problemen aan te pakken.

Alle scholen hebben via een scan in kaart gebracht welke problemen en behoeften er bij de leerlingen zijn. Vanuit de overheid is er een menukaart verspreid waaruit de scholen verschillende keuzes kunnen maken. De ideeën over de inzet van de NPO-gelden worden tussen de vestigingen gedeeld. Elke vestiging van de Groene Hart scholen en het Ashram College heeft bij haar keuze verschillende accenten gelegd. De grote gemene deler hierbij is dat er veel wordt ingezet om ervoor te zorgen dat leerlingen cognitief ondersteund kunnen worden indien nodig en waarbij extra aandacht is voor de sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van de leerlingen.

De ouders en het personeel zijn betrokken bij de bestedingsplannen en de medezeggenschapsraden hebben hiermee ingestemd. De eerste evaluatie van de resultaten van de NPO plannen kan pas plaatsvinden tegen de zomer van 2022. Dan zijn de resultaten van het eerste schooljaar 2021-2022 bekend.

In 2021 is er SCOPE-breed een bedrag ontvangen van € 4.196.755 waarvan er in 2021 € 1.512.307 is besteed. Dit betekent dat er € 2.684.447 naar de reserve aanvullende bekostiging is gebracht, zodat dit bedrag alsnog in verdere jaren ingezet en gebruikt kan worden.

Er zijn middelen bovenscholings ingezet voor in totaal € 146.198. Dit betreft vooral uren van de diensten beleid- en kwaliteitszorg,

financiële zaken, personeelszaken en transitiekosten.

In 2021 is er sprake geweest van externe inhuur. In de afgelopen 5 maanden is de externe inhuur minimaal geweest en vond plaats in het voortgezet onderwijs voor het verzorgen van bijlessen. Het bedrag was minimaal; € 5.200. De verwachting is echter wel dat er de komende jaren meer geld besteed gaat worden aan inhuur van docenten of extra begeleiding.

Het Groene Hart Lyceum heeft een groot deel van de NPO-subsidie ingezet ter versterking van de school en de schoolcultuur, extra sociaal-emotionele activiteiten en de expertise van Bureau Talent in Leiden voor de begeleiding van hoogbegaafden.

De Groene Hart Topmavo heeft gekozen voor uitbreiding van het mentoraat en is ook gestart met het begeleiden van startende mentoren door een extern bureau. Het mentoraat wordt gezien als een essentieel onderdeel in de begeleiding van leerlingen, die mede door de coronacrisis is geïntensiveerd.

Daarnaast wordt de extra begeleiding van leerlingen door eigen collega's in de vorm van bijlessen en de ondersteuning van een groep leerlingen die baat heeft bij de begeleiding in hun leerstrategie door het externe Bureau A tot Z uit de NPO-gelden bekostigd.

Groene Hart Rijnwoude heeft twee onderwijsassistenten aangesteld die lessen waarnemen van door corona uitgevallen collega's en helpen bij het leesonderwijs. Er is een huiswerkklas opgezet en voor leerlingen met leerachterstanden specialistische hulp ingekocht bij A tot Z Huiswerkbegeleiding. Enkele collega's hebben een uitbreiding van hun taakomvang gekregen voor het verzorgen van extra lessen Nederlands, Engels en Wiskunde.

De Groene Hart Praktijkschool heeft ter bevordering van het welzijn van de leerlingen een sporttoestel op het plein geplaatst waarvoor ook lessen zijn ontwikkeld.

De beide vestigingen van het Ashram College hebben, ter verlichting van de coaches, de ondersteuning uitgebreid in de vorm van begeleiders Passend Onderwijs voor de begeleiding van leerlingen bij hun sociaal-emotionele ontwikkeling.

Gedurende het schooljaar 2021-2022 is steeds in kaart gebracht wat er nodig is om de gelden zo goed mogelijk in te zetten, ook voor het schooljaar '22-'23.

Burgerschapsvorming

Scholen hebben de opdracht gekregen in hun programma 'lessen' op te nemen waarin invulling wordt gegeven aan actief burgerschap en sociale integratie. De overheid heeft een aantal punten geformuleerd die in principe verweven moeten worden in het gehele onderwijsprogramma. Onderdelen van burgerschapsvorming zijn opgenomen in de lessen Maatschappijleer. Andere, algemeen geformuleerde zaken, zoals respect tonen voor elkaar, een open houding ten opzichte van andere culturen en dergelijke, zijn verweven in de dagelijkse gang van zaken. Er is inmiddels wel het nodige lesmateriaal voorhanden, maar nog geen compleet programma.

Hieronder volgen de ontwikkelingen en innovaties die op schoolniveau hebben plaatsgevonden binnen het voorgezet onderwijs.

Groene Hart Leerpark

- Ondanks de COVID-19-pandemie heeft het Groene Hart Leerpark aan een aantal ontwikkelingen gewerkt, maar heeft de focus voornamelijk gelegen op het verzorgen van onderwijs onder de steeds wijzigende maatregelen en omstandigheden.
- *Verbeteropdrachten GL*: er is gewerkt aan twee verbeteropdrachten vanuit de Inspectie om de gemengde leerweg een kwaliteitsimpuls te geven.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: het Groene Hart Leerpark onderzoekt samen met andere scholen die de Nieuwe leerweg gaan invoeren hoe zij gebruik kunnen maken van elkaars expertise en hierin samen kunnen optrekken met het Alphenese bedrijfsleven.
- *Sterk Techniekonderwijs*: in 2021 zijn de eerste lessen verzorgd in het Makerspace lokaal voor de onderbouw.
- *Nieuw curriculum ISK-afdeling*: door de coronacrisis heeft de implementatie van het nieuwe curriculum voor de ISK-afdeling vertraging opgelopen en is nog in uitvoering.
- *Onderwijsondersteuning*: de verschuiving van taken van onderwijsgevende naar

onderwijsondersteunende functies is ten behoeve van de noodzaak en wenselijkheid bij praktische vakken verder doorgevoerd.

- *Ontwikkeling lesmateriaal*: beschikbare methodes voor de door het Groene Hart Leerpark aangeboden keuzemodules binnen Dienstverlening & Producten zijn veelal te theoretisch van aard. Hierdoor heeft het Groene Hart Leerpark de behoefte gevoeld zelf praktisch lesmateriaal te ontwikkelen.
- *Toename zorgbehoefte*: het aantal leerlingen met een zorgbehoefte blijft toenemen. Er is extra ingezet op onderwijs-ontwikkelplannen en begeleiding door begeleiders passend onderwijs.
- *Schoolsluiting*: in 2021 heeft het Groene Hart Leerpark de deuren een week moeten sluiten omdat het onderwijs niet meer kon worden georganiseerd als gevolg van te veel zieke of afwezige medewerkers.
- *Nieuwe unitleider*: in verband met het vertrek van de unitleider onderbouw is een nieuwe unitleider aangesteld.

Groene Hart Lyceum

- *Digitalisering*: het gebruik van iPad's als aanvullend leermiddel is uitgebreid naar het zesde leerjaar. In 2021 hadden de leerlingen van het Groene Hart Lyceum veel baat bij en houvast aan de in itslearning geformuleerde leerdoelen voor alle vakken, klassen en weken van het schooljaar. De inrichting van de ELO is uitgebreid met individuele leerroutes en ook in het tweede coronajaar een enorme hulp gebleken bij het verzorgen van onderwijs op afstand.
- *Technasium*: de Technasium visitatie in 2021 is positief verlopen. Een docent van het Groene Hart Lyceum is benaderd voor het schrijven van projecten en heeft deze projecten beschikbaar gesteld voor het hele Technasium netwerk. De technator van het Groene Hart Lyceum sluit volgend jaar een dag per week aan bij de landelijke stichting Technasium.
- *Toetsbeleid*: in het in 2021 ontwikkelde toetsbeleid wordt ook meer aandacht geschonken aan formatief evalueren. De implementatie van het nieuwe toetsbeleid

loopt door tot in 2022, net als de ontwikkeling van het Programma van Toetsing voor de Onderbouw/Overgang (PTO).

- *Maatwerk*: het didactisch handelen gaat uit van het verzorgen van lessen aan de hele klas, maar tegelijkertijd is er steeds meer aandacht voor het verlenen van maatwerk aan een groep leerlingen afhankelijk van hun behoefte. Twee collega's hebben voor de begeleiding van groepjes leerlingen in de klas tijdens lessen van andere collega's een uitbreiding van hun taakomvang gekregen.
- *Schoolleiding*: op 1 februari 2021 is de schoolleiding aangevuld met een unitleider in opleiding die intern is geworven en waarmee de schoolleiding weer op sterkte is.
- *Betrekken leerlingen/ouders*: de betrokkenheid van de leerlingen bij de kwalitatieve beoordeling door elke vakdocent bij een rapport of tussentijdse situatie binnen 'Leerlingbespreking' is vergroot. Leerlingen en hun ouders voeren samen de voortgangsgesprekken met de docenten. Het afgelopen jaar zijn de spreekavonden online gehouden en het zicht in de huiskamersetting is hierbij als meerwaarde ervaren.
- *Activiteitencommissie*: de activiteitencommissie voor leerlingen, met als doel per maand een leuke activiteit te organiseren, heeft dit helaas door de coronacrisis niet kunnen doen. Meer kleinschalige initiatieven onder begeleiding van een docent zijn wel ontstaan, bijvoorbeeld het opstarten van een boekenclub, een debatgroep, een filosofieclub en het organiseren van een musical. Ook de buitenlandse reizen konden niet doorgaan. Ter bevordering van het sociale en emotionele welbevinden van de leerlingen is er in de derde schoolweek voor de examenklassen een binnenlandse driedaagse georganiseerd en hebben alle andere leerlingen een driedaags programma aangeboden gekregen waarin ook is ingezet op studievastigheden. De driedaagse reis naar Trier voor klas 3 en 4 gymnasium heeft als alternatieve bestemming Limburg gekregen.

- *Teambuilding*: het organiseren van teambuildingsactiviteiten heeft ook in 2021 beperkt kunnen plaatsvinden. Docenten LO hebben het initiatief genomen om samen met de collega's te gaan sporten. De docenten Beeldende Vorming en Muziek hebben in navolging hiervan voor leerlingen en collega's ontspanningsmogelijkheden georganiseerd ter verlichting in een tijd waarin bijna niets kon of mocht.
- *Groei*: van de wervingsactiviteiten konden de Talentmiddagen wel fysiek worden georganiseerd. De online variant van het open huis heeft de leerlingen en hun ouders voldoende geïnformeerd en vertrouwen gegeven om tot aanmelding over te gaan. Het Groene Hart Lyceum heeft in 2021 342 nieuwe brugklasleerlingen mogen begroeten.
- *Reanimatiecursus leerlingen klas 2*: leerlingen van klas 2 werden in de gelegenheid gesteld een reanimatiecursus te volgen. Door het grote aantal leerlingen dat zich hiervoor had aangemeld, moesten er twee groepen worden gevormd.

Groene Hart Praktijkschool

- *Onderwijsontwikkeling*: met ingang van schooljaar 2021-2022 is in het tweede leerjaar gestart met het bieden van meer maatwerk en keuzevrijheid aan de leerlingen in de vorm van projecten en wordt er flexibeler geroosterd.
- *Subsidies*: de gevraagde rapportages ter onderbouwing van de aangevraagde ESF-subsidie 'sociale inclusie' zijn verzonden, maar de terugkoppeling is nog niet ontvangen. Als de aanvraag wordt gehonoreerd, komt een bedrag van ca. € 20.000 beschikbaar waarmee leerlingen opgeleid worden om branchecertificaten te halen. De verkregen subsidie 'onderwijs-achterstanden ten gevolge van COVID-19' is ingezet op het terrein van NT2 en sociaal-emotionele begeleiding.
- *Schoolleiding*: in 2021 is in verband met het vertrek van de directeur een interim-directeur aangesteld en is de schoolleiding uitgebreid met een tweede unitleider.

- *Schooldiploma Praktijkonderwijs*: in 2021 is de eerste lichting leerlingen van school gegaan met een diploma Praktijkonderwijs.

Groene Hart Rijnwoude

- *Klassencoach*: in 2021 is gestart met de lessen in het kader van executieve functies, processen die leerlingen nodig hebben om leeractiviteiten te plannen en zelf te sturen. In de praktijk is gebleken dat de coaches voor de begeleiding van dit proces over te weinig tijd beschikken om het beoogde programma goed aan te kunnen bieden. Vanuit de NPO-gelden is een collega aangesteld, die de coaches hierbij ondersteunt en deze ondersteuning ook op de Groene Hart Topmavo verricht. Het Groene Hart Rijnwoude-uur is gewijzigd van opzet en bevat nu ict-vaardigheden, mediawijsheid, presentatie en drama.
- *Differentiëren*: de conclusie uit het onderzoek naar de mogelijkheden om binnen de lessen meer te differentiëren was dat differentiatie vooral op kleine schaal plaatsvindt, maar een bredere aanpak en grotere omvang nodig heeft om beter in te kunnen spelen op de behoeften van de leerlingen. Ten behoeve hiervan is in 2021 een subsidie aangevraagd waarmee een verbrede of verlengde brugklas kan worden gefinancierd.
- *Elektronische leeromgeving (ELO)*: de structurele inrichting van de ELO itslearning voor de opleidingen vmbo-tl en -b/k is er als gevolg van de coronacrisis in 2021 niet van gekomen, zoals dat voor de havo in 2020 wel het geval is geweest. Voor het steeds moeten schakelen tussen online en fysieke lessen is de oplossing gezocht in het hanteren van flexibele planners en het vermijden van de administratieve last van de continue herinrichting van de ELO.
- *Dakpanklassen*: voor het kunnen realiseren van een herontwerp van de onderbouw is in 2021 een subsidie aangevraagd. De verbreding of verlenging van de brugklas wordt gezien als beter alternatief voor de ongemakken die worden ervaren bij de nu geboden gelegenheid om driemaal per jaar, bij elke rapportperiode, te wisselen van niveau.
- *Examenresultaten*: de uitgangssituatie van de eindexamenleerlingen van Groene Hart Rijnwoude was goed. Mede door de aanpassingen van het centraal examen 2021 zijn uiteindelijk alle leerlingen geslaagd.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: de ingangsdatum van de Nieuwe leerweg is uitgesteld tot het schooljaar 2024-2025. Op Groene Hart Rijnwoude zijn in 2021 twee projecten uitgevoerd die naar tevredenheid zijn verlopen. Uit het afgelopen jaar is de beslissing voortgekomen dat een deel van de projecten door Groene Hart Rijnwoude zelf zal worden verzorgd en een deel wordt ingekocht. Er is een team samengesteld dat de volgende twee projecten gaat voorbereiden en uitvoeren. Groene Hart Rijnwoude houdt bij de projecten voortsnog vast aan de richting Economie & Ondernemen. Er is een aanvraag ingediend bij Voortgezet Leren voor het bieden van ondersteuning bij het traject naar de Nieuwe leerweg. Groene Hart Rijnwoude onderhoudt contact met het Fioretti College, die hetzelfde voornemen heeft met betrekking tot zowel de richting als de inkoop van ondersteuning bij de vormgeving van de Nieuwe leerweg.
- *Visievorming*: sinds september 2021 bezint het team van Groene Hart Rijnwoude zich in alle facetten op het onderwijs dat op de vestiging wordt verzorgd. Gezamenlijk vindt een herijking van het onderwijs plaats van waaruit kan worden bepaald wat de benodigde veranderingen zijn richting de Nieuwe leerweg en de toekomstbestendigheid van het onderwijsaanbod. Het MT laat zich begeleiden door de docente Technologie die vanuit een vorige werkkring ervaring heeft opgedaan met visievorming.
- *Bouwen vanuit vertrouwen*: gelijktijdig met de visievorming op de vestiging wordt zeer veel aandacht besteed aan de professionele cultuur, omgangsvormen en oplossingsgericht bezig zijn.
- *Sociaal veiligheidsplan*: in samenwerking met de GGD is in het kader van het welbevinden van de leerlingen gewerkt

aan een dekkend sociaal veiligheidsplan. Een dergelijk plan is gebruikelijk op PO-scholen, maar nog geen gemeengoed in het voortgezet onderwijs. Na het leggen van de laatste hand aan het plan voor Groene Hart Rijnwoude, wordt het als voorbeeld dienend met de andere VO-vestigingen gedeeld.

Groene Hart Topmavo

- *Gekozen vakkenpakket vmbo 3-tl*: als gevolg van de coronacrisis hebben de leerlingen in vmbo 3-tl ook in 2021 een aangepast rooster gekregen en uitsluitend de lessen gevolgd in het door hen gekozen vakkenpakket. Hierdoor konden zij goed voorbereid het examenjaar ingaan.
- *Examenresultaten*: in 2021 zijn alle leerlingen op basis van de aangepaste examenregeling geslaagd.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: in 2021 is vooral nagedacht over de wijze waarop de Nieuwe leerweg voor de Groene Hart Topmavo in Alphen aan den Rijn vorm kan krijgen vanuit het oogpunt van de beschikbare stageplaatsen. Na gesprekken hierover met de andere scholen met een vmbo GL/TL-afdeling zal het overleg worden gezocht met de Vereniging Ondernemingen Alphen aan den Rijn (VOA).
- *Differentiëren*: in 2021 is het als gevolg van de coronapandemie niet mogelijk geweest het laatste deel van het scholingstraject binnen de school te organiseren en af te ronden. Er is contact opgenomen met het CPS hoe hieraan vervolg kan worden gegeven. Het deel van het opleidingstraject dat nog niet is gevolgd, kan als het weer mogelijk is ook worden ingezet voor andere scholingsdoeleinden. Hierbij wordt momenteel gedacht aan het thema formatief handelen. Het thema differentiatie is wel bij alle collega's onderwerp van gesprek geweest tijdens het functioneringsgesprek. Tijdens de lesbezoeken heeft de mate waarin werd gedifferentieerd in de lessen nadrukkelijk aandacht gekregen bij de waarnemingen.
- *Beroepeninformatie oud-leerlingen*: leerlingen hebben in de stageweek geen

stage kunnen lopen en als alternatief hiervoor is aan oud-leerlingen gevraagd informatie te komen geven over hun beroepen.

- *Formatief handelen*: formatief handelen of evalueren, leerlingen inzicht geven in het eigen leerproces en het onderwijs doelgericht in plaats van toetsgericht benaderen, heeft in 2021 hoog op de agenda gestaan. Er is binnen de secties geïnventariseerd in hoeverre formatief evalueren al wordt toegepast en daaruit is gebleken dat dit op zeer uiteenlopende wijzen het geval is. Voor het vergroten van de kennis op dit terrein zal scholing worden ingekocht. Meer doelgericht en minder toetsgericht onderwijs brengt ook met zich mee dat het Programma van Doorstroming (PTD) moet worden aangepast.
- *Leren leren*: bij de collega's leeft de behoefte geschoold te worden in de vaardigheden die van belang zijn bij het leren, de zogenaamde executieve functies. De Groene Hart Topmavo kan de ontwikkeling van deze vaardigheden bij leerlingen al in klas 1 aanbieden tijdens de Topuren en hen zodoende uitrusten met leertechnieken die in hogere leerjaren steeds meer van pas komen.

Ashram College (Alphen aan den Rijn)

- *Verbeterplan mavo*: het slagingspercentage van mavo-leerlingen is in orde, maar op basis van eigen waarneming zijn de percentielscores per vak van het centraal examen wat onder de maat. In de leerjaren 3 en 4 zijn allerlei acties ingezet om ervoor te zorgen dat er dit schooljaar en het volgende een stijgende lijn in de resultaten valt waar te nemen. Daarnaast is er gekeken naar de determinatie van leerlingen bij de overgang van klas 2 naar klas 3 mavo.
- *Gesprekkencyclus*: het formaliseren van de voorgenomen gesprekkencyclus in het kader van personeelsbeleid is ten tijde van de coronacrisis moeizaam gebleken en beperkt gebleven tot het meest noodzakelijke in verband met het maken van de juiste keuzes in het vervolgtraject voor diverse collega's. Met ingang van het schooljaar '21-'22 heeft de gesprekkencyclus in de uitvoering wel plaatsgevonden door met

alle collega's een startgesprek te voeren. Hierbij wordt gebruikgemaakt van het eLoo-platform.

- *'Xtra' Keuzeprogramma brugklas:* in 2021 is er in de brugklas gestart met een ('Xtra') keuzeprogramma. In leerjaar 1 (en vanaf volgend schooljaar ook in leerjaar 2) volgen alle leerlingen 2 uur per week een keuzeprogramma uit het aanbod Sportklas, De Kunstfabriek, Het Codasium en De Jonge Onderzoeker. De leerlingen volgen het programma gedurende het hele schooljaar.

Van het enkele jaren geleden gestarte onderwijsconcept zijn inmiddels een aantal zaken uitgekristalliseerd. In 2021 is verder gewerkt aan de versterking van deze voor de Alphense vestiging belangrijke zaken, zoals:

- *Driehoeksgesprekken:* de gesprekken tussen de leerling, ouders/verzorgers en de mentor.
- *Doorlopende leerlijn:* in leerjaar 1 en 2 staat elke periode één van de vier domeinen (Art, Science, Society en Sport) centraal waarbinnen thematisch vakoverstijgend wordt gewerkt. Het domein vormt de verbindende factor tussen de verschillende vakken en krijgt bijvoorbeeld aandacht in Science Biologie, Science NaSk, enz. De leerlingen sluiten in de laatste week van deze periode hun project af.
- *Formatief handelen:* in de onderbouw wordt formatief handelen al veel toegepast. Er is een werkgroep gefaciliteerd om gesprekken te voeren over de 'ingrediënten' voor een goede les en hoe de geformuleerde leerdoelen en formatief handelen hierin de juiste plaats kunnen krijgen.

Ashram College (Nieuwkoop)

- *Gesprekkencyclus:* wat hierboven met betrekking tot de gesprekkencyclus in het kader van personeelsbeleid is beschreven bij de Alphense vestiging heeft ook plaatsgehad in de vestiging Nieuwkoop. In het schooljaar 2021-2022 is met alle collega's een startgesprek gevoerd.
- *Sociaal-emotioneel welbevinden:* in 2021 is veel inspanning gepleegd in de

begeleiding van leerlingen in hun sociaal-emotioneel welbevinden. De verwachting is dat dit de komende tijd ook nog het geval zal zijn. Als gevolg van de coronacrisis hebben de leerlingen zich twee jaar lang in mindere mate sociaal gevormd. Ze gedragen zich wat onaangepaster dan gebruikelijk, zijn minder weerbaar en komen moeilijker tot leren.

Er is in 2021 meer gebruik gemaakt van begeleiders passend onderwijs. Op initiatief van docenten is extra huiswerkondersteuning geboden en examentraining verzorgd.

- *Keuzemogelijkheden:* in 2021 is besloten de keuzemogelijkheden voor een kleine groep leerlingen in het derde leerjaar te beperken in hun keuze voor een profiel in het vierde leerjaar.
- *Doen en ontdekken:* met ingang van het schooljaar '21-'22' is het Ashram College Nieuwkoop in de brugklas gestart met het programma "Doen & Ontdekken". In leerjaar 1 en 2 volgen leerlingen twee uur per week D&O. Dit is een programma waarin leerlingen kiezen welke keuzeblokken ze willen volgen. Elk keuzeblok van ongeveer 10 weken is ook gericht op een sector in de bovenbouw. In totaal zijn er tien modules om uit te kiezen, zoals bijvoorbeeld Coderen, De Kunstfabriek, Science, Sport of De Wereldkeuken. In schooljaar '22-'23 start het programma in leerjaar 2.

3.2. Onderwijsprestaties

3.2.1. Primair onderwijs

Eindopbrengsten

Jaarlijks wordt in het voorjaar een centrale eindtoets in groep 8 afgenomen om zodoende de eindopbrengsten van het onderwijs te kunnen meten. De centrale eindtoets speelt in de plaatsing in het voortgezet onderwijs alleen een rol als de uitslag van deze centrale eindtoets duidelijk hoger dan het schooladvies uitvalt. Een heroverweging van het schooladvies vindt dan plaats hetgeen kan leiden tot een ander, hoger advies.

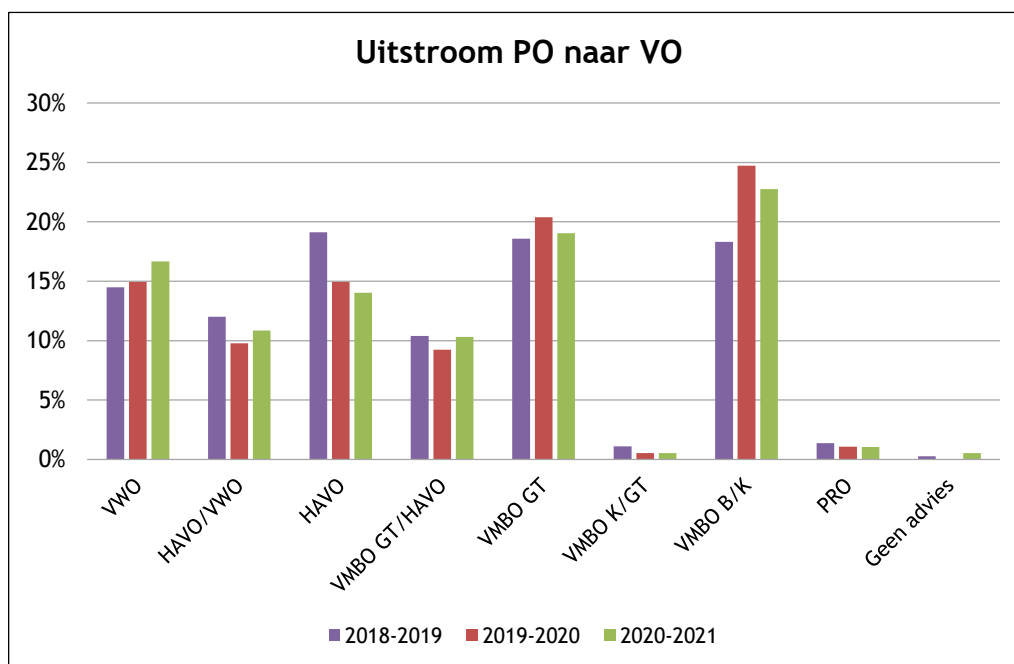
Centrale eindtoets

	ROUTE 8			
	2018	2019	2020	2021
Oranje Nassau School	203,0	213,8		218,0
De Viergang	211,2	205,9		217,7
De Rank	217,8	191,8	Vanwege de corona maatregelen is in het schooljaar 2019-2020 geen centrale eindtoets afgenomen.	214,2
Groen van Prinstererschool	203,8	204,4		187,6
Samen op Weg school	214,9	202,8		202,5
De Windroos	213,4	200,6		209,6
J.P. Sweelinckschool	207,4	197,1		200,5
De Stroom	205,8	208,2		210,0
De Mare	208,2	205,0		204,0
Het Baken	203,2	213,9		217,8
De Fontein	213,0	192,0		208,8
Het Mozaïek	214,4	211,7		215,5
Gemiddeld	209,7	203,9		208,9

Uitstroom PO naar VO

In onderstaande grafiek worden de verstrekte schooladviezen per uitstroomniveau van de

afgelopen drie jaar gepresenteerd. Leerlingen kunnen een advies voor 1 specifiek niveau krijgen of een gecombineerd advies.



3.2.2. Voortgezet onderwijs

Opbrengstenoordeel inspectie

De Inspectie voert jaarlijks een prestatieanalyse uit en beslist op basis van eventuele risico's of verder onderzoek

noodzakelijk is. Deze analyse bestaat onder meer uit berekeningen van de opbrengsten. Vanwege de coronapandemie wordt er over dit jaar geen oordeel aan de opbrengsten gegeven.

Meerjarenopbrengsten VO 2021

(Gebaseerd op resultaten behaald in 2019, 2020, 2021)

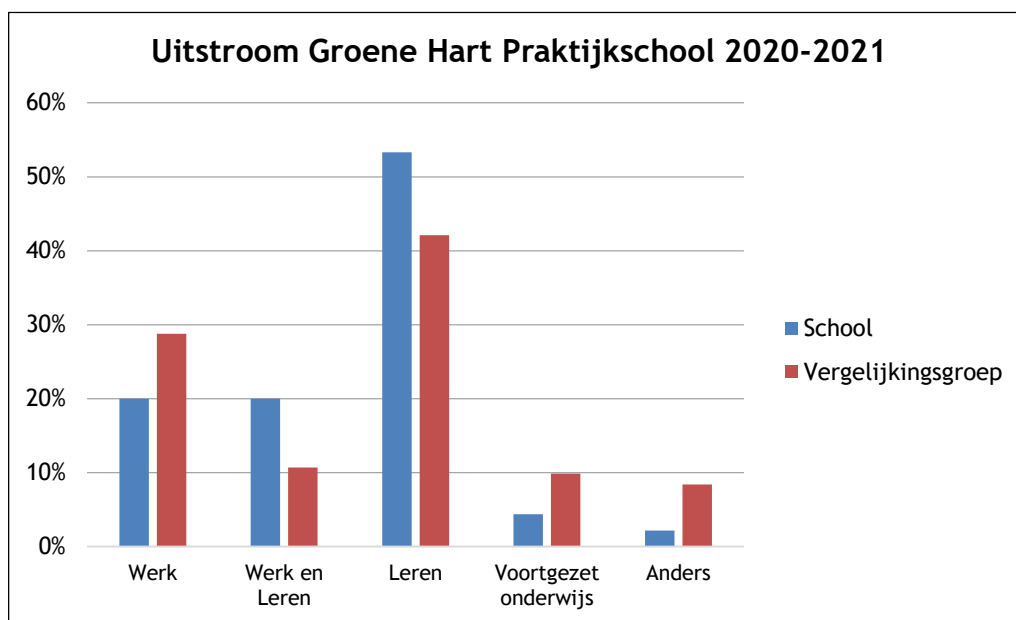
	Groene Hart scholen								
	Lyceum		Topmavo		Rijnwoude		Leerpark		
	havo	vwo	vmbo g(t)	havo	vmbo g(t)	havo	vmbo b	vmbo k	vmbo g(t)
Onderwijspositie t.o.v. advies po	boven norm		boven norm		boven norm		niet berekend		
Onderbouwsnelheid	boven norm		boven norm		boven norm		niet berekend		
Bovenbouwsucces	boven norm	boven norm	boven norm	onder norm	boven norm	niet berekend	boven norm	boven norm	niet berekend
Examencijfers	niet berekend								
Berekend oordeel	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	geen	geen	geen	geen
Vershil SE-CE	niet berekend								

	Ashram College					
	Alphen aan den Rijn			Nieuwkoop		
	vmbo g(t)	havo	vwo	vmbo b	vmbo k	vmbo g(t)
Onderwijspositie t.o.v. advies po	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm
Onderbouwsnelheid	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm	boven norm
Bovenbouwsucces	boven norm	boven norm	boven norm	niet berekend	boven norm	boven norm
Examencijfers	niet berekend					
Berekend oordeel	voldoende	voldoende	voldoende	geen	voldoende	voldoende
Vershil SE-CE	niet berekend					

Bovenstaande tabel toont de meerjarenopbrengsten van de VO-vestigingen over de jaren 2019 t/m 2021. Doordat in 2021 de centrale examens onder invloed van COVID-19 zijn aangepast, is er voor de indicatoren “Examencijfers” en “Vershil SE-CE” geen driejaarsgemiddelde berekend. We zien dat vrijwel alle berekende onderdelen boven de norm uitkomen. Alleen voor de Groene Hart Topmavo is de berekening van het bovenbouwsucces van de havo onder de norm. Voor de gemengde leerweg van het Groene Hart Leerpark zien we dat het driejaarsgemiddelde van het bovenbouwsucces weer boven de norm is. Hierdoor is alleen het bovenbouwsucces havo van de Groene Hart Topmavo onder de norm. Door de onderwijskundige keuze waarbij

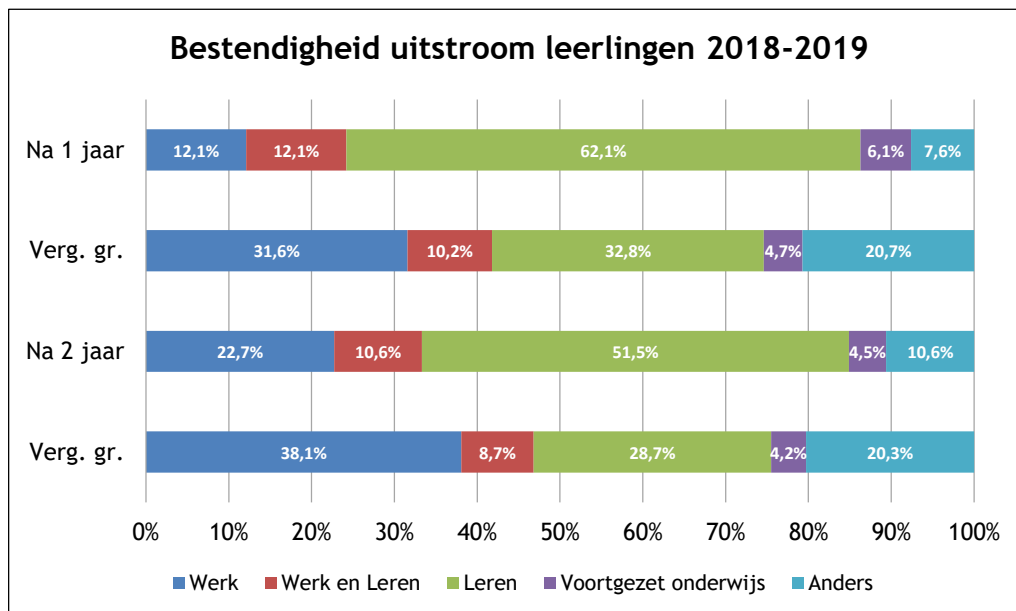
leerlingen de kans krijgen om op te stromen naar de havo en toch in de reguliere vier jaar een TL-diploma te halen, is de verwachting dat dat de komend jaren zo zal blijven. Wel zien we door een verbetering van de determinatie dat deze indicator stijft. Voor de TL op het Ashram College Alphen aan den Rijn zien we dat het laatste jaar het bovenbouwsucces lager is dan de jaren ervoor. Daarnaast waren de CE-cijfers onder de norm. Eind 2021 is de vestiging daarom gestart met de uitvoering van een verbeterplan om dit structureel te keren. De berekening bij de havo-opleiding van het Ashram College Nieuwkoop ontbreekt in het overzicht in verband met het kleine aantal leerlingen in deze opleiding.

Uitstroom Groene Hart Praktijkschool



We zien dat er opnieuw veel leerlingen uitstromen naar een vervolgopleiding. Doorleren is aantrekkelijk, juist in coronatijd: het aantal banen is beperkt. Onze leerlingen zijn bovendien succesvol, zowel in het

arbeidsproces als binnen het MBO. Er is dus geen reden om de doorstroom naar MBO af te remmen – voor zover dat al mogelijk zou zijn door de drempelloze toelating van de Entree-opleidingen.



Bestendigheid uitstroom Groene Hart Praktijkschool

De leerlingen van de Groene Hart Praktijkschool leren vaker door dan landelijk in het praktijkonderwijs het geval is. Uit de

grafiek 'na 2 jaar' blijkt dat ze ook na de Entree-opleiding verder leren. Tevens zien we dat onze leerlingen minder vaak dan landelijk het geval is in de categorie 'anders' vallen.

3.3. Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid van SCOPE basisscholen is te vinden in de schoolgidsen op de websites van de scholen.

Voor het voortgezet onderwijs staat deze informatie in de Schoolwiki (online schoolgids) groenehartscholen.schoolwiki.nl. Hier vind je de documenten m.b.t. het toelatingsbeleid en alle schoolondersteuningsprofielen (SOP's).

4. Onderwijsbeleid en kwaliteitszorg

4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021

In het begin van het jaar 2021 werd duidelijk dat er een “Nationaal Programma Onderwijs” zou komen om de tijdens de pandemie opgelopen achterstanden in te lopen.

Hiervoor moest eerst een schoolscan gemaakt worden, welke voor het primair onderwijs gekoppeld is aan de opbrengstendocumenten. Voor het voortgezet onderwijs is deze scan apart opgezet.

Vanuit de scans hebben de scholen keuzes gemaakt uit de door de overheid vastgestelde menukaart. Deze interventies zijn in het schooljaar 2021-2022 gestart en liepen voor een deel parallel met andere interventies. Voor het komende jaar zijn er opnieuw middelen beschikbaar gesteld voor de voortzetting van het NPO.

Nadat in 2020 de centrale examens voor het voortgezet onderwijs waren afgelast, zijn deze in 2021 wel doorgegaan, met een aantal aanpassingen zoals een extra herkansingsmogelijkheid en een spreiding over meerdere tijdvakken. Vanwege de aanpassingen worden de indicatoren op het opbrengstenoordeel over de examinering ook dit jaar niet berekend.

Vanuit de dienst kwaliteitszorg is er gestart met extra inzet om ervoor te zorgen dat de examenreglementen en PTA's verder verbeterd konden worden. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen voor de scholen. Door meer gebruik te maken van zelfevaluaties en het organiseren van gesprekken hierover is de interne kwaliteitszorg versterkt. Dit heeft mooie gesprekken over onderwijsontwikkelingen op de scholen opgeleverd, welke meer vorm zullen krijgen in de komende jaren.

Vanuit de onderwijsinspectie zijn ook het afgelopen jaar een aantal scholen bezocht: een aantal in het kader van thema-onderzoeken en voor het Groene Hart Leerpark een onderzoek naar risico's. Vanuit dit onderzoek zijn diverse standaarden onderzocht en al deze standaarden zijn als voldoende beoordeeld. De herstelopdrachten

die hieruit voort zijn gekomen zijn grotendeels afgerond.

4.1.1. Communicatie

Het afgelopen jaar is de ontwikkeling van de websites voor de basisscholen en Prisma afgerond en zijn deze opgeleverd. Voor een deel van de sites is ook nieuw beeldmateriaal gerealiseerd met ondersteuning van enkele collega's.

Voor de Groene Hart scholen is een nieuwe wervingslijn ontwikkeld, met een nieuwe uitstraling en nieuwe beelden en uitingen. De werving aan het einde van 2021 heeft helaas weer grotendeels online plaatsgevonden. Enkele voorlichtingsactiviteiten konden nog doorgang vinden, maar door aangescherpte maatregelen gold dat helaas niet voor de tweede Groep 8 Talentendag. In de voorbereiding op de activiteiten van 2022 is rekening gehouden met een mix van online activiteiten en activiteiten die op de vestigingen plaats konden vinden.

De tijdelijke oplossing voor het intranet heeft het hele jaar 2021 gedraaid. Dit betekende echter wel dat er binnen de organisatie twee verschillende intranetten in gebruik waren. Al voor de aansluiting bij SCOPE had het Ashram College een eigen intranetportal, welke ook in gebruik is gebleven. Voor 2022 is er een project opgestart om te komen tot één intranetomgeving voor de hele organisatie. Dit is een van de eerste projecten waarin de samenwerking tussen de bovenschoolse afdeling en de communicatiemedewerker van het Ashram College vorm krijgt. Deze samenwerking zal in het komende jaar worden versterkt.

Scholing

Naast het reguliere scholingsaanbod op schoolniveau (op basis van het scholingsplan) en SCOPE-breed is, met hulp van de SCOPE academie, in 2021 geïnvesteerd in:

- Een SCOPE-brede bijeenkomst voor startende leerkrachten;
- Een aanbod vanuit het team passend onderwijs voor het verbeteren van het basisaanbod m.b.t. dyslexie (o.a. training van de coördinatoren van het programma Bouw!);
- De basistraining sociale veiligheid;
- Nascholing BHV, basis en vervolg;

- E-learning modules;
- Een aanbod vanuit het team passend onderwijs voor het verbeteren van het basisaanbod m.b.t. dyscalculie (o.a. rondom het protocol);
- Een aanbod vanuit het team passend onderwijs voor het verbeteren van kennis en vaardigheden omtrent woordenschatontwikkeling.

Privacy - Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

In 2021 is verder uitvoering gegeven aan de verplichtingen die uit de AVG volgen. De agenda van de overleggroep privacy is tijdens het verslagjaar op hoofdlijnen bepaald door de volgende onderwerpen:

- Afstandsonderwijs en privacy;
- Afstemming van de verwerkers-overeenkomsten van de Groene Hart scholen met het Ashram College;
- DPIA Google Workspace for Education;
- Bewaartermijnen;
- Voorbereiding AVG-medewerkers op locaties.

Daarnaast is een aantal beleidsdocumenten inzake privacy geactualiseerd.

In het verslagjaar hebben geen datalekken plaatsgevonden.

4.2. Afhandeling van klachten

4.2.1. Klachtenregeling

SCOPE scholengroep heeft voor een zorgvuldige behandeling van klachten een onafhankelijke klachtencommissie. De landelijk vastgestelde modelregeling is van kracht en op één punt (een rehabilitatieregeling) uitgebreid. Er zijn in het verslagjaar 2021 twee klachten door de commissie in behandeling genomen. Een klacht is afgehandeld in 2021 en de tweede klacht is afgehandeld in januari 2022. In het kalenderjaar 2021 zijn er drie meldingen gedaan bij de bovenschools vertrouwenspersoon. Daarnaast is er enkele keren kort informatief contact gelegd met de bovenschools vertrouwenspersoon, wat verder niet tot een melding heeft geleid. Van de drie meldingen betreft het in twee gevallen meldingen door ouders en één melding door een medewerker. Twee meldingen hadden betrekking op het voortgezet onderwijs en één melding had betrekking op het primair onderwijs. Eén van

de meldingen heeft geleid tot een klacht, die in behandeling is genomen door de klachtencommissie. Eén melding is na probleemoplossende gesprekken met betrokkenen naar tevredenheid afgerond. Tot slot heeft één melder besloten geen vervolg te willen geven aan de melding.

Eind 2021 is de klachtenregeling opnieuw vastgesteld. Hierin is opgenomen dat het bestuur beschikt over twee vertrouwenspersonen. Sinds 1-5-2019 is er sprake geweest van één vertrouwenspersoon. Mede in verband met de toegenomen landelijke aandacht voor misstanden rondom ongewenst gedrag zijn gesprekken gevoerd over de invulling van de openstaande vacature. Er is gekozen voor het aanstellen van twee externe vertrouwenspersonen met ingang van 1 maart 2022.

4.2.2. Klokkenluidersregeling

De 'Regeling inzake het omgaan met een vermoeden van misstand' is sinds 2010 van toepassing binnen de organisatie. Deze klokkenluidersregeling geldt voor alle scholen die onderdeel uitmaken van de Perspectiefscholen, het samenwerkingsverband waarin CSG Groene Hart participeert.

4.2.3. Integriteitscode

In 2021 is een integriteitscode opgesteld die handvatten geeft over integer handelen. Dit helpt om een open en professionele (aanspreek)cultuur te bevorderen. De integriteitscode is met de GMR's afgestemd en vastgesteld. Over de soms precaire inhoud ervan zijn diverse discussies gevoerd.

4.2.4. Gedragscodes ICT

SCOPE scholengroep kent drie gedragscodes ICT, namelijk:

- Protocol dat is gericht op het gebruik van door SCOPE beschikbaar gestelde ICT voorzieningen voor werknemers, stagiaires en vrijwilligers.
- Protocol dat is gericht op het gebruik van door SCOPE beschikbaar gestelde ICT voorzieningen voor leerlingen. Een vereenvoudigde versie is van toepassing op basisschool leerlingen.
- Mediagedragsprotocol dat in 2018 van kracht is geworden.

5. Ondersteunende diensten

5.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021

5.1.1. Dienst Financiële Zaken

Binnen de afdeling FZ hebben in 2021 geen bijzonderheden plaatsgevonden. Sinds de fusie met het Ashram College zijn beide administraties samengevoegd tot een nieuwe administratie. 2021 was net als 2020 een bijzonder jaar waarbij er door de vele lockdowns die er waren door de collega's veel is thuisgewerkt. Dit is net als in 2020 professioneel opgepakt door iedereen waardoor de scholen te allen tijde een beroep konden doen op de afdeling en alle werkzaamheden tijdig en volledig plaats hebben gevonden.

5.1.2. Dienst Systeembeheer

Wifi-omgeving

Nu alle basisscholen zijn uitgerust met nieuwe Wifi-schotels is er gestart met de uitrol van een strengere beveiliging op dit draadloze netwerk. Tevens komt er een mogelijkheid voor de scholen om zelf toegang voor gasten te regelen met speciale dagpassen.

Netwerkkoppeling VO/PO

De koppeling van alle vestigingen PO aan het netwerk VO is ondertussen afgerond. Alle personeelsleden kunnen nu op alle vestigingen aanmelden. Door regelmatige verschuivingen van personeel van de ene basisschool naar de andere werd het tijd om hier verbeteringen in aan te brengen. Ook de stijging van het aantal bovenschoolse personeelsleden door projecten als Passend Onderwijs was een

reden om dit project prioriteit te geven. De afdeling ICT onderzoekt nog of en hoe de twee vestigingen van het Ashram College gekoppeld kunnen worden.

Beveiliging

Steeds vaker zien we in de media berichten over bedrijven en scholen die door hackers versleuteld worden en grote moeite hebben om de ICT-voorzieningen weer op orde te krijgen. Natuurlijk is de afdeling ICT hier ook mee bezig. Naar aanleiding van een rapportage van de universiteit Maastricht is een risicoanalyse gemaakt. Aan de hand van deze analyse zijn aanpassingen gedaan en is de beveiliging naar een hoger niveau gebracht. De beveiliging krijgt binnen de afdeling een prominentere rol en staat wekelijks als agendapunt op het werkoverleg.

Nieuwbouw Ashram College

De vestiging Ashram College Alphen aan den Rijn krijgt nieuwbouw. Omdat dit nog wel een paar jaar gaat duren, was het verstandig het netwerk alvast een upgrade te geven. Qua structuur wordt het gelijkgetrokken met het netwerk van Ashram Nieuwkoop. De oudere apparatuur wordt vervangen door wat 'jongere' computers. Op deze manier kan in de nieuwbouw worden gestart met nieuwe PC's.

5.1.3. Diensten Beleid en Kwaliteitszorg, Personeelszaken en Huisvesting

De belangrijkste ontwikkelingen binnen de diensten Beleid en Kwaliteitszorg, Personeelszaken en Huisvesting zijn opgenomen in respectievelijk de hoofdstukken 4 (Onderwijsbeleid en kwaliteitszorg), 6 (Personeel) en 7 (Huisvesting).

6. Personeel

6.1. Zaken met behoorlijke personele betekenis in 2021

Dienst Personeelszaken

Naast de vele gebruikelijke zaken met betrekking tot personeelszaken en salarisadministratie, heeft nieuwe wet- en regelgeving, nieuwe bekostigingssystematiek voor het VO en alle aanpassingen die daaruit voortvloeiden de nodige aandacht gevraagd. Daarnaast is gewerkt aan de verdere uitbouw en consolidatie van de dienstverlening en informatievoorziening, waarbij bewaking van de kwaliteit van de dienstverlening onverminderd plaatsvindt. In dit kader is een aanvang gemaakt met het beschrijven van de relevante PSA-processen.

Met ingang van 1 januari 2021 is de voorgenomen besturenfusie/overname van het Ashram College door SCOPE scholengroep gerealiseerd. Vanaf deze datum maakt het Ashram College integraal deel uit van de SCOPE scholengroep en is de administratieve conversie naar SCOPE scholengroep afgerond. Er vindt nog harmonisatie plaats op enkele beleidsterreinen.

In 2021 zijn alle papieren personeelsdossiers gedigitaliseerd en maken onderdeel uit van het personeels- en salarissysteem van Visma|Raet. Daarnaast is een aanvang gemaakt met het digitaliseren van de mutaties middels de module selfservice van Visma|Raet. Eind 2021 is de verdere digitalisering op on-hold gezet, om redenen dat Visma|Raet meedeelde dat het huidige personeels- en salarissysteem met ingang van 1 januari 2025 niet meer wordt ondersteund en dat er voor die tijd conversie dient plaats te vinden naar een nieuw systeem. Het inventariseren van de interne wensen ten aanzien van een nieuw systeem en oriënteren op de markt van beschikbare PSA-systemen zal het komende jaar de aandacht vragen.

De herstructurering van de dienst personeel is grotendeels afgerond en heeft zijn beslag gekregen. Wij richten ons erop de te verlenen diensten ten behoeve van onze 'afnemers' verder uit te bouwen en de werkzaamheden

op een adequate wijze te vervullen, waarbij automatisering van processen een aanzienlijke rol zal spelen. Wij streven naar goede borging van de continuïteit en kwaliteit van de verleende diensten.

2021 was het laatste jaar dat de bekostiging voor het voortgezet onderwijs volgens de oude systematiek plaatsvond. Met ingang van 1 januari 2022 vindt de bekostiging plaats volgens de nieuwe bekostigingssystematiek. In 2021 heeft deze materie, inclusief de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen, de nodige aandacht gevraagd. Voor het primair onderwijs staat met ingang van 2023 een verregaande vereenvoudiging van de bekostigingssystematiek op de rol.

Strategische personeelsplanning

Het kwantitatieve gedeelte van het plan is opgeleverd in 2021. Om goed onderzoek te doen naar wat er op personeelsgebied nodig is, worden er in 2022 door middel van een pilot kwalitatieve onderzoeken verricht (de zogenaamde vlootshouw), om te onderzoeken wat er aan formatie, kwaliteiten, opleiding en ontwikkeling op lange termijn benodigd is.

Functiehuis PO en VO

Het functiehuis PO is eind 2020 opgeleverd. In het komende jaar wordt onderzocht of er een viertal functies aan het functiehuis kan worden toegevoegd. Dit zijn: onderwijsassistent C, Conciërge B, Leerkrachtondersteuner B en psychodiagnostisch werker. Voor het VO geldt dat in het komende jaar onderzocht wordt of het functiehuis geoptimaliseerd kan worden, omdat veel functies achterhaald zijn. Hiermee wordt de basis aan taken en verantwoordelijkheden weer duidelijker. Daarbij worden een aantal functies vanuit de diensten onderzocht en is het voorstel om hier een generiek profiel voor op te stellen.

Arbo, verzuim en re-integratie

In het kader van preventie en goed werkgeverschap wordt er sinds 1 oktober 2021 samengewerkt met a.s.r Vitality. Er wordt online toegang gegeven tot veel online modules om sporten en een gezonde leefwijze te stimuleren.

Ontwikkeling verzuim 2019, 2020 en 2021

		VP			GV	MF
		2019	2020	2021	2021	2021
Geslacht	Man	3,37	2,66	4,82	18,76	0,79
	Vrouw	4,54	4,94	5,77	23,27	0,94
Functie cat.	DIR	1,67	1,38	2,85	7,43	0,60
	LIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MT	0,00	0,55	0,82	3,00	1,00
	OOP	4,25	4,38	7,89	29,22	0,79
	OP	4,22	4,30	4,68	20,35	0,96
Totaal		4,14	4,18	5,43	22,21	0,90

* VP = Verzuimpercentage (gemiddeld), GV = Gemiddelde Verzuimduur, MF = Meldingsfrequentie

- Het verzuimpercentage voor de hele organisatie is gestegen van 4,18% naar 5,43%.
- Het verzuim korter dan één jaar is gestegen. Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is gedaald.
- De gemiddelde verzuimduur is gestegen van 17 naar 22 dagen.
- De meldingsfrequentie geeft de verhouding aan tussen het aantal ziekmeldingen en het aantal medewerkers. We zien dit getal graag onder de 1. Dit is nagenoeg stabiel gebleven op 0,91.
- Het nulverzuim (het percentage medewerkers dat niet heeft verzuimd) is in 2021 iets gedaald.

Op grond van de AVG mogen er geen verzuimoorzaken worden vastgelegd. Dit betekent dat er geen harde conclusies kunnen worden getrokken over de relatie tussen COVID-19 en de verzuimcijfers.

6.2. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021

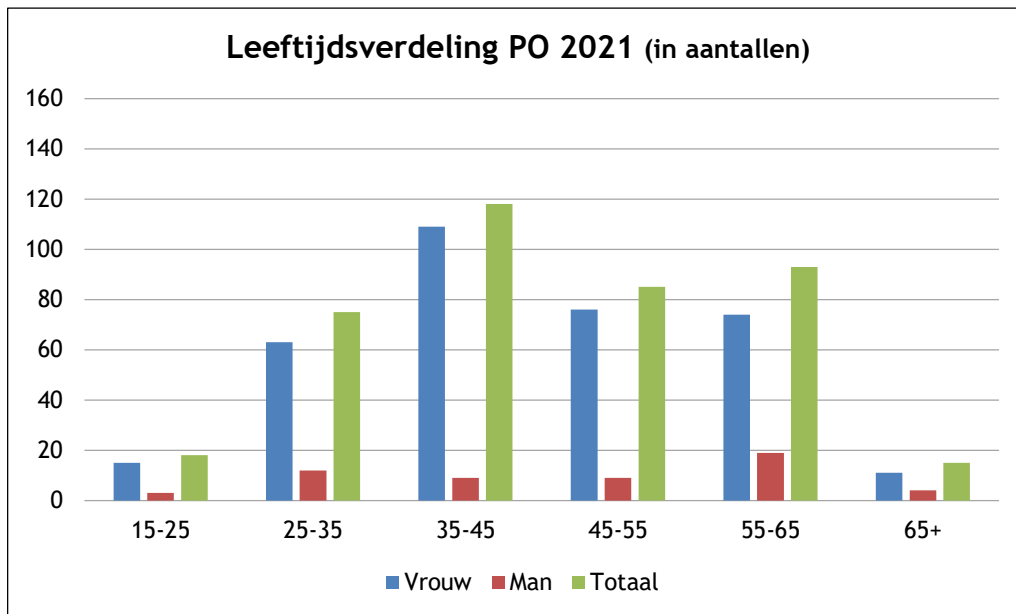
6.2.1. Personele ontwikkeling PO

Leeftijdverdeling PO

Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE PO is t.o.v. 2020 licht gestegen van 4,24% naar 4,46%. Het landelijk beeld vertoont een stijging van 5,49% naar 6,48%.

De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 47,77% van het personeel in het PO; landelijk bedraagt dit 43,94%. Mannen zijn voor 13,86% vertegenwoordigd; landelijk is dit 15,11%.

In het kader van goed werkgeverschap zal de komende jaren de focus blijven liggen op duurzame inzetbaarheid, opleiding en gezondheid. De diverse regelingen die op het gebied van duurzame inzetbaarheid beschikbaar zijn, zijn dan ook voor de relevante leeftijdsgroepen en levensfasen van toepassing.

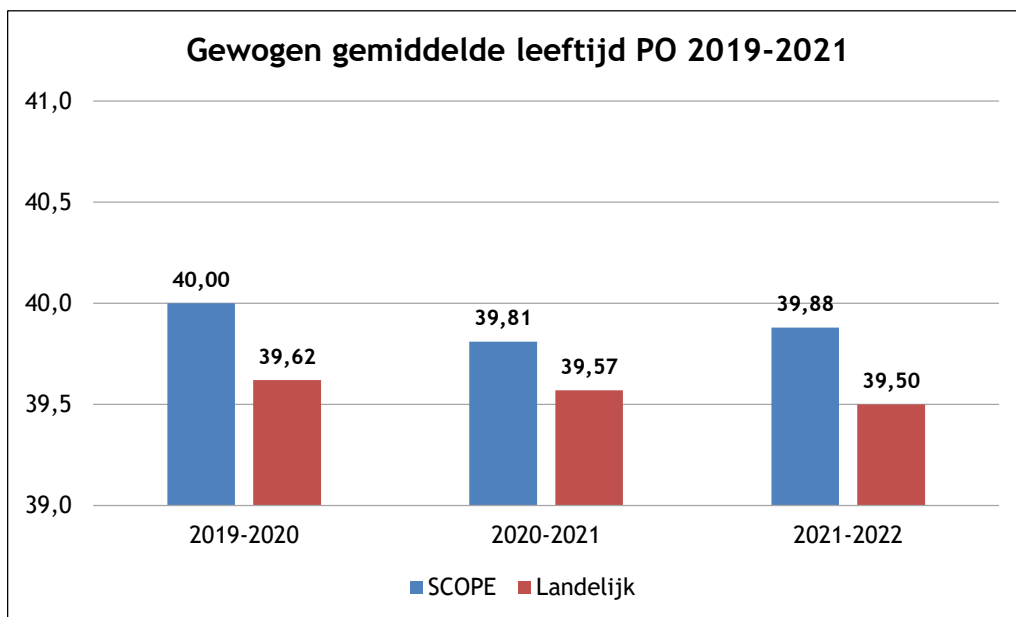


Gewogen gemiddelde leeftijd PO

De gewogen gemiddelde leeftijd in het PO van SCOPE is in 2021 met 0,07 jaar licht gestegen naar 39,88 jaar. In de Tweede Regeling bekostiging personeel PO 2021-2022 is de geraamde landelijk GGL basisonderwijs ten opzichte van 2020 met 0,07 jaar lager

vastgesteld op 39,5.

Omdat er binnen het SCOPE PO sprake is van terugloop in leerlingenaantal en formatie, vindt er ten gevolge daarvan minder instroom plaats van jong personeel, en zal logischerwijze ieder jaar de GGL licht stijgen.



Functiemix PO

De functiemix, met de vastgestelde percentages vanuit de CAO PO, is in 2020 afgeschaft. Het uiteindelijke doel van de functiemix was om te komen tot een modern functiegebouw, wat recht doet aan functiedifferentiatie. Nieuwe afspraken over hoe om te gaan met functiedifferentiatie in

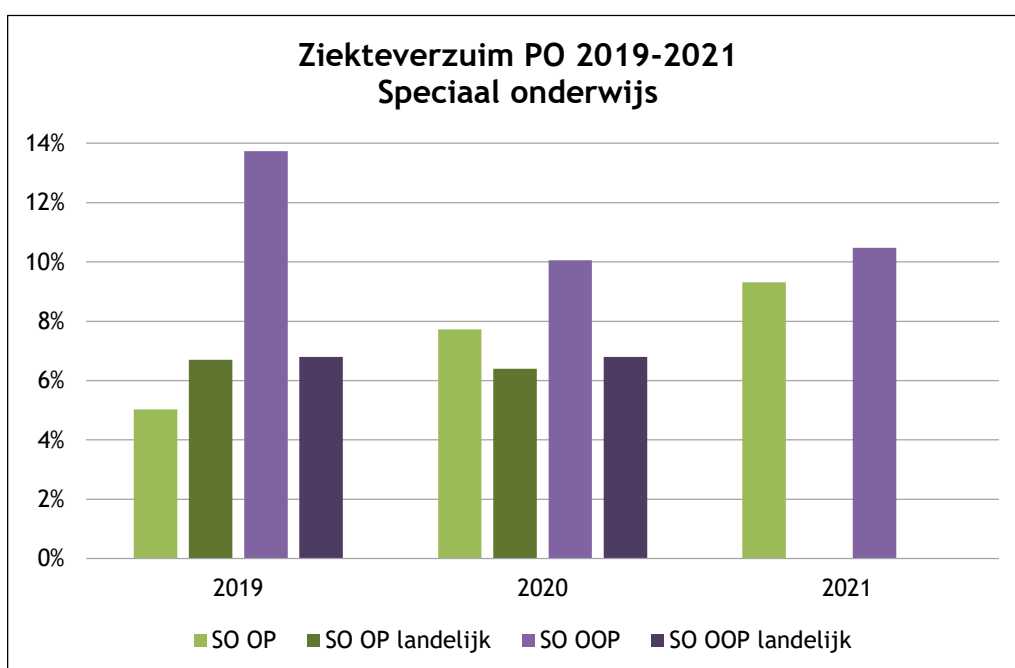
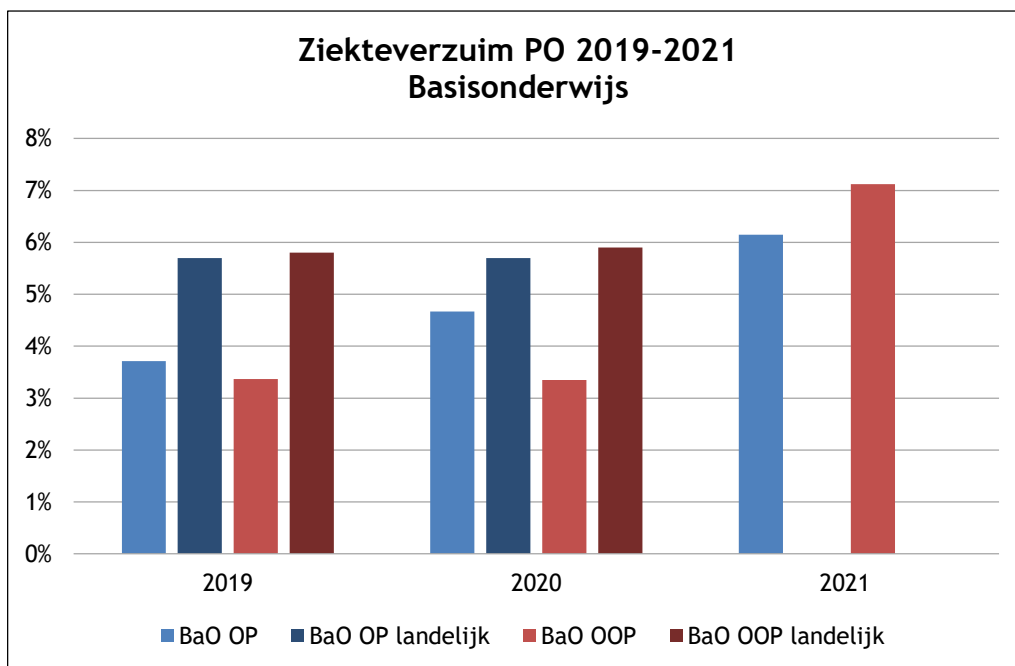
het primair onderwijs zijn in wording. Dit is niet alleen van belang voor een goede interne doorstroming, maar ook om een aantrekkelijke werkgever te blijven met het oog op het oplopende lerarentekort.

Ziekteverzuim PO

De grafieken tonen de ziekteverzuim-percentages van het SCOPE basisonderwijs en speciaal onderwijs, beide onderverdeeld in onderwijzend personeel (OP) en onderwijs-ondersteunend personeel (OOP).

Enkele opvallende zaken m.b.t. het ziekteverzuim van het PO in totaal:

- Het verzuimpercentage voor het primair onderwijs is verder gestegen van 4,91% naar 6,69%.
- De stijging van het verzuim zit in alle functiecategorieën.
- Het verzuim korter dan één jaar is gestegen. Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is gedaald.
- De gemiddelde verzuimduur is gestegen van 18 naar 30 dagen.
- De meldingsfrequentie blijft onder de 1 en stijgt licht naar 0,86.
- Het nulverzuim is iets gedaald naar 50,82%.



6.2.2. Personele ontwikkeling VO

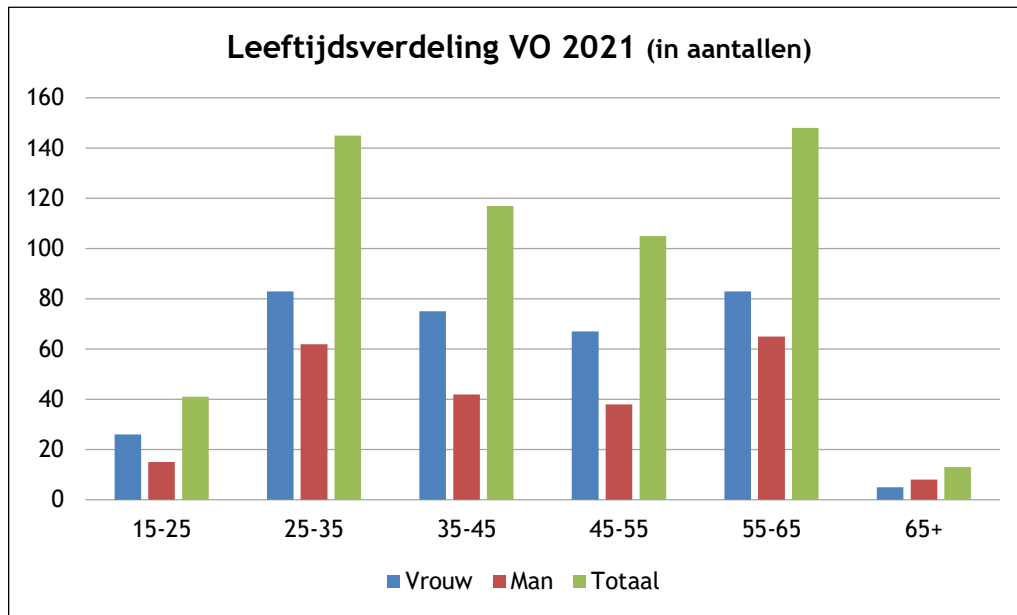
Leeftijdverdeling VO

Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE VO is t.o.v. 2020 gestegen van 5,95% naar 7,21%. Landelijk is het aandeel van deze leeftijdscategorie gestegen van 3,99% naar 4,96%.

De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 46,75% van het personeel in het VO; landelijk bedraagt dit 51,07%.

Het aandeel vrouwen en mannen in het SCOPE VO bedraagt respectievelijk 59,58% en 40,42%; landelijk is deze verhouding 57,23% vrouwen en 42,77% mannen.

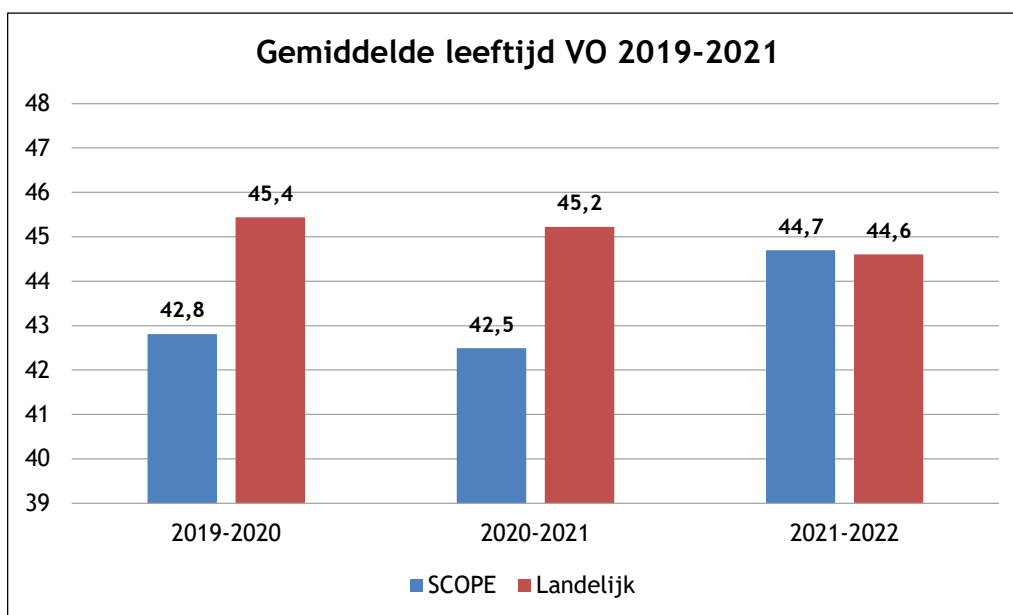
Wat opvalt is dat onder andere de groep met de oudere werknemers (de groep 55-65) relatief omvangrijk is. SCOPE zet er op in werknemers fit en vitaal aan het werk te houden, zodat zij op een goede manier en gezond hun pensioendatum kunnen bereiken.



Gemiddelde leeftijd VO

Omdat de bekostiging is afgestemd op de landelijk gemiddelde leeftijd in het VO en de gemiddelde leeftijd van het onderwijzend personeel in het VO van SCOPE scholengroep hoger lag, is het personeelsbeleid er de afgelopen jaren op gericht geweest het personeelsbestand – met behoud van kwaliteit – te verjongen. Landelijk zet de

verlaging van de gemiddelde leeftijd door, terwijl binnen SCOPE in 2021-2022 de gemiddelde leeftijd substantieel is verhoogd en nu nagenoeg op het niveau van het landelijke gemiddelde ligt. Deze stijging vindt voornamelijk zijn oorsprong in de samenvoeging in 2021 van SCOPE scholengroep met het Ashram College.

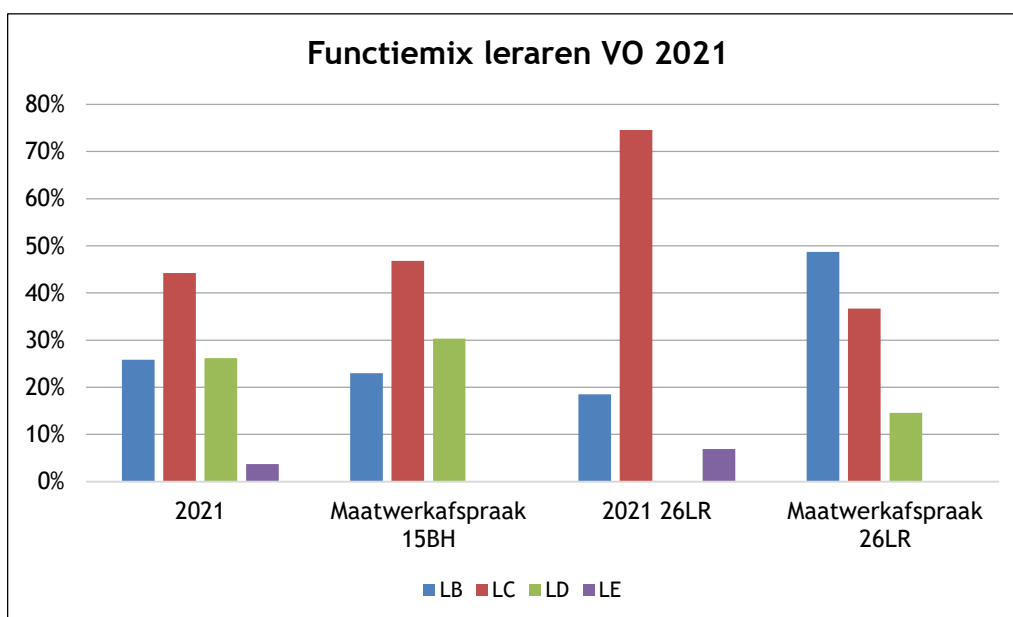


Functiemix VO

Het behalen van de landelijke streefpercentages is geen doel op zich, SCOPE gaat immers voor kwaliteit.

Ieder jaar wordt bepaald wat de ruimte is om aanpassingen door te voeren. In 2021 hebben opnieuw docenten een hogere salarisfunctie gekregen na sollicitatie op opengestelde functies. Deze promoties zijn in de functiemix

verwerkt en de verdeling tussen de schalen aangepast. De grafiek toont de nieuwe verhoudingen in de LB-, LC-, LD- en LE-schalen van het VO (inclusief het Ashram College met ingang van 2021) en de Groene Hart Praktijkschool in relatie tot de in 2014 gemaakte maatwerkafspraken voor de Groene Hart scholen (15BH) en de Groene Hart Praktijkschool (26LR).

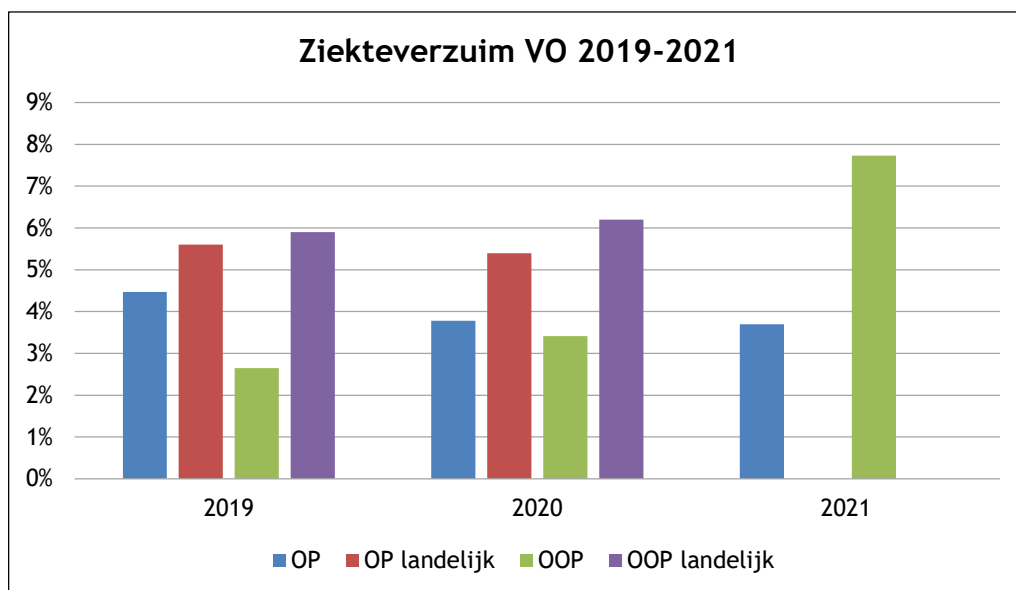


Ziekteverzuim VO

Enkele opvallende zaken m.b.t. het ziekteverzuim van het VO in totaal:

- Het verzuimpercentage voor het voortgezet onderwijs is gestegen van 3,61% naar 4,72%.
- In 2021 zit de stijging voornamelijk in de functiecategorie OOP.

- Het verzuim korter dan één jaar is gestegen. Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is gedaald.
- De gemiddelde verzuimduur is ongeveer gelijk gebleven op 16,57.
- De meldingsfrequentie is gedaald en zit met 0,96 nu ook onder de 1.
- Het nulverzuim is licht gestegen naar 49,78%.



7. Huisvesting

7.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2021

Nieuwbouw voortgezet onderwijs

Met de nieuwbouw van het Ashram College Alphen aan den Rijn is de laatste belangrijke stap gezet in de uitvoering van het Masterplan Voortgezet Onderwijs van de gemeente Alphen aan den Rijn. De aannemingsovereenkomsten zijn in de zomer van 2021 getekend. Naar verwachting start in 2022 de bouw aan het Marsdiep. Een feestelijk moment voor het Ashram College dat al enige tijd in voorbereiding is op de nieuwbouw. De nieuwbouw voor het Ashram College biedt ook ruimte aan andere Alphense middelbare scholen.

Alle SCOPE scholen voor voortgezet onderwijs beschikken na ingebruikname van het Ashram College over moderne, eigentijdse en goed geoutilleerde gebouwen. De Groene Hart Praktijkschool vormt daar een uitzondering op. Deze zal dan ook met nadruk worden meegenomen in het integraal huisvestingsplan onderwijs.

Duurzaamheid

SCOPE scholengroep heeft in de nieuwbouwprojecten veel geïnvesteerd in duurzaamheidsmaatregelen en zal dit ook blijven doen. Een voorbeeld hiervan is dat SCOPE scholengroep samenwerkt met het bedrijf Lessgo. De leveranciers van SCOPE leveren hun goederen niet af bij alle scholen, maar in het logistieke centrum annex opslagpunt van Lessgo, aan de rand van de stad. Lessgo vervoert de goederen vervolgens met duurzame middelen, zoals een bakfiets en elektrische bus naar de scholen.

Nieuwbouw primair onderwijs

De Oranje Nassau in Zwammerdam wacht al geruime tijd op haar nieuwe school. Binnen het project, waar de gemeente bouwheer is, is sprake van een procedure rondom de omgevingsvergunning (bestemmingsplan). De casus ligt bij de Raad van State. Begin 2022 wordt een uitspraak verwacht. Wanneer de uitspraak positief is, vindt de aanbesteding en start van de bouw in principe in 2022 plaats.

Ventilatie

Om op een verantwoorde manier fysiek onderwijs te kunnen volgen op school, is het onder meer belangrijk dat er goed geventileerd wordt. Frisse lucht en ventilatie zijn namelijk goed voor de gezondheid.

Daarnaast leren leerlingen beter en kunnen medewerkers beter hun werk doen in een goed geventileerde ruimte.

In 2020 werden schoolbesturen door de LCVS (Landelijk coördinatieteam ventilatie op scholen) opgeroepen om de kwaliteit van het binnenklimaat te meten en de resultaten in te sturen. Naar aanleiding van quickscans is er voor vijf scholen (Windroos, Rank, Samen op Weg, Fontein, Mozaïek) door een extern adviesbureau nader onderzocht welke mogelijkheden er zijn om het binnenklimaat van deze scholen te verbeteren. Voor de betreffende scholen is door de gemeente een SUVIS-subsidie aangevraagd ter verbetering van het binnenklimaat van de scholen. Dit in de wetenschap dat de subsidie maximaal 30% van de investeringskosten bedraagt en dat het Rijk voor ogen heeft dat gemeenten en schoolbesturen gezamenlijk de andere 70% financieren. Hiermee werd door schoolbestuur en gemeente voorzien dat er na een eventuele toekenning van een subsidie het gesprek met de gemeente aangegaan moet worden. De subsidieverstrekker stelt dat er uiterlijk in augustus 2022 een start is gemaakt met de werkzaamheden. Gezien de schaarste aan technische mensen, grote prijsstijgingen in de bouwmarkt, de omvang van sommige werkzaamheden (primair onderwijsproces moet door blijven gaan) en de tijd voor overleg over middelen staat één en ander onder druk. Het Rijk stelt een subsidie beschikbaar zonder aandacht te geven aan het resterende deel van het benodigde budget en zonder aandacht te geven aan wie daarvoor verantwoordelijk is. Het noodzakelijke overleg met de gemeente wordt voorbereid en in gang gezet. Op basis van de uitkomsten moeten besluiten worden genomen over welke ingrepen wel gedaan kunnen worden en welke niet. Hierbij wordt de relatie gezocht met het Integraal Huisvestingsplan en is de insteek om enkele aanpassingen goed te doen en niet alles half.

Facilitair - schoonmaak

De organisatie heeft dit jaar wederom flinke stappen vooruit gezet in de kwaliteit van de schoonmaak, communicatie en de aansturing.

De organisatie staat er goed voor.

De extra inspanningen ten aanzien van de oplevering van de nieuwe VO-scholen en het intreden van het coronavirus vroegen de nodige flexibiliteit van de organisatie. De dienst facilitair heeft dit goed ingevuld. We mogen ons gelukkig prijzen met een eigen schoonmaakorganisatie.

Op administratief gebied is ingaande 1 januari 2021 ingezet op een andere, meer complete, dienstverlener voor zowel de personeels- als salarisadministratie. Aan de hand van de begroting 2021 is de kostprijs opnieuw berekend. Die wordt verwerkt in de prijsstelling in de nadere overeenkomsten per locatie. Gelijktijdig zijn de raamovereenkomst (SCOPE scholengroep – SCOPE facilitair B.V.) en alle nadere

overeenkomsten geactualiseerd en gemoderniseerd.

Onderhoud/begrotingszaken

Het onderhoud is grotendeels volgens de begroting uitgevoerd.

Organisatie

Het hoofd van dienst huisvesting zet, na gedegen overdracht, zijn loopbaan na zes jaar voort buiten de organisatie SCOPE. Het college van bestuur start de werving van een nieuw hoofd van dienst. Voorts zoekt de dienst, vanwege de toenemende hulpvragen vanuit het veld, een junior medewerker huisvesting en een lid voor de technische dienst.

8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen

8.1. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2021

8.1.1. Primair onderwijs

Samenwerkingsverband Rijnstreek PO:

- **Passend Onderwijs** (zie ook paragraaf 3.1.2). Regionale besturen, waaronder SCOPE scholengroep, werken samen in het Samenwerkingsverband Rijnstreek PO. De onderlegger voor deze samenwerking is een door de besturen opgesteld Ondersteuningsplan, goedgekeurd door de Ondersteuningsplanraad. Het Samenwerkingsverband (SWV) ontvangt een groot deel van de financiële middelen voor lichte en zware ondersteuning. Een vastgesteld deel van deze beschikbare middelen voor ondersteuning, waaronder ook de middelen voor begeleiding van geïndiceerde leerlingen, wordt door het SWV overgemaakt aan de besturen. Hiervan organiseert SCOPE adequate extra ondersteuning in de vorm van specifieke ondersteuningsarrangementen. De begeleiding van leerlingen die vanwege hun problematiek thuis dreigen komen te zitten, wordt door de scholen, bij gebrek aan adequate jeugdzorg, zelf ter hand genomen. Het Centrum voor Ondersteuning van het SWV speelt een rol bij leerlingen die in aanmerking komen voor een toelaatbaarheidsverklaring (TLV). Deze verklaring is nodig als een leerling (tijdelijk) naar het speciaal basisonderwijs of speciaal onderwijs gaat. Binnen het bestuurlijk overleg worden diverse zaken besproken en besloten. Tijdens door het SWV georganiseerde dagen voor directies en Intern Begeleiders wordt uitvoering gegeven aan de gemaakte beleidskeuzes en afspraken.

Ten slotte participeert SCOPE in een beleidsgroep en een klankbordgroep van het SWV.

BHV-scholing

De scholing in bedrijfshulpverlening wordt SCOPE-breed verzorgd door het Veiligheidsinstituut.

8.1.2. Voortgezet onderwijs

CSG Groene Hart werkt meer of minder intensief samen met collega-scholen, onderwijsorganisaties, gemeentelijke instanties, bedrijven, gezondheidsinstellingen, maatschappelijke organisaties, verenigingen en andere partners. Als we ons beperken tot *de ontwikkelingen* bij of in relatie tot deze verbonden partijen in 2021, springen de hieronder beschreven partijen het meest in het oog.

Samenwerking met mboRijnland en gemeente Alphen aan den Rijn

De doelgroep ISK 18+-leerlingen (t/m 20 jaar) heeft een voltijds opleiding aangeboden gekregen waardoor zij in staat werden gesteld een startkwalificatie te halen.

Samenwerking in het kader van Sterk Techniekonderwijs

Het Groene Hart Leerpark werkt in de organisatievorm in het kader van Sterk Techniekonderwijs samen met de volgende partners: het Coenecoop College, Ashram College, Wellantcollege, Scala College, de gemeenten Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop en Waddinxveen en het mboRijnland.

Samenwerking met de Vereniging Ondernemingen Alphen aan den Rijn

Deze samenwerking richt zich op het verkrijgen van voldoende stageplaatsen en toekomstige werkgelegenheid. Jaarlijks wordt voor tweedejaars vmbo-leerlingen de Beroepenmanifestatie 'Go4it!' georganiseerd in het Archeon. Tijdens deze driedaagse happening kunnen de leerlingen zich oriënteren op het maken van de juiste sectorkeuze. In de Week van het Werk wordt een banen- en stagemarkt georganiseerd voor leerlingen van klas 4 vmbo.

Stichting Ons Platform

Het Groene Hart Leerpark neemt deel aan

Stichting Ons Platform dat bestaat uit 20 scholen uit de regio Leiden, Duin- & Bollenstreek en Alphen aan den Rijn, die vanuit een gedeelde missie en visie, nauw met elkaar samenwerken aan thema's die te maken hebben met 'aansluiting, overdracht en doorstroom' in het onderwijs. De focus ligt nu voornamelijk op Sterk Techniekonderwijs en de Nieuwe leerweg vmbo GTL.

Pro-vmbo

De Groene Hart Praktijkschool en het Groene Hart Leerpark namen in 2019 deel aan de pilot pro-vmbo. De pilot liep, wat het eerste cohort betreft, tot 2022. De scholencombinatie heeft ook toestemming gekregen om met een tweede cohort te starten. Doel van de pilot is om de overstap tussen de schoolsoorten te bevorderen. Er wordt ook gezamenlijk gewerkt aan het opzetten van een Entree-opleiding. Een deel van 2021 hebben collega's van het Groene Hart Leerpark lessen verzorgd op de Groene Hart Praktijkschool. De uitwisseling van docenten is gestopt met ingang van het

schooljaar 2021-2022 vanwege het ontbreken van deelnemers.

Samenwerking praktijkscholen regio Zuid-Holland Noord

De directeurs van de praktijkscholen in de regio Zuid-Holland Noord komen vijfmaal per jaar bijeen. De regio werkt aan een agenda voor de toekomst.

Samenwerking Groene Hart Rijnwoude met Fioretti College

In het kader van de Nieuwe leerweg vmbo GTL onderhoudt Groene Hart Rijnwoude contacten met het Fioretti College over het vak Economie & Ondernemen.

Samenwerking Groene Hart Topmavo en mboRijnland

De Groene Hart Topmavo maakt onderdeel uit van het platform Rijn-, Duin- en Bollenstreek waarin thema's aan de orde komen over komende wetsontwerpen mavo/havo, nieuwe leerweg, PTA e.d.

9. Financiën

9.1. Treasurybeleid

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid van SCOPE scholengroep is vastgesteld in een Treasury Statuut.

De wijzigingen in verband met de regeling beleggen, lenen en derivaten zijn verwerkt in een nieuw statuut dat in 2017 is vastgesteld.

9.2. Continuïteitsparagraaf

9.2.1. A.1 Kengetallen

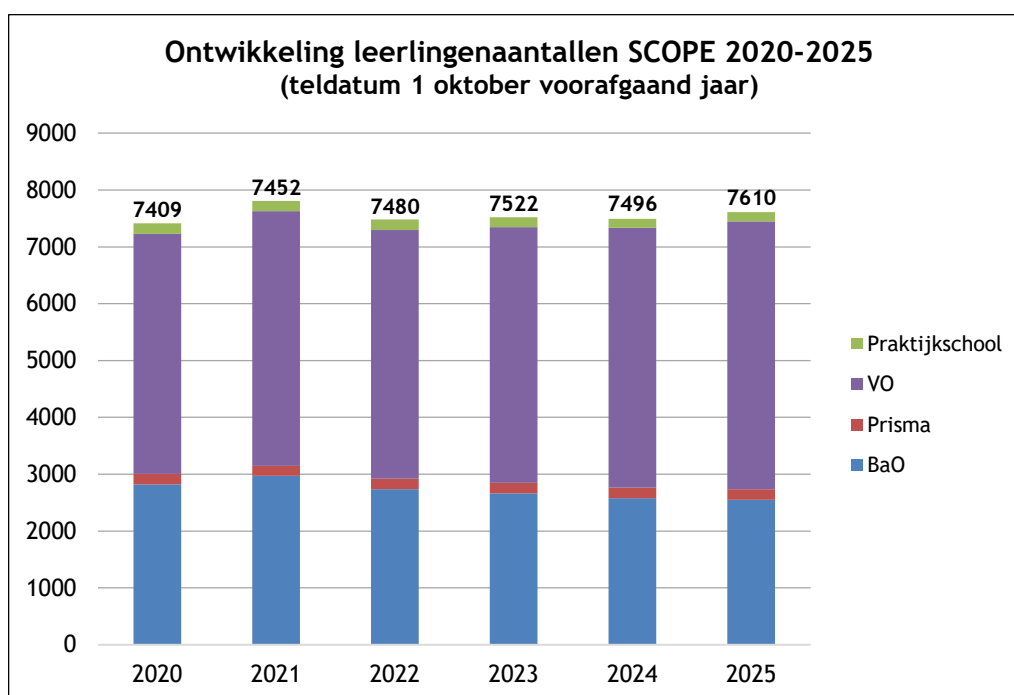
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personele bezetting in FTE						
Management/Directie	31	31	30	30	30	29
Onderwijzend Personeel	500	494	483	477	475	470
Overige medewerkers	169	167	163	161	160	159
	700	692	676	668	665	658
Leerlingenaantallen	7452	7480	7522	7496	7610	7667

De fluctuatie in de personele bezetting in fte die voor de komende jaren is begroot, is deels gebaseerd op de prognoses van het leerlingenaantal.

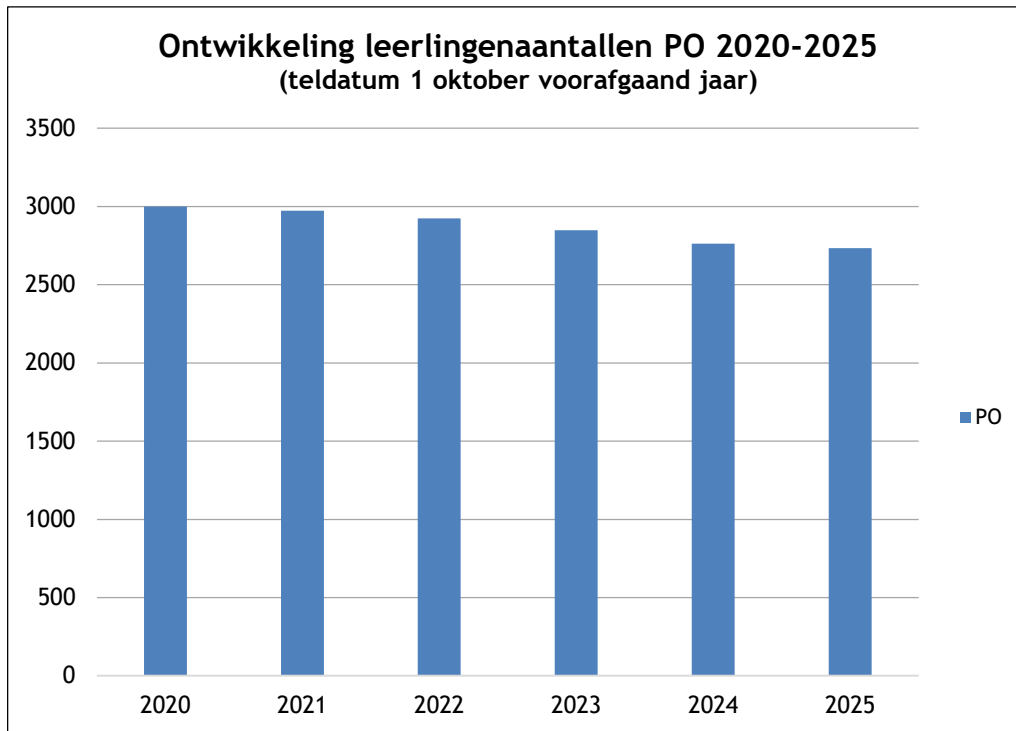
De prognose binnen het voortgezet onderwijs laat de komende schooljaren een heel stabiel, zelfs licht stijgend leerlingenaantal zien.

Bij het primair onderwijs staat er een

formatieaanpassing op de planning voor de komende schooljaren. Dit wordt deels door het dalende leerlingenaantal veroorzaakt, maar ook het aflopen van de niet structurele NPO subsidie en daarmee samenlopend de beëindiging van tijdelijke uitbreiding van formatie zorgt voor een daling in de fte aantallen.



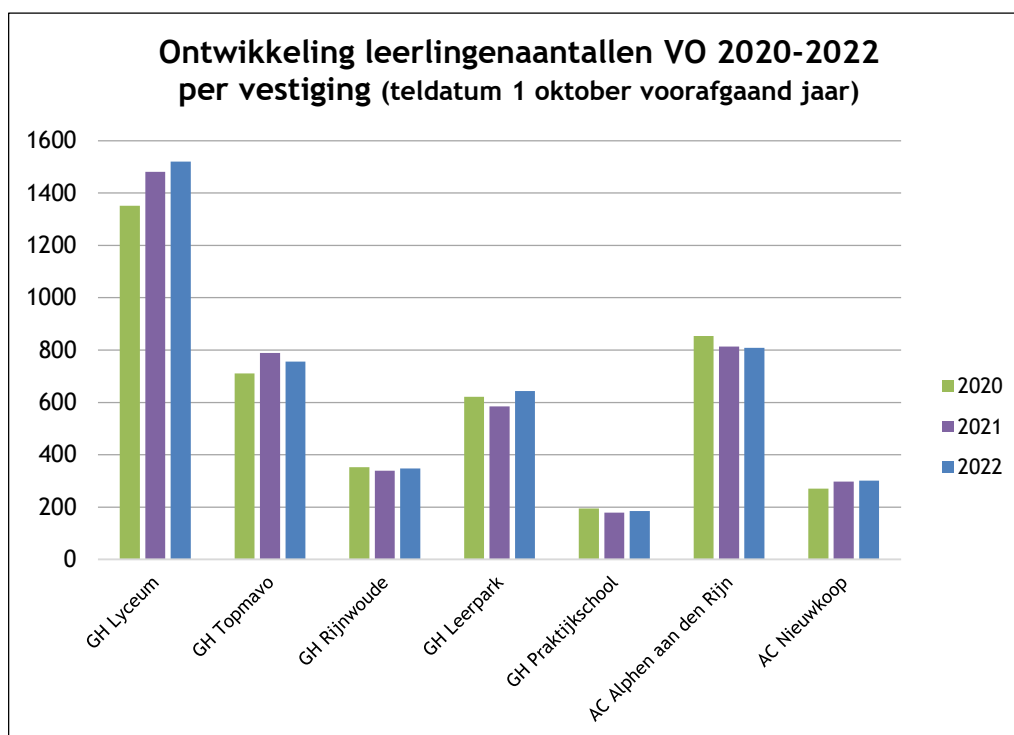
In 2021 is het totale leerlingenaantal van de SCOPE scholen ten opzichte van 2020 gestegen van 7409 naar 7452. In het PO daalde het leerlingenaantal met 27 leerlingen. Het VO vertoonde een stijging van 70 leerlingen.



Het leerlingenaantal van het PO is inclusief de leerlingen van het SO en VSO van Prisma.



Het leerlingenaantal van het VO is inclusief de leerlingen van de Groene Hart Praktijkschool.



9.2.2. A.2 Meerjarenbegroting

Staat/Raming van Baten en Lasten						
BATEN	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rijksbijdrage	€ 67.768.193	€ 67.714.000	€ 64.912.000	€ 63.191.000	€ 63.295.000	€ 64.398.000
Overige overheidsbijdragen en subsidies	€ 89.890	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Overige baten	€ 5.083.364	€ 3.325.000	€ 3.660.000	€ 4.132.000	€ 4.112.000	€ 4.083.000
TOTAAL BATEN	€ 72.941.446	€ 71.114.000	€ 68.647.000	€ 67.398.000	€ 67.482.000	€ 68.556.000

In 2021, 2022 en deels in 2023 zitten de tijdelijke gelden vanuit de NPO subsidie binnen de Rijksbijdragen. Deze vervallen de jaren erna en veroorzaken een forse daling in deze rubriek. Daarnaast loopt door het dalende leerlingenaantal binnen het primair onderwijs de reguliere vergoeding ook terug. De overige jaren staat binnen de rubriek

overige baten een hoog bedrag begroot, aangezien hier de vrijval vanuit de gelden van de Gemeente Alphen aan den Rijn omtrent het Masterplan komen te staan. De stijging die zichtbaar is halverwege 2023 en verdere jaren heeft te maken met de geplande opleverdatum van het Ashram College Alphen aan den Rijn, juli 2023.

LASTEN	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personeelslasten	€ 54.264.703	€ 55.153.000	€ 55.092.000	€ 54.464.000	€ 54.561.000	€ 54.714.000
Afschrijvingen	€ 3.971.444	€ 3.964.000	€ 4.301.000	€ 4.716.000	€ 4.725.000	€ 4.778.000
Huisvestingslasten	€ 3.213.731	€ 3.462.000	€ 3.472.000	€ 3.422.000	€ 3.422.000	€ 3.422.000
Overige lasten	€ 5.628.066	€ 5.903.000	€ 5.696.000	€ 5.439.000	€ 5.468.000	€ 5.783.000
TOTAAL LASTEN	€ 67.077.943	€ 68.482.000	€ 68.561.000	€ 68.041.000	€ 68.176.000	€ 68.697.000

Ieder jaar stijgen de personeelslasten vanwege de periodieken. Echter wordt er in de komende jaren een formatieaanpassing doorgevoerd. Deze beweegt mee met het verloop van het leerlingenaantal en het wegvallen van de NPO gelden.

De afschrijvingslasten stijgen de komende jaren in verband met het activeren van de nieuwbouw van het Ashram College Alphen aan den Rijn in 2023 en de bijbehorende inventaris investeringen.

Voor de overige lasten is er in de jaren 2022 en 2023 rekening gehouden met hogere

uitgaven die gedekt worden vanuit de NPO gelden. Deze vervallen dan weer per 2024.

RESULTAAT	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo Baten en lasten	€ 5.863.503	€ 2.632.000	€ 86.000	€ -643.000	€ -694.000	€ -141.000
Saldo financiële bedrijfsvoering	€ -871.470	€ -885.000	€ -875.000	€ -845.000	€ -815.000	€ -796.000
TOTAAL RESULTAAT	€ 4.992.033	€ 1.747.000	€ -789.000	€ -1.488.000	€ -1.509.000	€ -937.000

Balans	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Activa						
<i>Gebouwen en terreinen</i>	€ 53.132.219	€ 51.076.219	€ 78.452.219	€ 75.518.219	€ 72.575.219	€ 69.624.219
<i>Inventaris en apparatuur</i>	€ 7.593.520	€ 7.433.520	€ 7.282.520	€ 7.207.520	€ 7.118.520	€ 6.981.520
<i>Andere bedrijfsmiddelen</i>	€ 510.073	€ 436.073	€ 384.073	€ 351.073	€ 332.073	€ 316.073
<i>Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering</i>	€ 3.139.673	€ 18.039.673	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiele vaste activa	€ 64.375.485	€ 76.985.485	€ 86.118.812	€ 83.076.812	€ 80.025.812	€ 76.921.812
Financiële vaste activa	€ 70.070.277	€ 67.668.959	€ 65.267.641	€ 62.866.323	€ 60.465.005	€ 58.063.687
Vlottende activa	€ 765.967	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000
Liquide middelen	€ 46.155.109	€ 24.975.763	€ 12.975.763	€ 11.975.763	€ 10.975.763	€ 9.975.763
TOTAAL ACTIVA	€ 181.366.838	€ 170.330.207	€ 165.062.216	€ 158.618.898	€ 152.166.580	€ 145.661.262

In 2023 is de stand van de materiële activa op zijn hoogste punt. Het gehele Masterplan deel van SCOPE scholengroep inclusief het Ashram College Alphen aan den Rijn is dan opgeleverd en geactiveerd.

Door de afschrijvingen lopen de saldi de komende jaren terug. Binnen de financiële vaste activa is de vordering op de Gemeente

rondom het Masterplan terug te vinden. Deze loopt met de jaarlijkse bijdrage van de Gemeente de komende 40 jaar terug naar € 0. In verband met de negatief begrote resultaten en investeringen in de nieuwbouw zien we de liquide middelen de komende jaren ook teruglopen.

Passiva	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	€ 11.203.253	€ 11.189.253	€ 10.317.253	€ 9.843.253	€ 9.290.253	€ 8.862.253
Bestemmingsreserves	€ 15.121.141	€ 16.883.141	€ 16.966.141	€ 15.953.141	€ 14.996.141	€ 14.488.141
Voorzieningen	€ 5.469.250	€ 5.579.250	€ 5.757.250	€ 6.197.250	€ 6.606.250	€ 7.173.250
Langlopende schulden	€ 70.070.277	€ 67.668.959	€ 65.267.641	€ 62.866.323	€ 60.465.005	€ 58.063.687
Kortlopende schulden	€ 79.502.921	€ 69.009.604	€ 66.753.931	€ 63.758.931	€ 60.808.931	€ 57.073.931
TOTAAL PASSIVA	€ 181.366.838	€ 170.330.207	€ 165.062.216	€ 158.618.898	€ 152.166.580	€ 145.661.262

Ook aan de passiva kant van de balans is de komende jaren de invloed van het Masterplan duidelijk terug te zien. Zo vallen de bestemmingsreserves die opgenomen zijn om de eigen kosten rondom de nieuwbouw te dekken (inventaris en eigen bijdrage bouw) de komende jaren vrij. De begrote negatieve resultaten hebben

uiteraard ook invloed op het verloop van de reserves.

De langlopende schulden bestaan uit de leningen die afgesloten zijn bij het ministerie van Financiën om het Masterplan te dekken. Deze worden de komende 30 jaar afgelost. Hier is dus jaarlijks een terugloop te zien.

9.2.3. B.1 Intern risicobeheersings- en controlesysteem

Doel van het risicomanagement is het onderkennen van risico's en vervolgens beheersmaatregelen ontwikkelen om deze risico's in te dammen. Tot op zekere hoogte moeten we met deze risico's leren leven. Waar het om gaat is dat de risico's beperkt blijven tot een acceptabel niveau. Dit doen we door middel van een op SCOPE scholengroep toegesneden risicomanagement.

Er is gekeken of risico's met een aanzienlijke financiële impact al dan niet beheersbaar zijn en of we beschikken over beheersmaatregelen.

Relatie gesignaleerde risico's en het weerstandsvermogen

Om te beoordelen of schoolorganisaties over voldoende financiële weerstand beschikken,

hanteert het Ministerie van OCW een berekening ter bepaling van het weerstandvermogen. Dit vermogen wordt bepaald door de verhouding van het eigen vermogen t.o.v. de totale jaarlijkse baten. De signaleringsgrenzen rond het weerstandsvermogen worden gesteld tussen de 5%-35%. Het weerstandsvermogen van SCOPE scholengroep over de afgelopen jaren is gemiddeld 30 %. Op basis van de meerjarenramingen 2022-2026 beweegt het weerstandsvermogen zich tussen de 29% en 35%. In 2021 is het weerstandsvermogen zelfs even boven de signaleringswaarde. Dit is uitzonderlijk en wordt veroorzaakt door een

aantal hoge bestemmingsreserves. Deze bestemmingsreserves hebben te maken met de nieuwbouw en de aanvullende bekostiging (NPO gelden). Deze zullen de komende jaren gaan vrijvallen en dus zal het weerstandsvermogen ook weer snel onder de signaleringswaarde gaan zakken.

Beoordelingsinstrumentarium

Om de financiële positie en het financieel beleid van SCOPE scholengroep te toetsen, maken we gebruik van kengetallen met bijbehorende signaleringsgrenzen, het zogenoemde beoordelingsinstrumentarium.

Vermogensbeheer			Budgetbeheer		
	Signaal grens	SCOPE 2020		Signaal grens	SCOPE 2020
Huisvestingsratio (Huisvestings- + afschrijvingslasten gebouwen & terreinen/Totale lasten)	>10%	8%	Rentabiliteit (Resultaat/Totale baten)	-10%-5%	6,84%
Solvabiliteit (Eigen vermogen/Totaal vermogen)	>20%	15%	Current ratio (Vlottende activa/Kortlopende schulden)	0,5-1,5	0,59
Weerstandsvermogen (Eigen vermogen/Totale baten)	5%-35%	36,1%			

Meerjarenbeleid

Door jaarlijks de meerjaren (exploitatie)begroting en plannen aan te passen aan de feitelijke ontwikkelingen en de wijzigingen in de toekomstvisie, ontstaat een systeem waarbij gestuurd wordt op de middellange termijn. SCOPE scholengroep maakt naast de jaarlijkse begroting ook een meerjarenraming voor de daarop volgende 4 jaar. Als onderbouwing voor de meerjarenraming worden de volgende plannen gebruikt:

- meerjaren formatieplannen;
- meerjaren investeringsplannen op de terreinen van ICT en inventaris;
- deugdelijke en actuele leerlingenprognoses.

SCOPE scholengroep beschikt over een ver doorgevoerd budgetsysteem van budgethouders en budgetverantwoordelijken, met een daarbij behorend budgetbewakingssysteem met “real time”

beschikbare financiële informatie. Maandelijks worden de personele uitgaven getoetst aan de in de formatieplannen vastgestelde budgetten. Tevens wordt er maandelijks een prognose gemaakt van de kosten tot het eind van het begrotingsjaar.

Conclusie

De risicoanalyse resulteert in 2021 in een maximaal financieel risico van ca. 9,5% van de totale baten: € 6.929.437. Het totale eigen vermogen van SCOPE scholengroep bedraagt in 2021 € 26.324.385.

9.2.4. Belangrijkste risico's en onzekerheden

Naast diverse gesignaleerde risico's met een beperkte financiële impact (risico totaal ca. 2%) zijn er voor SCOPE scholengroep zeven zwaarwegende risico's benoemd.

Onbetrouwbare overheid

Het komt steeds vaker voor dat de overheden plotseling beleidswijzigingen doorvoeren welke we niet hebben kunnen voorzien maar wel een negatieve invloed hebben op de omvang van de bekostiging (risico 1%).

Sterke schommelingen in leerlingenaantal

Onverwachte negatieve ontwikkelingen kunnen leiden tot sterke schommelingen in het leerlingenaantal en hebben direct gevolgen voor de personele en materiële bekostiging (risico 2%).

Intensiteit noodzakelijk geachte onderwijskundige vernieuwingen

De materiële exploitatie komt onder druk te staan door onderwijsvernieuwingen waarbij oude methoden nog (deels) moeten blijven bestaan naast nieuw in te voeren methoden. Voorbeelden hiervan zijn de invoering van de elektronische leeromgeving, digitalisering van lesmateriaal en de daarmee gemoeide investeringen in zowel ICT als de traditionele methoden. Gevolg is een toename van de investeringskosten en inhaalafschrijvingen op eventuele bestaande activa. Een substantieel deel van de devices die in de klas worden gebruikt, wordt door de ouders betaald. Wellicht moeten deze in de toekomst uit de vergoeding van het boekengeld worden bekostigd (risico ca. 2%).

Beleidsplannen

Doorgaans worden beleidsplannen ontwikkeld voor een periode van 4 tot 5 jaar. Bij de planvorming is het van belang dat een degelijke financiële onderbouwing deel uitmaakt van de plannen. Onderwijskundige en technologische ontwikkelingen kunnen echter zo snel gaan dat tussentijdse bijstelling van de plannen en daarmee aanpassing van de financiële dekking moet plaatsvinden (risico ca. 1%).

Vereenvoudiging bekostiging

De vereenvoudiging van de bekostiging (verwacht 2022) zal herverdelingseffecten met zich meebrengen. Het Ministerie van OCW heeft in 2017 voorlopig berekend dat het Ashram College als brede

scholengemeenschap een lagere bekostiging (-1%) zal ontvangen (risico 1%).

Vercommercialisering lerarentekort

Detacheringsbureaus werven regionaal gericht VO-docenten voor de tekortvakken, waardoor scholen vervolgens gedwongen zijn om vakdocenten voor de hoofdprijs in te huren. Dit onderstreept eens te meer de noodzaak om structureel en op landelijk niveau te investeren in de aantrekkelijkheid van het lerarenberoep en ervoor te zorgen dat er overal voldoende goede leraren zijn. Scholen hebben veel moeite om docenten te vinden, met name voor de vakken informatica, scheikunde, natuurkunde, wiskunde, Duits, Frans en de klassieke talen. Eerder al waren er voorbeelden van gemeenten en scholen die docenten bonussen of welkomstprijzen bieden om de knelpunten op school of in de regio op te lossen. De signalen dat scholen door de nijpende tekorten gedwongen zijn voor leraren in tekortvakken de hoofdprijs te betalen aan commerciële bureaus onderstreept het eerdere pleidooi van de VO-raad om landelijk en structureel maatregelen te nemen en geeft aan dat urgentie geboden is. Vooralsnog geven de tot nu toe getroffen maatregelen nog niet het beeld dat deze effectief zijn (risico 0,5%).

Overige risico's

Er zijn ook risico's die zich niet direct financieel laten vertalen, maar die wel van invloed kunnen zijn op het al dan niet realiseren van de doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn o.a. onenigheid met ouders, spanningen binnen schoolteams, tegenvallende onderwijsopbrengsten, negatieve oordelen van de Onderwijsinspectie, niet passende bekwaamheden, leerlingen die meer dan gemiddelde onderwijsondersteuning behoeven, kwaliteitszorg die niet de vinger legt op gewenste ontwikkelingen, het ontbreken aan managementsturing en -ondersteuning, onvoldoende commitment met strategische ontwikkelingen, imago schade,

enz. Risico's dienen daarom niet alleen vanuit financieel oogpunt bekeken te worden. Zo gezien ontbreekt dit onderwerp dan ook niet op de agenda's van het onderwijsmanagement.

Financieel Beleid

FINANCIËLE POSITIE

Financiële analyse van de jaarrekening 2021 t.o.v. de begroting 2021

Het exploitatieresultaat 2021 sluit met een bedrag van:

€ 4.992.033

Vergelijking jaarrekening 2021 - begroting 2021

Baten

	Jaarrekening 2021	Begroting 2021	Vershil
Rijksbijdragen	€ 67.768.193	€ 60.276.000	€ 7.492.193
Overige overheidsbijdragen	€ 89.890	€ 70.000	€ 19.890
Overige baten	€ 5.083.364	€ 3.504.000	€ 1.579.364
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 72.941.446</u>	<u>€ 63.850.000</u>	<u>€ 9.091.446</u>

Lasten

Personele lasten	€ 54.264.703	€ 53.294.000	€ 970.703
Afschrijvingen	€ 3.971.444	€ 3.441.000	€ 530.444
Huisvestingslasten	€ 3.213.731	€ 3.010.000	€ 203.731
Overige instellingslasten	€ 5.628.066	€ 4.782.000	€ 846.066
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 67.077.943</u>	<u>€ 64.527.000</u>	<u>€ 2.550.943</u>

Saldo baten en lasten

€ 5.863.503	€ 677.000-	€ 6.540.503
-------------	------------	-------------

Financiële baten en lasten

Financiële baten	€ -	€ -	€ -
Financiële lasten	€ 871.470	€ 843.000	€ 28.470
Saldo fin. baten en lasten	€ 871.470-	€ 843.000	€ 28.470-

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering

€ 4.992.033	€ 166.000	€ 6.512.033
-------------	-----------	-------------

Exploitatieresultaat

€ 4.992.033	€ 166.000	€ 6.512.033
-------------	-----------	-------------

Financiële analyse van de jaarrekening 2021 t.o.v. de jaarrekening 2020

Vergelijking jaarrekening 2021 - jaarrekening 2020

Baten	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020	Vershil
Rijksbijdragen	€ 67.768.193	€ 61.547.374	€ 6.220.819
Overige overheidsbijdragen	€ 89.890	€ 72.568	€ 17.322
Overige baten	€ 5.083.364	€ 3.408.644	€ 1.674.720
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 72.941.446</u>	<u>€ 65.028.586</u>	<u>€ 7.912.860</u>
Lasten			
Personele lasten	€ 54.264.703	€ 54.085.831	€ 178.872
Afschrijvingen	€ 3.971.444	€ 2.739.543	€ 1.231.902
Huisvestingslasten	€ 3.213.731	€ 3.303.432	€ 89.702-
Overige instellingslasten	€ 5.628.066	€ 5.062.082	€ 565.984
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 67.077.943</u>	<u>€ 65.190.888</u>	<u>€ 1.887.055</u>
Saldo baten en lasten	<u>€ 5.863.503</u>	<u>€ 162.302-</u>	<u>€ 6.025.805</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	€ -	€ -	€ -
Financiële lasten	€ 871.470	€ 655.455	€ 216.015-
Saldo fin. baten en lasten	<u>€ 871.470-</u>	<u>€ 655.455-</u>	<u>€ 216.015-</u>
<u>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</u>	<u>€ 4.992.033</u>	<u>€ 817.756-</u>	<u>€ 5.809.790</u>
Exploitatieresultaat	<u>€ 4.992.033</u>	<u>€ 817.756-</u>	<u>€ 5.809.790</u>

Toelichting vergelijking Jaarrekening 2021 – Jaarrekening 2020

3.1 Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn in 2021 fors hoger uitgevallen dan in 2020. Voornamelijk komt dit door de ontvangen bedragen binnen de normvergoeding personeel voor de NPO subsidie; € 4.200.000 (zie de verklaring jaarrekening 2021-begroting 2021).

In 2021 heeft er een vrijval plaatsgevonden van de inhaal- en ondersteuningsprogramma's subsidie (IOP) en de subsidie Sterk Techniek Onderwijs. Deze bedragen in totaal ongeveer € 1.700.000.

Tot slot is er, vooral bij het voortgezet onderwijs, meer ontvangen voor passend onderwijs. Dit wordt vooral veroorzaakt door een aantal extra bijdragen vanuit het Samenwerkingsverband.

3.5 Overige baten

Bij het voortgezet onderwijs is een stijging van de overige baten van € 1.700.000. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een stijging van de overige opbrengsten personele sfeer door een inzet vanuit de subsidie extra hulp voor de klas. Anderzijds wordt de stijging veroorzaakt door een grotere vrijval van de investeringssubsidie omtrent de nieuwbouw. Deze stijging heeft geen invloed op het resultaat, aangezien deze stijging ook zichtbaar is bij de afschrijvings- en rentelasten.

4.1 personele lasten

De reguliere personeelskosten stijgen bij het voortgezet onderwijs met ruim € 800.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door een salarisstijging na een onderhandelaarsakkoord over een nieuwe CAO. Gezien de stijging van de normvergoeding personeel zou het een logisch gevolg zijn dat de salariskosten bij

zowel het primair als het voortgezet onderwijs fors zouden stijgen ten opzichte van 2020. Dit is echter niet het geval door de enorme krapte op de arbeidsmarkt. Het bedrag vanuit de ontvangen NPO subsidie wat nog niet is uitgegeven, wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve aanvullende bekostiging zodat deze, zodra er meer personeel beschikbaar is, alsnog de juiste bestemming krijgt.

De totale personeelslasten wijzigen nauwelijks ten opzichte van 2020 ondanks de stijging van de reguliere personeelskosten bij het voortgezet onderwijs. Dit komt onder andere door lagere kosten personeel niet in loondienst en lagere scholingskosten. Door de coronapandemie heeft er veel minder scholing plaatsgevonden.

4.2 afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten stijgen in 2021 ten opzichte van 2020 met ruim € 1.200.000. Het Leerpark is financieel verwerkt per 1 juli 2020 en het Lyceum per 1 november 2020. Dat betekent dat in 2021 voor het eerst de afschrijvingen voor beide gebouwen voor een heel jaar verwerkt zijn. Dit resulteert in een stijging bij de afschrijvingslasten gebouwen, maar ook voor de inventaris en apparatuur die is aangeschaft ten tijde van de nieuwbouw.

4.4 overige instellingslasten

Zowel bij het primair onderwijs als bij het voortgezet onderwijs stijgen de kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen. Enerzijds heeft dit te maken met de licenties voor (werk)boeken die steeds duurder worden en anderzijds door de extra materiële uitgaven die gedekt worden uit de NPO subsidie.

Toelichting vergelijking Jaarrekening 2021 – Begroting 2021

3.1 Rijksbijdragen

Ten opzichte van de begroting stijgen de rijksbijdragen met maar liefst ruim 7 miljoen euro. In 2021 zijn er voor zowel het primair onderwijs als voor het voortgezet onderwijs extra gelden ontvangen voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. De bedragen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) worden

ontvangen in schooljaar 2021-2022 en schooljaar 2022-2023. Dit resulteert in een enorme toename van de normvergoeding. Ten tijde van de raming werd ervan uitgegaan dat in 2021 5/12 van deze subsidie ontvangen zou worden; uiteindelijk is het gehele bedrag voor het voortgezet onderwijs voor schooljaar 2021-2022 in november 2021 ontvangen. Voor het primair onderwijs is wel 5/12 deel

ontvangen in 2021. Dit zorgt samen voor een verschil ten opzichte van de begroting van nagenoeg € 4.200.000.

Tevens is er in 2021 een akkoord bereikt betreffende de CAO. Dit heeft geresulteerd in extra salarisuitbetalingen in december 2021 en daardoor meer normvergoeding personeel van ongeveer € 1.000.000.

In 2021 heeft er een vrijval plaatsgevonden van de inhaal- en ondersteuningsprogramma's subsidie. Onderwijsinstellingen konden hierdoor extra begeleiding bieden aan leerlingen met een leerachterstand. Deze subsidie is inmiddels verantwoord en alle uitgaven zijn gedaan. Dit zorgt voor een verschil ten opzichte van de begroting van € 1.278.286.

Vanaf 2020 is er aanvullende bekostiging beschikbaar gesteld door de minister aan het bevoegd gezag van scholen die technisch vmbo aanbieden om te werken aan aantrekkelijk, innovatief en sterk techniekonderwijs. Deze uitgaven zijn de afgelopen jaren gedaan en vandaar dat er een vrijval plaatsvindt vanaf de balans naar de exploitatierekening. Deze bedroegen voor 2021 € 413.037.

Tot slot zijn de ontvangen subsidies voor passend onderwijs hoger dan begroot. In 2021 was rekening gehouden met een bezuiniging op deze subsidie. Echter is er de laatste vijf maanden fors meer ontvangen dan begroot. Hierdoor zijn de werkelijke inkomsten ruim 400.000 euro hoger uitgevallen.

De bekostigingssystematiek gaat zowel bij het primair als het voortgezet onderwijs wijzigen. Een gevolg bij het primair onderwijs is dat de bekostiging per kalenderjaar gaat plaatsvinden in plaats van per schooljaar. Door het huidige betaalritme van OCW ontstaat jaarlijks aan het eind van het kalenderjaar een vordering op OCW ten grootte van ongeveer 7% van de reguliere bekostiging. Deze vordering komt met de invoering van de vereenvoudigde bekostiging te vervallen. Dit resulteert in een lagere normvergoeding personeel in 2021 van € 634.473. Het bestuur van SCOPE scholengroep is in beroep gegaan tegen deze gang van zaken, samen met een groot aantal andere schoolbesturen.

3.5 Overige baten

De overige baten zijn in 2021 ruim 1.5 miljoen hoger dan begroot. Bij het primair onderwijs

is dit verschil € 375.000 en wordt veroorzaakt door de subsidies extra hulp voor de klas, een extra subsidie voor de zomerschool en een compensatie loonkosten taalklas.

Bij het voortgezet onderwijs is het verschil tussen de werkelijke overige baten en de begroting ruim 1.1 miljoen euro.

De subsidie extra hulp voor de klas, een grotere vrijval voorziening spaarverlof en tevens een grotere vrijval van de vooruitontvangen investeringssubsidie bouw (zie punt 4.2) verklaren grotendeels dit verschil.

4.1 personele lasten

De PO-Raad en de vakbonden hebben op 2 november 2021 het CAO-akkoord voor primair onderwijs 2021 ondertekend. Dit resulteert in een salarisstijging van ruim € 300.000. Bij het voortgezet onderwijs is ook een onderhandelaarsakkoord tot stand gekomen voor een nieuwe CAO. Dit heeft een extra salarisuitbetaling als gevolg gehad van € 621.000 in 2021. Deze bedragen samen vormen het verschil met de begrote personele lasten voor 2021.

4.2 afschrijvingslasten

De afschrijvingen zijn in 2021 ruim € 500.000 hoger dan begroot. De gehele nieuwbouw van het Leerpark en het Lyceum was begroot op een afschrijvingstermijn van 40 jaar. Achteraf is besloten dat delen van deze gebouwen over 20 jaar worden afgeschreven. Dit resulteert ook in een grotere vrijval uit de post vooruitontvangen investeringssubsidie bouw om deze kosten te dekken.

4.3 huisvestingslasten

Naar aanleiding van het meerjarenonderhoudsplan is de dotatie van de voorziening groot onderhoud bijgesteld. Vanaf 2021 wordt er jaarlijks € 218.000 bij het voortgezet onderwijs extra gedoteerd en € 60.000 bij het primair onderwijs. Enerzijds is dit vanwege de fusie met het Ashram College, anderzijds is dit vanwege de verplichte wijziging vanuit de overheid omtrent de verwerking van de kosten van groot onderhoud. De kern van de systematiek is dat de voorziening voor groot onderhoud per component moet worden bekeken en dat voor elk component naar tijdsgelang moet worden gereserveerd.

4.4 overige instellingslasten

De overige lasten stijgen bij het voortgezet onderwijs met ruim € 500.000. Dit heeft vooral te maken met extra materiële uitgaven die gedekt worden uit de NPO subsidie. Bij

het primair onderwijs stijgen deze lasten met € 310.000. Ook deze stijging is grotendeels te verklaren door uitgaven die gedaan zijn vanuit deze subsidie.

Stichting voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken
SCOPE scholengroep

Begroting 2022			
	SCOPE	VO	PO
Baten			
E01 Rijksbijdragen OCW	€ 67.714.000	€ 44.222.000	€ 23.492.000
E02 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 75.000	€ 10.000	€ 65.000
E03 Overige baten	€ 3.325.000	€ 2.824.000	€ 501.000
E04 Totaal baten	€ 71.114.000	€ 47.056.000	€ 24.058.000
Lasten			
E05 Personeelslasten	€ 55.341.000	€ 35.418.000	€ 19.923.000
E06 Begrote formatiereductie	€ 188.000-	€ -	€ 188.000-
E07 Afschrijvingen	€ 3.964.000	€ 3.519.000	€ 445.000
E08 Huisvestinglasten	€ 3.462.000	€ 2.080.000	€ 1.382.000
E09 Overige lasten	€ 5.903.000	€ 4.191.000	€ 1.712.000
E10 Totaal lasten	€ 68.482.000	€ 45.208.000	€ 23.274.000
E11 Saldo baten en lasten	€ 2.632.000	€ 1.848.000	€ 784.000
E12 Rentebaten	€ -	€ -	€ -
E13 Rentelasten	€ 885.000	€ 870.000	€ 15.000
E14 Financiële baten en lasten	€ 885.000-	€ 870.000-	€ 15.000-
E15 Resultaat voor verdeling	€ 1.747.000	€ 978.000	€ 769.000
Resultaat verdeling			
Algemene reserve	€ 15.000-	€ 231.000	€ 246.000-
Verlof reserve	€ 26.000-	€ 26.000-	€ -
Innovatie & scholing reserve	€ 350.000-	€ 350.000-	€ -
Aanvullende bekostiging	€ 2.515.000	€ 1.500.000	€ 1.015.000
Nieuwbouw reserve	€ 123.000	€ 123.000	€ -
Nieuwbouw reserve ICT & inventaris	€ -500.000	€ 500.000-	€ -
Mutaties reserves	€ 1.747.000	€ 978.000	€ 769.000

Toelichting Begroting 2022

Algemeen

In de begroting 2022 wordt, op basis van een raming van de beschikbare middelen en zicht op de hoofdlijnen van beleidsvoornemens, de ruimte bepaald voor de uitgaven van het kalenderjaar 2022. Een groot deel van deze uitgaven ligt reeds vast vanuit de formatieplannen 2021-2022. Van deze kosten wordt 7/12 toegerekend aan het kalenderjaar 2022. De financiële gegevens van 2020 en 2021 worden gebruikt om inzicht te verkrijgen in de kostenontwikkeling van de verschillende begrotingsonderdelen.

Toelichting Begroting

Baten

E01 Rijksbijdragen

E01 Rijksbijdrage Personeel

De rijksbijdrage OCW bestaat uit normvergoedingen en eventuele aanvullende subsidies voor personeel en materieel. De rijksbijdragen voor het voortgezet onderwijs worden ontvangen op basis van de teldatum 1 oktober 2021. De rijksbijdragen voor het primair onderwijs worden ontvangen op basis van een schooljaar naar rato van het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober van het voorgaande jaar. Voor de begroting 2022 zijn derhalve twee teldata van toepassing nl. 1 oktober 2020 (7/12) en 1 oktober 2021 (5/12).

E01 Rijksbijdrage Materieel

De rijksbijdrage materieel voor het primair onderwijs is gebaseerd op het, van het leerlingenaantal afgeleid, aantal groepen. Bij het voortgezet onderwijs is het leerlingenaantal van toepassing.

E02 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

De overige overheidsbijdragen en -subsidies bestaan grotendeels uit de bijdragen vanuit de gemeente. Dit betreffen vooral vergoedingen voor het gebruik van gymzalen.

E03 Overige Baten

Hieronder vallen zaken als inkomsten uit detachering, verhuur van gebouwen, ouderbijdrage en, specifiek voor het primair onderwijs, de vergoedingen voor tussenschoolse opvang.

Lasten

E05 Personeelslasten

De lonen en salarissen voor het begrotingsjaar 2022 zijn begroot op basis van de geraamde loonkosten voor 2022, de hoogte van het leerlingenaantal op de teldatum 1 oktober en reeds bekende loonontwikkelingen in het begrotingsjaar 2021. Naast de lonen en salarissen zijn er overige personeelskosten zoals de kosten voor Basisgezondheidsdienst (PO), nascholing, werving en selectie, inlenen extern personeel, enz.

E06 Begrote formatiereductie

Wanneer de (personele) baten de personeelslasten niet dekken moet er een formatiereductie worden toegepast. Hierdoor worden de uitgaven en inkomsten zoveel mogelijk in balans gebracht.

E07 Afschrijvingen

Investerings in eigen gebouwen, inventaris en apparatuur en leermiddelen worden geactiveerd en vervolgens op basis van financiële afschrijvingstermijnen afgeschreven. De jaarlijkse totale afschrijvingslast wordt in de exploitatie opgenomen. Om deze afschrijvingslast beheersbaar te houden zijn beleidsplannen en meerjareninvesteringsplannen voor onder meer de vervanging en/of uitbreiding van de onderwijsmethoden, ICT-middelen en meubilair opgesteld.

E08 Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan voornamelijk uit dagelijks en planmatig groot onderhoud, schoonmaak, energie en water. Voor het planmatig groot onderhoud zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. Op basis van deze plannen worden voorzieningen in stand gehouden.

E09 Overige lasten

Dit zijn de lasten voor administratie en
beheer, onderwijsgebonden kosten en kosten
voor kantines (VO).

Jaarrekening

Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 maakt deel uit van het jaarverslag. In het jaarverslag wordt nader ingegaan op onderdelen als kerngegevens, kernactiviteiten, juridische structuur, bestuurssamenstelling, organisatiestructuur, ontwikkelingen verslagjaar alsmede het treasurybeleid.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (Boek 2, titel 9), de Richtlijnen Jaarverslaggeving Onderwijs en de richtlijn van de Raad van Jaarverslaggeving (RJ660).

Waardering van de activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Het economisch eigendom van de schoolgebouwen van het PO berust bij de gemeente, van het VO bij het bestuur.

Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw via een overdrachtsakte aan de gemeente overgedragen.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 450 aangehouden.

De vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering worden afgeschreven bij het moment van ingebruikname. Dit zal plaatsvinden op het moment dat de nieuwbouw gerealiseerd is.

Financiële vaste activa

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid van SCOPE scholengroep is vastgesteld in een Treasury Statuut.

De wijzigingen in verband met de regeling

beleggen, lenen en derivaten zijn verwerkt in een statuut dat in 2017 is vastgesteld.

De effecten worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Deelneming

Vanuit SCOPE scholengroep is er een oprichtingskapitaal gestort in de B.V. SCOPE facilitair van € 18.000. Op 6 mei 2009 is de besloten vennootschap opgericht. SCOPE facilitair B.V. heeft als doel het verrichten van schoonmaakwerkzaamheden ten behoeve van de Stichting voor Christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken. De jaarcijfers van SCOPE facilitair B.V. zijn niet betrokken in de consolidatie, omdat SCOPE scholengroep de enige opdrachtgever is en de vergoeding voor schoonmaakwerkzaamheden aan SCOPE facilitair B.V. in de staat van baten en lasten van SCOPE scholengroep is opgenomen. Het balanstotaal en resultaat van SCOPE facilitair B.V. is beperkt, waardoor de vennootschap een beperkt omvang heeft. Derhalve is consolidatie achterwege gelaten.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van (eventuele) incourantheid.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zo nodig onder een aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Transitorische activa betreffen vooruitbetaalde lasten of nog te ontvangen baten.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Onderhoudsvoorzieningen

De onderhoudsvoorzieningen dienen ter egalisatie van de kosten groot onderhoud. De stand van de voorziening is gebaseerd op meerjarenonderhoudsplannen.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste

activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. SCOPE scholengroep maakt van deze overgangsregeling gebruik.

Voorziening Spaarverlof

Met ingang van 1 augustus 1998 hebben alle personeelsleden de mogelijkheid om hun ADV te reserveren voor spaarverlof. Het niet opgenomen verlof is gewaardeerd conform geldende CAO bepalingen.

Voorziening Persoonlijk budget

In de CAO VO 2014-2015 is een persoonlijk budget opgenomen van 50 uur voor elke werknemer en aanvullend budget van 120 uur voor werknemers vanaf 57 jaar. Deze uren kunnen ook gespaard worden. Er wordt een inschatting gemaakt in welke mate de gespaarde uren tot uitgaven zullen gaan leiden. Deze voorziening dekt de ingeschatte uitgaven.

Voorziening sparen overgangsrecht

De werknemer van 57 jaar en ouder kan door middel van een spaarmogelijkheid kiezen voor een gefaseerde afbouw van de loopbaan. Deze heeft dan het recht jaarlijks 170 uur te sparen om later op te nemen. Het opnemen van verlof is beperkt tot een maximum van 340 uur per jaar. Bij einde dienstverband komt het niet opgenomen aanvullend verlof te vervallen.

Voorziening jubileumgratificatie

De voorziening voor jubileumuitkeringen wordt opgenomen op basis van de per balansdatum geldende jubileumregeling, rekening houdend met blijfkans, toekomstige loonkostenontwikkeling en disconteringsvoet. Tot 2020 maakte SCOPE scholengroep gebruik van een disconteringsvoet van 3%. Per 2020 volgt SCOPE scholengroep het rapport van de werkgroep Discontovoet 2020, opgesteld in opdracht van de Rijksoverheid van oktober

2020. De werkgroep doet hierin een aanbeveling om een disconteringsvoet van 2,25% te hanteren.

Reserves

De reserves zijn gevormd uit ontvangen subsidies met algemene bestedingsmogelijkheden of waarvoor afspraken inzake bestemming zijn gemaakt door middel van bestuursbesluiten.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Schulden worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar. Transitorische passiva betreffen nog te betalen lasten of vooruit ontvangen baten. Te besteden subsidies hebben een concrete bestedingsverplichting.

Resultaatbepaling

Met inachtneming van het vorenstaande worden de baten en de lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Vreemde valuta

Deze jaarrekening is opgesteld in euro's. Er hebben geen transacties in vreemde valuta plaatsgevonden.

Pensioenen

Op grond van de Nederlandse pensioenwet worden de Nederlandse regelingen primair volgens een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" in deze jaarrekening verwerkt. In deze benadering wordt de verplichting voortvloeiende uit een door de rechtspersoon gedane pensioentoezegging gebaseerd op de financieringsafspraken zoals vastgelegd in de uitvoeringsovereenkomst tussen SCOPE scholengroep en pensioenuitvoerder. SCOPE

scholengroep heeft de verplichtingen inzake de pensioenrechten van haar personeel ondergebracht bij stichting Pensioenfonds ABP. SCOPE scholengroep betaalt hiervoor premies, waarvan 2/3 door de werkgever wordt betaald en 1/3 door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Pensioenfondsen moeten vanaf 2015 gebruikmaken van de zogenaamde 'beleidsdekkingsgraad'. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden.

Om de pensioenen (gedeeltelijk) te kunnen indexeren, moet de beleidsdekkingsgraad minimaal 110% zijn, voor volledige indexatie moet de beleidsdekkingsgraad 128% zijn. Het pensioenfonds heeft per januari 2017 de premie verhoogd naar 21,1% (per januari 2016 bedroeg de premie nog 17,8%). Het ABP heeft medio 2016 een geactualiseerd herstelplan ingediend bij De Nederlandse

Bank (DNB). De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkingsgraad lager is dan 104% worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkingsgraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen.
- Het beleggingsbeleid is aangepast waardoor het beleggingsrisico lager is.
- In het herstelplan is ruimte opgenomen om tegenvallers op te vangen. Als het herstel trager verloopt dan verwacht, kunnen bijvoorbeeld de pensioenen worden verlaagd.

SCOPE scholengroep heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. SCOPE scholengroep heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Balans per 31-12-2021

1	Activa	31-12-2021	31-12-2020
	Vaste activa		
1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	€ 53.132.219	€ 54.212.259
1.2.2	Inventaris en apparatuur	€ 7.593.520	€ 7.778.024
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 510.073	€ 613.736
1.2.4	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 3.139.673	€ 1.674.294
		€ 64.375.485	€ 64.278.313
1.3	<u>Financiële vaste activa</u>		
1.3.1	Vordering op de Gemeente	€ 70.070.277	€ 69.454.929
1.3.2	Deelnemingen	€ -	€ -
		€ 70.070.277	€ 69.454.929
	<u>Totaal vaste activa</u>	€ 134.445.762	€ 133.733.242
	Vlottende activa		
1.5	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren	€ 556.318	€ 237.601
1.5.2	Kortlopende vorderingen op OCW	€ -	€ 634.474
1.5.8	Overlopende activa	€ 209.649	€ 332.718
		€ 765.967	€ 1.204.793
1.7	<u>Liquide middelen</u>	€ 46.155.109	€ 37.171.597
	<u>Totaal vlottende activa</u>	€ 46.921.076	€ 38.376.390
	<u>Totaal activa</u>	€ 181.366.838	€ 172.109.632

2	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1	Algemene reserve stichting (publiek)	€ 11.203.253	€ 7.979.059
2.1.2	Bestemmingreserves stichting (publiek)	€ 15.121.141	€ 13.353.302
	<u>Totaal eigen vermogen</u>	€ 26.324.394	€ 21.332.361
2.3	<u>Voorzieningen</u>		
2.3.1	Personeel	€ 2.597.792	€ 2.640.102
2.3.3	Onderhoud	€ 2.871.458	€ 2.269.969
		€ 5.469.250	€ 4.910.071
2.4	<u>Langlopende schulden</u>		
2.4.1	Ministerie van Financiën	€ 70.070.277	€ 69.522.429
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.5.1	Kredietinstellingen (kortlopend)	€ 67.500	€ 67.500
2.5.3	Crediteuren	€ 416.968	€ 1.298.791
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 2.644.581	€ 2.337.623
2.5.8	Schulden van pensioenen	€ 4.838	€ 7.242
2.5.10	Overlopende passiva	€ 76.369.034	€ 72.633.619
		€ 79.502.921	€ 76.344.776
	<u>Totaal vreemd vermogen</u>	€ 155.042.449	€ 150.777.276
	<u>Totaal passiva</u>	€ 181.366.838	€ 172.109.632

Staat van baten en lasten 2021**SCOPE scholengroep**

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020	Begroting 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 67.768.193	€ 61.547.374	€ 60.276.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 89.890	€ 72.568	€ 70.000
3.5 Overige baten	€ 5.083.364	€ 3.408.644	€ 3.504.000
Totaal baten	€ 72.941.446	€ 65.028.586	€ 63.850.000
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 54.264.703	€ 54.085.831	€ 53.294.000
4.2 Afschrijvingen	€ 3.971.444	€ 2.739.543	€ 3.441.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 3.213.731	€ 3.303.432	€ 3.010.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 5.628.066	€ 5.062.082	€ 4.782.000
Totaal lasten	€ 67.077.943	€ 65.190.888	€ 64.527.000
Saldo baten en lasten	€ 5.863.503	€ 162.301-	€ 676.000-
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 871.470	€ 655.455	€ 843.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 871.470-	€ 655.455-	€ 843.000
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 4.992.033	€ 817.756-	€ 167.000
Exploitatieresultaat	€ 4.992.033	€ 817.756-	€ 167.000

Staat van baten en lasten 2021**Primair Onderwijs**

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020	Begroting 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 22.773.994	€ 20.989.908	€ 20.991.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 66.346	€ 67.090	€ 65.000
3.5 Overige baten	€ 838.997	€ 860.457	€ 422.000
Totaal baten	€ 23.679.337	€ 21.917.456	€ 21.478.000
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 19.335.026	€ 19.692.190	€ 18.841.000
4.2 Afschrijvingen	€ 434.950	€ 369.650	€ 369.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.319.514	€ 1.234.690	€ 1.383.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 1.562.386	€ 1.371.263	€ 1.252.000
Totaal lasten	€ 22.651.876	€ 22.667.793	€ 21.845.000
Saldo baten en lasten	€ 1.027.461	€ 750.338-	€ 366.000-
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 17.765	€ 14.003	€ 6.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 17.765-	€ 14.003-	€ 6.000
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 1.009.696	€ 764.341-	€ 360.000-
Exploitatieresultaat	€ 1.009.696	€ 764.341-	€ 360.000-

Staat van baten en lasten 2021**Voortgezet Onderwijs**

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020	Begroting 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 44.994.199	€ 40.557.466	€ 39.285.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 23.544	€ 5.478	€ 5.000
3.5 Overige baten	€ 4.244.367	€ 2.548.187	€ 3.082.000
Totaal baten	€ 49.262.110	€ 43.111.130	€ 42.372.000
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 34.929.677	€ 34.393.641	€ 34.453.000
4.2 Afschrijvingen	€ 3.536.494	€ 2.369.893	€ 3.072.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.894.217	€ 2.068.742	€ 1.627.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 4.065.679	€ 3.690.820	€ 3.530.000
Totaal lasten	€ 44.426.067	€ 42.523.095	€ 42.682.000
Saldo baten en lasten	€ 4.836.042	€ 588.037	€ 310.000-
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 853.705	€ 641.453	€ 837.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 853.705-	€ 641.453-	€ 837.000-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 3.982.337	€ 53.416-	€ 1.147.000-
Exploitatieresultaat	€ 3.982.337	€ 53.416-	€ 1.147.000-

Kasstroomoverzicht 2021

	2021	2020
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	€ 4.992.033	€ 817.758-
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€ 3.970.706	€ 2.739.543
- mutaties voorzieningen	€ 559.179	€ 655.165
- mutaties algemene reserve	€ 1.767.839-	€ 10.343
- mutaties bestemmingsreserve	€ 1.767.839	€ 11.185-
	€ 4.529.885	€ 3.393.866
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	€ 438.826	€ 2.234.264
- kortlopende schulden	€ 3.158.145	€ 13.110.968
	€ 3.596.971	€ 15.345.232
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>€ 13.118.890</u>	<u>€ 17.921.340</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activiteiten	€ 4.067.877-	€ 20.705.411-
Overige investeringen in financiële vaste activa	€ 615.348-	€ 11.765.347-
Langlopende schulden	€ 547.848	€ 11.697.847
	<u>€ 4.135.377-</u>	<u>€ 20.772.911-</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	€ 8.983.513	€ 2.851.571-
Beginstand liquide middelen	€ 37.171.597	€ 40.023.168
Mutatie liquide middelen	<u>€ 8.983.513</u>	<u>€ 2.851.571-</u>
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>€ 46.155.109</u>	<u>€ 37.171.597</u>

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

1.2	Materiële vaste activa	Mutaties 2021				
		Verkrijgings- prijs 31-12-2020	Afschrijvingen t/m 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings 2021	Afschrijvingen 2021
1.2.1	Gebouwen en terreinen	€ 61.359.283	€ 7.147.024	€ 54.212.259	€ 961.998	€ 2.042.777
1.2.2.1	Inventaris en apparatuur regulier	€ 13.998.783	€ 6.782.204	€ 7.216.579	€ 978.094	€ 1.322.791
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 1.269.509	€ 708.064	€ 561.445	€ 525.842	€ 365.649
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 1.759.701	€ 1.145.965	€ 613.736	€ 136.564	€ 240.227
1.2.4	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 1.834.294	€ 160.000	€ 1.674.294	€ 1.465.379	€ -
Totaal materiële vaste activa		€ 80.221.570	€ 15.943.257	€ 64.278.313	€ 4.067.877	€ 3.971.444
		Boekwaarde 31-12-2021	Verkrijgings- prijs 31-12-2021	Afschrijvingen t/m 31-12-2021		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	€ 53.132.219	€ 57.770.899	€ 4.639.419		
1.2.2.1	Inventaris en apparatuur	€ 6.871.882	€ 11.532.451	€ 4.660.569		
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 721.638	€ 1.479.682	€ 758.044		
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 510.073	€ 1.408.746	€ 898.673		
1.2.4	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 3.139.673	€ 3.299.673	€ 160.000		
Totaal materiële vaste activa		€ 64.375.485	€ 75.491.451	€ 11.116.705		

De afschrijvingspercentages voor de verschillende groepen activa zijn:

Terreinen:	0%
Gebouwen:	2,5% - 5%
Installaties & machines:	5%
ICT	20% - 33%
Inventaris & Meubilair	5% - 20%
Onderwijs Leer Pakket PO	11%
Voertuigen	20%
Boeken	25%

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2020	Toename	Afname	Boekwaarde 31-12-2021
1.3.1 Vordering op de Gemeente	€ 69.454.929	€ 7.879.231	€ 7.263.884	€ 70.070.277
1.3.2 Deelnemingen SCOPE facilitair B.V.	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 69.454.929	€ 7.879.231	€ 7.263.884	€ 70.070.277

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam:	SCOPE facilitair B.V.
Juridische vorm:	Besloten vennootschap
Statutaire zetel:	Alphen aan den Rijn
Codeactiviteit:	4
Eigen vermogen 31-12-2021:	€ 45.346
Resultaat 2021:	€ 1.601-
Art 2:403 BW:	Nee
Deelname:	100%
Consolidatie %:	0

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

1.5 Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
1.5.1 Debiteuren	€ 556.318	€ 237.601
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	€ -	€ 634.474
1.5.8 Overlopende activa	€ 209.649	€ 332.718
Totaal vorderingen	€ 765.967	€ 1.204.793

Specificatie 1.5.8 Overlopende activa:

	31-12-2021	31-12-2020
ROC/ID College/MBO Rijnland (VAVO leerlingen)	€ 6.559	€ 19.125
Bijdrage en afr. Stichtingen	€ -	€ 9.000
TSO ouderbijdragen	€ 22.603	€ -
Licenties - abonnementen	€ 105.562	€ 68.257
Ashram College	€ -	€ 48.456
Overig	€ 74.925	€ 187.880
	€ 209.649	€ 332.718

1.7 Liquide middelen (vrij beschikbaar)

	31-12-2021	31-12-2020
1.7.1 Banken	€ 46.144.432	€ 37.164.380
1.7.2 Kasmiddelen	€ 10.677	€ 7.217
Totaal liquide middelen	€ 46.155.109	€ 37.171.597

J-13

2 Passiva**2.1 Eigen vermogen**

	Saldo 31-12-2020	Mutaties		Saldo 31-12-2021
		Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	
2.1.1 Algemene reserve stichting	€ 7.979.059	€ 3.224.194	€ -	€ 11.203.253
2.1.2 Bestemmingsreserves stichting (publiek)				
Bestemmingsreserve BAPO	€ 319.008	€ 78.541-	€ -	€ 240.467
Bestemmingsreserve innovatie & scholing	€ 1.279.215	€ 147.500	€ -	€ 1.426.715
Bestemmingsreserve Nieuwbouw	€ 2.322.750	€ 27.500-	€ -	€ 2.295.250
Bestemmingsreserve Nieuwbouw ICT & inventaris	€ 7.317.280	€ 316.879-	€ -	€ 7.000.401
Bestemmingsreserve leermiddelen	€ 1.200.000	€ -	€ -	€ 1.200.000
Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	€ 617.394	€ 2.067.053	€ -	€ 2.684.447
Bestemmingsreserve ouderraadgelden & PO Saldi	€ 297.654	€ 23.794-	€ -	€ 273.860
Totaal bestemmingsreserves	€ 13.353.302	€ 1.767.839	€ -	€ 15.121.141
Totaal eigen vermogen	€ 21.332.361	€ 4.992.033		€ 26.324.394

2.3 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2020	Mutaties			Saldo 31-12-2021	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
		Dotaties 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021			
2.3.1 Personeel							
Spaarverlof VO	€ 883.522	€ 133.892	€ 71.385	€ 246.920	€ 699.109	€ 100.000	€ 599.109
Persoonlijk Budget	€ 1.049.574	€ 462.000	€ 255.000	€ -	€ 1.256.574	€ 250.000	€ 1.006.574
Sociaal Plan	€ 160.971	€ -	€ 65.329	€ -	€ 95.642	€ 50.655	€ 44.987
Jubileumgratificatie PO	€ 242.711	€ 11.903	€ 5.672	€ -	€ 248.942	€ 24.220	€ 224.722
Jubileumgratificatie VO	€ 303.324	€ 25.577	€ 31.376	€ -	€ 297.525	€ 12.903	€ 284.622
	€ 2.640.102	€ 633.372	€ 428.762	€ 246.920	€ 2.597.792	€ 437.778	€ 2.160.014
2.3.3 Overige							
Onderhoud PO	€ 1.409.658	€ 426.195	€ 132.187	€ -	€ 1.703.666		
Onderhoud VO	€ 451.794	€ 358.000	€ 94.755	€ -	€ 715.039		
OLP voorziening PO	€ 408.517	€ 240.000	€ 195.764	€ -	€ 452.753		
	€ 2.269.969	€ 1.024.195	€ 422.706	€ -	€ 2.871.458	€ -	€ -
Totaal voorzieningen	€ 4.910.071	€ 1.657.567	€ 851.468	€ 246.920	€ 5.469.250	€ 437.778	€ 2.160.014

2.4 Langlopende schulden

Kredietinstellingen	Saldo 31-12-2020	Aangegane leningen 2021	Aflossingen 2021	Saldo 31-12-2021	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
Ministerie van Financiën lening 2926	€ 22.145.472	€ -	€ 763.636	€ 21.381.836	€ 21.381.836	1,14%
Ministerie van Financiën lening 2927	€ 25.700.000	€ 100.000	€ -	€ 25.800.000	€ 25.800.000	1,30%
Ministerie van Financiën lening 2928	€ 6.409.457	€ -	€ 221.016	€ 6.188.441	€ 6.188.441	1,15%
Ministerie van Financiën lening 2929	€ 15.200.000	€ 1.500.000	€ -	€ 16.700.000	€ 16.700.000	1,33%
Gemeente Alphen aan den Rijn	€ 67.500	€ -	€ 67.500	€ -	€ -	0,00%
Totaal langlopende schulden	€ 69.522.429			€ 70.070.277		

2.5 Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
2.5.1 Kredietinstellingen (kortlopend)	€ 67.500	€ 67.500
2.5.3 Crediteuren	€ 416.968	€ 1.298.791
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 2.644.581	€ 2.337.623
2.5.8 Schulden inzaken van pensioenen	€ 4.838	€ 7.242
2.5.10 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen investeringssubsidies	€ 73.836.268	€ 68.709.759
Nog te betalen vakantiegeld	€ 1.655.911	€ 1.655.920
Nog aan te wenden doelsubsidies	€ 105.083	€ 590.818
Excursies & werkweken	€ 146.187	€ 205.896
Nog te betalen bedragen	€ 155.364	€ 564.877
Overige	€ 470.221	€ 906.348
	€ 76.369.034	€ 72.633.619
Totaal kortlopende schulden	€ 79.502.921	€ 76.344.776

De post vooruitontvangen investeringssubsidies betreft bijdragen van Gemeente dan wel andere partijen ter financiering van investeringen. Deze bijdragen vallen vrij ten gunste van de exploitatierekening (onder de overige baten) naar rato van de afschrijvingslasten op de betrokken activa.

Vooruitontvangen investeringssubsidies	2021	2020
Stand per 1 januari	€ 68.709.759	€ 56.895.583
Toename vooruit ontvangen investeringssubsidies	€ 7.879.231	€ 13.369.627
Vrijval ten gunste van de baten en lasten	€ 2.752.722	€ 1.555.451
Stand per 31 december	€ 73.836.268	€ 68.709.759

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In 2016 is er een nieuw print- en kopieercontract met Canon afgesloten. Het contract loopt af per december 2022, tegen een geschatte prijs van € 160.000 op jaarbasis. Het feitelijke bedrag wordt bepaald door het print- en kopieergedrag van de scholen. Dit contract geldt SCOPE-breed. In 2022 vindt een Europese aanbesteding plaats, voor het afsluiten van een nieuwe overeenkomst met ingangsdatum 1-1-2023.

De vordering op OCW is ontstaan als gevolg van de overgang van de bekostiging van schooljaar naar kalenderjaar. De hoogte is afhankelijk van de personele bekostiging en fluctueert van jaar tot jaar. Omdat dit, behoudens in een situatie van niet voortbestaan van het bestuur, een niet-opeisbare vordering betreft, is hij in 2014 door middel van een stelselwijziging afgeboekt. Per ultimo 2021 bedraagt de omvang van de vordering € 2.415.305.

Nieuwbouw

Voor de geplande nieuwbouw in het voortgezet onderwijs zijn de volgende niet uit de balans blijvende verplichtingen opgenomen:

Bedrijf	Onderwerp	Bedrag
Architect Broekbakema	Honoraria	82.332
Diverse bedrijven	Sloopkosten 1e fase	86.513
IMD	Contracteur	11.168
Hevo	Directievoering	233.477
CBB	Toezicht bouwplaats	149.381
Cauberg Huygen	Bouwfysicus	10.830
Valstar Simonis	Installatie adviseur	72.025
Diverse bedrijven	Overige kosten honoraria	25.578

In de langlopende schulden zijn vier delen van de leningen opgenomen omtrent de nieuwbouw. Deze leningen zijn aangegaan met het Ministerie van Financiën:

De 1e afroeptranche van lening 2926 was op 15 december 2017, voor € 12.599.316. Op 2 juli 2018 was de 2e afroeptranche, € 10.200.000 en op 4 oktober 2019 heeft de 3e afroeptranche plaatsgevonden, € 109.793.

De eerste aflossing vond plaats op 6 april 2020. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2049.

Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,14%.

De 1e afroeptranche van lening 2927 ter hoogte van € 20.400.000 is op 1 juli 2019 ontvangen. Op 1 juli 2020 stond de 2e afroeptranche gepland, € 5.300.000. De 3e en laatste afroeptranche heeft plaatsgevonden op 4 oktober 2021, € 100.000. De eerste aflossing vindt plaats op 4 april 2022. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2051.

Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,30%.

De 1e afroeptranche van lening 2928 ter hoogte van € 1.600.848 is op 15 december 2017 ontvangen. Op 2 juli 2018 was de 2e afroeptranche ter hoogte van € 4.900.000. De 3e en laatste afroeptranche heeft plaatsgevonden op 4 oktober 2019, € 129.625. De eerste aflossing vond plaats op 6 april 2020. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2049.

Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,15%.

De 1e afroeptranche van lening 2929 ter hoogte van € 7.750.000 is op 1 juli 2019 ontvangen. Op 1 juli 2020 stond de 2e afroeptranche gepland, € 7.450.000. De 3e en laatste afroeptranche heeft plaatsgevonden op 4 oktober 2021, € 1.500.000. De eerste aflossing vindt plaats op 4 april 2022. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2051.

Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,33%.

Vanaf het jaar 2018 vindt een gemeentelijke bijdrage plaats voor de nieuwbouwprojecten. Het totale bedrag dat ontvangen wordt over een periode van 2018 tot en met 2051 is € 87.241.320. Dit bedrag dekt de betalingsverantwoordelijkheden van SCOPE scholengroep aan het Ministerie van Financiën. Als zekerheid van naleving van deze afspraak heeft SCOPE scholengroep het eerste recht van hypotheek en pand, gevestigd op de Oudbouwlocatie 1, de Oudbouwlocatie 3, de Oudbouwlocatie 4 en de Oudbouwlocatie 5.

SCOPE scholengroep heeft per balansdatum nog de volgende contracten/overeenkomsten gesloten:

Betreft	Naam	Bedrag per jaar	Looptijd
Schoonmaak	SFBV	942.000	
Elektriciteit	DVEP	400.000	31-12-2025
Gas	DVEP	336.000	31-12-2025
Leermiddelen	Iddink	1.200.000	31-7-2025
Leerlingadministratie Groene Hart Scholen	Magister	70.000	1-7-2023
Leerlingadministratie Ashram scholen	SOM Today	52.000	1-7-2023
Leerlingadministratie Primair Onderwijs	Parnassys	30.000	

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten SCOPE

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW				
Rijksbijdrage SCOPE	€ 62.636.566	€ 62.636.566	€ 58.594.829	€ 58.594.829
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ 749.350		€ 771.750	
Geoormerkte subsidies	€ 1.797.462	€ 2.546.812	€ 352.562	€ 1.124.311
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 2.584.815		€ 1.828.232
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 67.768.193		€ 61.547.373

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 89.890		€ 72.568
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 89.890		€ 72.568

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
3.5.1 Verhuur	€ 145.262	€ 122.738
3.5.2 Detacheringen		€ 23.219
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 579.814	€ 532.849
3.5.6 Overige	€ 4.237.361	€ 2.729.838
Totaal overige baten	€ 4.962.436	€ 3.408.644

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 1.348.740	€ 640.041
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 2.888.621	€ 2.089.796
	€ 4.237.361	€ 2.729.838

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten SCOPE scholengroep

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
4.1.1 Lonen en salarissen				
Brutolonen en salarissen	€	39.861.624	€	39.842.100
Sociale lasten	€	5.760.162	€	5.643.649
Pensioenpremies	€	6.680.597	€	6.081.936
		€ 52.302.383		€ 51.567.686
Personele bezetting in Fte		700		676
4.1.2 Overige personele lasten				
Dotaties personele voorzieningen	€	473.903	€	342.037
Personeel niet in loondienst	€	827.972	€	1.020.247
Overig	€	1.285.469	€	1.549.084
		€ 2.587.344		€ 2.911.367
4.1.3 Uitkeringen (-/-)		€ 625.024-		€ 393.222-
Totaal personele lasten		€ 54.264.703		€ 54.085.831

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€	2.042.777	€	1.040.578
Inventaris & apparatuur regulier	€	1.322.791	€	1.079.906
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€	365.649	€	311.935
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€	240.227	€	307.123
Totaal afschrijvingen	€	3.971.444	€	2.739.542

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.3.1 Huur	€ 80.388	€ 218.115
4.3.3 Onderhoud	€ 1.247.633	€ 925.179
4.3.4 Energie en water	€ 732.346	€ 817.562
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 923.373	€ 860.203
4.3.6 Heffingen	€ 96.892	€ 93.803
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 70.171	€ 84.065
4.3.8 Exploitatiekosten nieuwbouw	€ 62.928	€ 304.504
Totaal huisvestingslasten	€ 3.213.731	€ 3.303.432

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 919.335	€ 837.533
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 3.718.293	€ 3.115.210
4.4.4 Overige	€ 990.438	€ 1.109.339
Totaal overige instellingslasten	€ 5.628.066	€ 5.062.082

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 871.470	€ 655.455
Saldo fin. baten en lasten	€ 871.470-	€ 655.455-

Specificatie accountantskosten

De accountantskosten zijn opgenomen onder rubriek 4.4.1. Deze bedragen € 34.837,- incl. BTW. Van dit bedrag komt € 30.837,- ten laste van de controle van de jaarrekening en € 4.000,- ten laste van de controle van de bekostigingsgegevens.

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten PO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW				
Rijksbijdrage PO	€ 21.038.937	€ 21.038.937	€ 19.770.274	€ 19.770.274
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ -		€ -	
Geoormerkte subsidies	€ 570.852	€ 570.852	€ 190.868	€ 190.868
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 1.164.205		€ 1.028.766
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 22.773.994		€ 20.989.908

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 66.346		€ 67.090
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 66.346		€ 67.090

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
3.5.1 Verhuur	€ 141.051	€ 103.972
3.5.2 Detacheringen	€ 38.394	€ -
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 213.633	€ 129.365
3.5.6 Overige	€ 445.918	€ 627.121
Totaal overige baten	€ 838.997	€ 860.457

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 417.363	€ 270.757
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 28.555	€ 356.364
	€ 445.918	€ 627.121

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten PO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 14.320.211	€ 14.528.238
Sociale lasten	€ 2.334.837	€ 2.416.693
Pensioenpremies	€ 2.298.587	€ 2.097.201
	€ 18.953.635	€ 19.042.132
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 11.903	€ 116.141
Personeel niet in loondienst	€ 96.105	€ 25.988
Overig	€ 521.070	€ 645.148
	€ 629.078	€ 787.277
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€ 247.688-	€ 137.218-
Totaal personele lasten	€ 19.335.026	€ 19.692.190

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 34.170	€ 30.630
Inventaris & apparatuur regulier	€ 290.284	€ 281.619
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 100.851	€ 37.164
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 9.645	€ 20.236
Totaal afschrijvingen	€ 434.950	€ 369.650

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.3.1 Huur	€ 38.314	€ 45.046
4.3.3 Onderhoud	€ 627.838	€ 553.234
4.3.4 Energie en water	€ 255.918	€ 294.178
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 339.505	€ 286.022
4.3.6 Heffingen	€ 37.523	€ 37.092
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 20.415	€ 19.119
Totaal huisvestingslasten	€ 1.319.514	€ 1.234.690

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 292.490	€ 248.312
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 1.144.092	€ 881.850
4.4.4 Overige	€ 125.804	€ 241.101
Totaal overige instellingslasten	€ 1.562.386	€ 1.371.263

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 17.765	€ 14.003
Saldo fin. baten en lasten	€ 17.765-	€ 14.003-

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten VO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW				
Rijksbijdrage VO	€	41.597.629	€	38.824.555
		€ 41.597.629		€ 38.824.555
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€	749.350	€	771.750
Geoormerkte subsidies	€	1.226.610	€	161.694
		€ 1.975.960		€ 933.443
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 1.420.610		€ 799.466
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 44.994.199		€ 40.557.466

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2020	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	€	23.544	€	5.478
Totaal overige overheidsbijdragen	€	<u>23.544</u>	€	<u>5.478</u>

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
3.5.1 Verhuur	€ 4.211	€ 18.767
3.5.2 Detacheringen	€ 82.533	€ 23.219
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 366.181	€ 403.484
3.5.6 Overige	€ 3.791.443	€ 2.102.717
Totaal overige baten	€ 4.244.367	€ 2.548.187

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 931.377	€ 369.285
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 2.860.066	€ 1.733.432
	€ 3.791.443	€ 2.102.717

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten VO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 25.541.412	€ 25.313.862
Sociale lasten	€ 3.425.325	€ 3.226.956
Pensioenpremies	€ 4.382.010	€ 3.984.736
	€ 33.348.748	€ 32.525.554
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 462.000	€ 225.896
Personeel niet in loondienst	€ 731.867	€ 994.258
Overig	€ 764.399	€ 903.936
	€ 1.958.265	€ 2.124.090
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€ 377.336-	€ 256.004-
Totaal personele lasten	€ 34.929.677	€ 34.393.641

4.2 Afschrijvingen VO

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 2.008.607	€ 1.009.948
Inventaris & apparatuur regulier	€ 1.032.507	€ 798.287
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 264.798	€ 274.771
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 230.582	€ 286.887
Totaal afschrijvingen	€ 3.536.494	€ 2.369.893

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.3.1 Huur	€ 42.073	€ 173.070
4.3.3 Onderhoud	€ 619.795	€ 371.945
4.3.4 Energie en water	€ 476.428	€ 523.384
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 583.868	€ 574.181
4.3.6 Heffingen	€ 59.369	€ 56.711
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 49.756	€ 64.946
4.3.8 Exploitatiekosten nieuwbouw	€ 62.928	€ 304.504
Totaal huisvestingslasten	€ 1.894.217	€ 2.068.742

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 626.845	€ 589.221
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 2.574.201	€ 2.233.360
4.4.4 Overige	€ 864.634	€ 868.239
Totaal overige instellingslasten	€ 4.065.679	€ 3.690.820

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2020
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 853.705	€ 641.453
Saldo fin. baten en lasten	€ 853.705-	€ 641.453-

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken te Alphen aan den Rijn 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 SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante

onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die 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 2021 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het 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 materiële fouten en fraude 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 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de 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.

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad van toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Breda, 24-06-2022

Mazars N.V.

w.g. drs. P.A.J. Hopstaken RA

WNT-Verantwoording 2021 SCOPE scholengroep

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op SCOPE scholengroep van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor SCOPE scholengroep is € 177.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of

functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% van het bezoldigingsmaximum en voor de overige leden 10%.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

Funcie(s)

Duur dienstverband in 2021

Omvang dienstverband (in fte)

(Fictieve) dienstbetrekking

Zo niet, langer dan 6 maanden

binnen 18 maanden werkzaam

P.K. Jansen

VZ CVB

1/1 - 26/8

1

Ja

nvt

G.W. van Leeuwen

Lid CVB

1/1 - 31/12

1

Ja

nvt

F.W. Hoekstra

VZ CVB

1/8 - 31/12

1

Ja

nvt

Bezoldiging

Beloning

100.153

138.375

58.933

Belastbare onkostenvergoedingen

-

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

15.257

22.659

9.506

Totaal Bezoldiging 2021

115.410

161.034

68.440

Toepasselijk WNT-Maximum

115.414

177.000

74.195

De leden van het College van Bestuur rekenen het tot hun verantwoordelijkheid om te voldoen aan de WNT-norm en wensen geen gebruik te maken van het overgangsrecht. Derhalve is de beloning aangepast, zodat de bezoldiging aan de norm voldoet.

Gegevens 2020

Duur dienstverband in 2020

1/1 - 31/12

1/1 - 31/12

Omvang dienstverband (in fte)

1

1

Beloning

148.934

133.284

Belastbare onkostenvergoedingen

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

21.066

20.686

Totaal Bezoldiging 2020

170.000

153.970

Toepasselijk WNT-Maximum

170.000

170.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

Funcie(s)

Duur functievervulling in 2021

J. Molenaar

VZ RVT

1/1 - 31/12

K. de Koeijer

Lid RVT

1/1 - 31/12

M.E. Veldman

Lid RVT

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

9.000

6.000

6.000

Belastbare onkostenvergoedingen 2021

-

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

-

Totaal Bezoldiging

9.000

6.000

6.000

Toepasselijk WNT-Maximum

26.550

17.700

17.700

bedragen x € 1,-	H.Warendorp Torringa	K. Gordijn	
Functie(s)	Lid RVT	Lid RVT	
Duur functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging			
Beloning	6.000	6.000	
Belastbare onkostenvergoedingen 2021	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	
Totaal Bezoldiging	6.000	6.000	
Toepasselijk WNT-Maximum	17.700	17.700	
Gegevens 2020			
bedragen x € 1,-	J. Molenaar	K. de Koeijer	A. Paats
Functie(s)	VZ RVT SCOPE	Lid RVT SCOPE	Lid RVT SCOPE
Duur functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 29/6
Bezoldiging			
Beloning	9.000	6.000	3.000
Belastbare onkostenvergoedingen 2020	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal Bezoldiging	9.000	6.000	3.000
Toepasselijk WNT-Maximum	25.500	17.000	8.407
bedragen x € 1,-	M.E. Veldman	H.Warendorp Torringa	R.B. Blessing
Functie(s)	Lid RVT SCOPE	Lid RVT Ashram	VZ RVT Ashram
Duur functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning	6.000	5.250	8.000
Belastbare onkostenvergoedingen 2020	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal Bezoldiging	6.000	5.250	8.000
Toepasselijk WNT-Maximum	25.500	15.700	23.550
bedragen x € 1,-	S.J.M. van der Linden	E.P. Jung	K. Gordijn
Functie(s)	Lid RVT Ashram	Lid RVT Ashram	Lid RVT Ashram
Duur functievervulling in	1/1 - 31/12	1/1 - 25-05	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning	5.250	2.188	5.250
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal Bezoldiging	5.250	2.188	5.250
Toepasselijk WNT-Maximum	15.700	6.542	15.700
Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen			
bedragen x € 1,-	nvt	nvt	nvt
Functie(s) gedurende dienstverband	-	-	-
Omvang dienstverband (in fte)	-	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking	-	-	-
Uitkeringen in 2021 wegens beëindiging dienstverband	-	-	-
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	-	-	-
Totaal toegekende uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	-	-	-
Toepasselijk WNT Maximum ontslaguitkering	-	-	-

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waardoor in eerdere

jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Analyse Resultaat

Algemeen

Het exploitatieresultaat is als volgt gecomprimeerd weer te geven:

	2021			2020		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Resultaat op personele exploitatie	€ 7.425.115	€ 6.090.533	€ 1.334.581	€ 44.566	€ 1.025.905	€ 981.339-
Resultaat op materiële exploitatie	€ 1.561.612-	€ 1.254.491-	€ 307.121-	€ 206.870-	€ 437.871-	€ 231.001
Saldo voor financiële baten en lasten	€ 5.863.503	€ 4.836.042	€ 1.027.461	€ 162.305-	€ 588.033	€ 750.338-
Rente-inkomsten (saldo)	€ 871.470-	€ 853.705-	€ 17.765-	€ 655.452-	€ 641.449-	€ 14.003-
Saldo exploitatie	€ 4.992.033	€ 3.982.337	€ 1.009.696	€ 817.756-	€ 53.416-	€ 764.341-

Resultaat op personele exploitatie

	2021			2020		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Normvergoeding lump sum	€ 54.388.524	€ 35.909.731	€ 18.478.792	€ 50.569.383	€ 33.365.883	€ 17.203.501
Bestemmingsbedragen in de personele sfeer (projectsubsidies)	€ 2.546.812	€ 1.975.960	€ 570.852	€ 369.522	€ 161.694	€ 207.828
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen	€ 2.584.815	€ 1.420.610	€ 1.164.205	€ 1.828.232	€ 799.466	€ 1.028.766
Overige overheidsbijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige personele baten	€ 1.469.667	€ 1.013.909	€ 455.758	€ 663.260	€ 392.503	€ 270.757
Totaal baten personele exploitatie	€ 60.989.817	€ 40.320.210	€ 20.669.607	€ 53.430.397	€ 34.719.546	€ 18.710.851
Loonkosten (excl. schoonmaak/onderhoud/ICT personeel)	€ 51.602.383	€ 32.648.748	€ 18.953.635	€ 50.867.686	€ 31.825.555	€ 19.042.132
Vervangingsfonds en overige uitkeringen	€ 625.024-	€ 377.336-	€ 247.688-	€ 393.222-	€ 256.004-	€ -137.218
Dotatie spaar-, opfrisverlof en jubileumgratificatie	€ 473.903	€ 462.000	€ 11.903	€ 342.037	€ 225.896	€ 116.141
Overige personeelskosten	€ 2.113.441	€ 1.496.265	€ 617.175	€ 2.569.330	€ 1.898.195	€ 671.136
Totaal lasten personele exploitatie	€ 53.564.703	€ 34.229.677	€ 19.335.026	€ 53.385.831	€ 33.693.641	€ 19.692.190
Saldo personele exploitatie	€ 7.425.115	€ 6.090.533	€ 1.334.581	€ 44.566	€ 1.025.905	€ 981.339-

Resultaat op materiële exploitatie

	2021			2020		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Normvergoeding lump sum	€ 8.248.042	€ 5.687.898	€ 2.560.145	€ 8.780.235	€ 6.230.422	€ 2.549.813
Bestemmingsbedragen in de materiële sfeer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige overheidsbijdragen	€ 89.890	€ 23.544	€ 66.346	€ 72.568	€ 5.478	€ 67.090
Totaal Rijksbijdrage voor materiële exploitatie	€ 8.337.932	€ 5.711.442	€ 2.626.491	€ 8.852.804	€ 6.235.900	€ 2.616.904
Bijdragen van ouders en leerlingen	€ 579.814	€ 366.181	€ 213.633	€ 532.849	€ 403.485	€ 129.365
Overige baten materiële exploitatie	€ 3.033.883	€ 2.864.277	€ 169.606	€ 2.212.534	€ 1.752.198	€ 460.336
Totaal baten materiële exploitatie	€ 11.951.629	€ 8.941.899	€ 3.009.730	€ 11.598.187	€ 8.391.583	€ 3.206.604
Huisvestingskosten	€ 3.213.731	€ 1.894.217	€ 1.319.514	€ 3.303.432	€ 2.068.741	€ 1.234.690
ICT kosten eigen personeel	€ 350.000	€ 350.000	€ -	€ 350.000	€ 350.000	€ -
Onderhoudskosten eigen personeel	€ 350.000	€ 350.000	€ -	€ 350.000	€ 350.000	€ -
Afschrijvingskosten	€ 3.971.444	€ 3.536.494	€ 434.950	€ 2.739.543	€ 2.369.893	€ 369.650
Overige materiële kosten incl. leermiddelen PO	€ 5.628.066	€ 4.065.679	€ 1.562.386	€ 5.062.082	€ 3.690.820	€ 1.371.263
Totaal lasten materiële exploitatie	€ 13.513.241	€ 10.196.390	€ 3.316.850	€ 11.805.057	€ 8.829.454	€ 2.975.603
Saldo materiële exploitatie	€ 1.561.612-	€ 1.254.491-	€ 307.121-	€ 206.870-	€ 437.871-	€ 231.001

Exploitatie naar BRIN-nummer

	Exploitatie 2021				
	SCOPE Totaal	15BH	26LR	04DF	Primair Onderwijs
Baten					
Rijksbijdrage OCW	€ 67.768.193	€ 30.848.775	€ 3.007.245	€ 11.138.179	€ 22.773.994
Overige Overheidsbijdragen	€ 89.890	€ 12.704	€ -	€ 10.840	€ 66.346
Overige baten	€ 5.083.364	€ 3.840.557	€ 17.110	€ 386.700	€ 838.997
Totaal baten	€ 72.941.446	€ 34.702.036	€ 3.024.355	€ 11.535.719	€ 23.679.337
Lasten					
Personele lasten	€ 54.264.703	€ 23.846.687	€ 2.523.469	€ 8.559.521	€ 19.335.026
Afschrijvingen	€ 3.971.444	€ 3.240.561	€ 162.545	€ 133.388	€ 434.950
Huisvestinglasten	€ 3.213.731	€ 1.293.257	€ 71.280	€ 529.680	€ 1.319.514
Overige materiële lasten	€ 5.628.066	€ 2.737.171	€ 100.791	€ 1.227.717	€ 1.562.386
Totaal lasten	€ 67.077.943	€ 31.117.676	€ 2.858.085	€ 10.450.306	€ 22.651.876
Saldo baten en lasten	€ 5.863.503	€ 3.584.359	€ 166.270	€ 1.085.413	€ 1.027.461
Saldo financiële baten en lasten	€ 871.470-	€ 589.279-	€ -	€ 264.426-	€ 17.765-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 4.992.033	€ 2.995.080	€ 166.270	€ 820.987	€ 1.009.696
Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo exploitatie	€ 4.992.033	€ 2.995.080	€ 166.270	€ 820.987	€ 1.009.696

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 en afgerond	
	Kenmerk	Datum	J/N
Regionale Aanpak Personeelstekort 2020-2022	PL 2 & 4	15-6-2021	N
Schoolkracht	SK20-04DF	15-4-2021	J
Schoolkracht	SK20-15GL	30-4-2021	N
Subsidie IOP Primair Onderwijs	IOP2-40530-PO	16-10-2020	J
Subsidie IOP Voortgezet Onderwijs	IOP2-40530-VO	16-10-2020	J
Studieverlof 2020 15BH	DL/B/110284	28-8-2020	J
Studieverlof 2021 15BH	DL/B/110284	21-9-2021	N
Studieverlof 2021 04DF	DL/B/110284	1-11-2021	N
Studieverlof 2020 26LR	DL/B/110284	28-8-2020	J
Studieverlof 2020 16AA	DL/B/110284	22-9-2020	N
Studieverlof 2019 16AA	DL/B/110284	28-8-2019	J
Studieverlof 2021 16AA	DL/B/110284	22-9-2021	N
Studieverlof 2021 06RA	DL/B/110284	22-8-2021	N
Studieverlof 2020 27LW	DL/B/110284	22-9-2020	J
Studieverlof 2021 27LW	DL/B/110284	28-8-2021	N
Zij-instroom 15BH	1/257/39976	1-11-2021	N
Zij-instroom 04DF	1/257/39976	1-11-2021	N
Zij-instroom 2020 27LW	2020/2/1708464	20-11-2020	N
Zij-instroom 2020 16AA	2020/2/1708464	20-11-2020	N
Zij-instroom 2020 16DD	2020/2/1708464	20-11-2020	N

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

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum						

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing		Ontvangen t/m vorig verslagjaar		Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar		Saldo per 1 januari verslagjaar		Ontvangen in verslagjaar		Subsidiabele kosten in verslagjaar		Saldo per 31 december verslagjaar	
	Kenmerk	Datum														
Sterk Techniek Onderwijs	STO19006	1-7-2019	€	2.402.347	€	649.282	€	175.617	€	473.665	€	660.576	€	1.134.241	€	-

Afkortingen- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2021

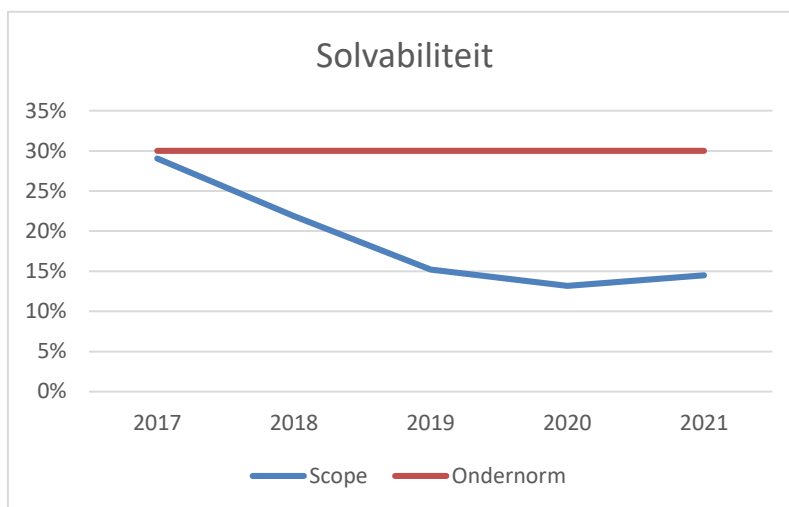
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADV	Arbeidsduurverkortung
BaO	Basisonderwijs
BTW	Belasting toegevoegde waarde
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
COVID-19	Coronavirus disease 2019
CSG Groene Hart	Christelijke Scholengemeenschap Groene Hart
ESF	Europees sociaal fonds
FTE	Fulltime equivalent (rekeneenheid omvang functie of personeelssterkte)
GPL	Gemiddelde personeelslast
HAVO	Hoger algemeen voortgezet onderwijs
HBO	Hoger beroepsonderwijs
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
ISK	Internationale schakelklas
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MHR	Midden Holland & Rijnstreek
MR	Medezeggenschapsraad
NT2	Nederlands als tweede taal
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OOP	Onderwijsondersteunend personeel
OP	Onderwijzend personeel
PMR	Personeelsgeleding van de Medezeggenschapsraad
PO	Primair onderwijs
PRO	Praktijkonderwijs
PV-panelen	Photovoltaic panelen (zonnepanelen)
RI&E	Risico-inventarisatie & -evaluatie
SCOPE	Stichting voor Christelijk Onderwijs met Perspectief
SDE+	Stimulering duurzame energieproductie en klimaattransitie
SO	Speciaal onderwijs
VMBO	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
VO	Voortgezet onderwijs
VR	Virtual reality
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
WOPT	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
ZML	Zeer moeilijk lerenden

Kengetallen financiële positie

Kengetallen financiële positie

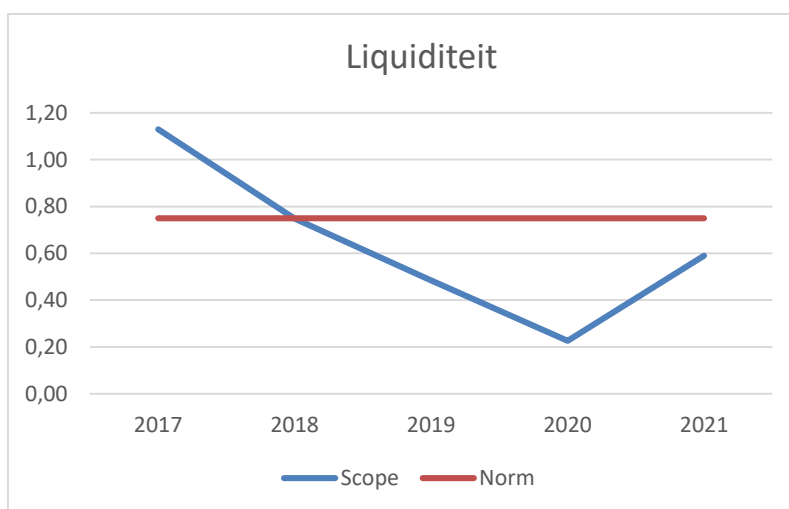
De vermelde normen bij de financiële kengetallen zijn, mits anders vermeld, de

gestelde OCW normen.



De solvabiliteit geeft aan in hoeverre SCOPE scholengroep de financiële verplichtingen (betalingen) aan verschaffers van vreemd vermogen kan nakomen met behulp van alle activa. De solvabiliteit is dus de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. De ondergrens voor de solvabiliteit is 30% en er is geen bovengrens. De solvabiliteit van SCOPE scholengroep is sterk gedaald de afgelopen

jaren. Het gevolg is dat sinds 2019 de solvabiliteit onder de norm is gekomen. Dit wordt veroorzaakt door de langlopende lening die SCOPE scholengroep is aangegaan bij het Ministerie van Financiën in verband met het Masterplan. Dit zorgt voor een stijging in het vreemde vermogen en geeft een vertekend beeld van dit kengetal. Met het aflossen van de lening zal de komende jaren de solvabiliteit ook weer gaan stijgen.

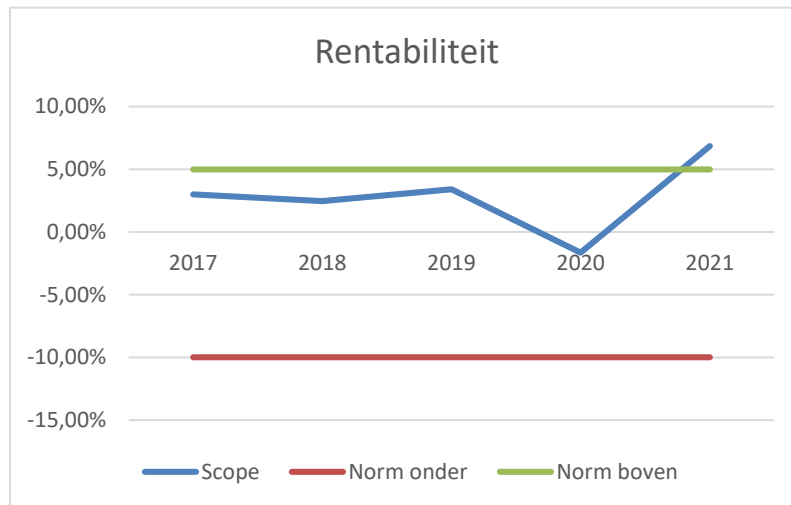


De liquiditeit (current ratio) is een kengetal om de financiële toestand en specifiek de liquiditeit van een bedrijf te meten. Het geeft de mate aan waarin de verschaffers van het kort vreemd vermogen (kortlopende schulden) uit de vlottende activa kunnen worden betaald. In het algemeen wordt een norm van

1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waar rekening mee dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn de winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa, de looptijd van de kortlopende schulden en de

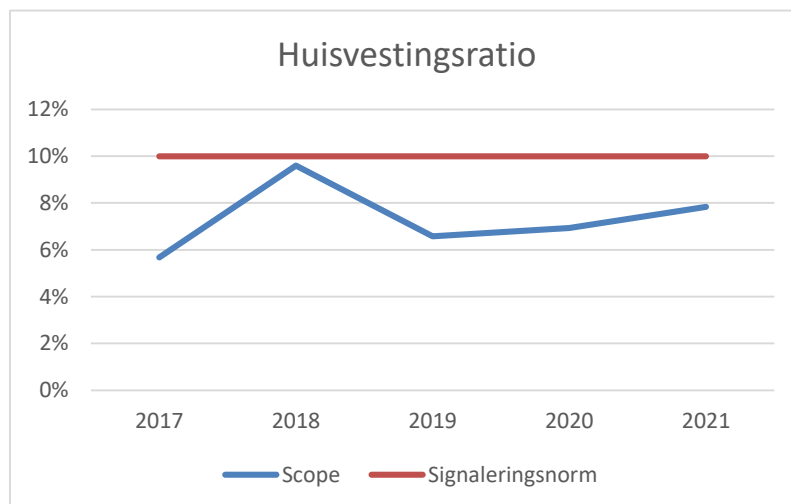
seizoensinvloeden. De eerste grote uitgaven voor het Masterplan hebben plaatsgevonden in 2017. Dit heeft een daling van de liquiditeit tot gevolg gehad. De komende jaren zal dit zich gaan stabiliseren, aangezien er ontvangsten van de Gemeente gaan volgen. Daarnaast is het kort vreemd vermogen ook

sterk gestegen door de beschikbare gelden uit de leningen rondom het Masterplan. Dit heeft in 2020 nog voor een verdere daling van de liquiditeitsratio gezorgd. Per 2021 is er een omslag zichtbaar geworden. Hier spelen de ontvangen NPO gelden uiteraard ook een rol in.



De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de baten van de stichting. De rentabiliteit van SCOPE scholengroep is in 2021 erg positief aangezien er een hoog positief resultaat is ontstaan over 2021. De komende jaren is er in de meerjarenbegroting rekening gehouden met

meerdere negatieve resultaten, mede vanwege de uitgaven die vanuit de NPO gelden die in 2021 zijn ontvangen gedaan gaan worden. De rentabiliteit zal dus de komende jaren negatief zijn, maar valt ruim binnen de normering.

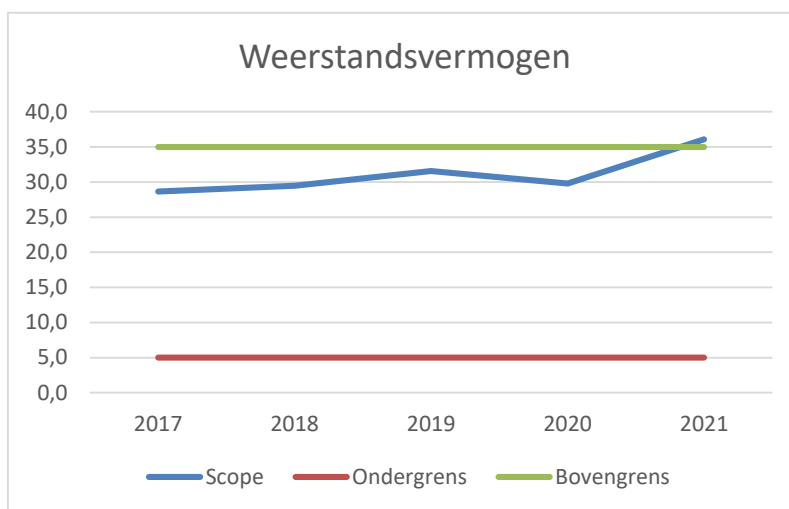


De huisvestingsratio is de som van de huisvestingslasten en afschrijving op gebouwen en terreinen uitgedrukt in relatie tot de totale lasten en geeft daarmee in feite aan hoeveel procent van de totale lasten gevormd wordt door huisvesting.

De signaleringswaarde die de inspectie hanteert is 10%. De huisvestingsratio toont een gezonde verhouding tussen de huisvestingslasten en de totale baten en past binnen de kaders die het ministerie stelt als signaleringsgrens. In 2018 kwam de

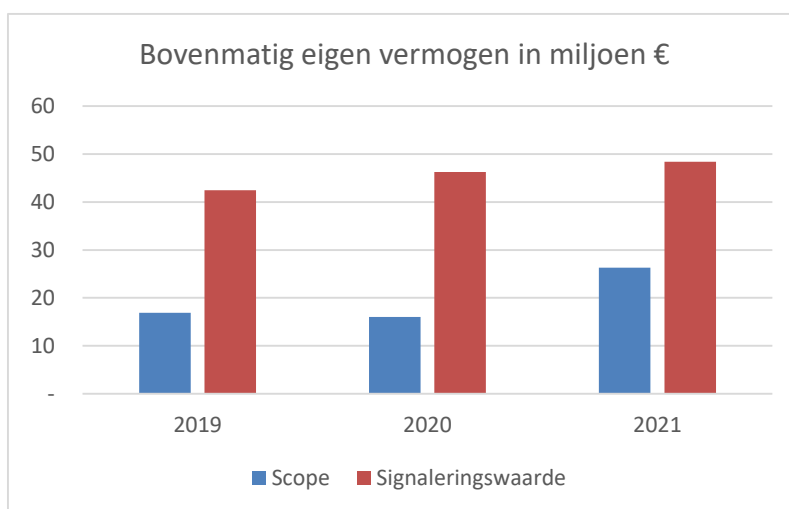
huisvestingsratio voor het eerst op de signaleringsnorm van 10% terecht. Dit kwam door de gemaakte kosten rondom de nieuwbouw die niet geactiveerd konden

worden. Dit betreffen bijvoorbeeld kosten voor de tijdelijke huisvesting. In 2021 is de ratio nagenoeg gelijk gebleven met 2019 en 2020.



Het weerstandsvermogen is een kengetal waarbij gekeken wordt naar de verhouding van het eigen vermogen ten opzichte van de totale baten per boekjaar. SCOPE scholengroep valt met het weerstandsvermogen over 2021 net boven door OCW gestelde norm. Dit is uitzonderlijk en wordt veroorzaakt door een aantal hoge

bestemmingsreserves. Deze bestemmingsreserves hebben te maken met de nieuwbouw en de vooruit ontvangen aanvullende bekostiging (NPO gelden). Deze zullen de komende jaren gaan vrijvallen en dus zal het weerstandsvermogen ook weer snel onder de signaleringswaarde gaan zakken.

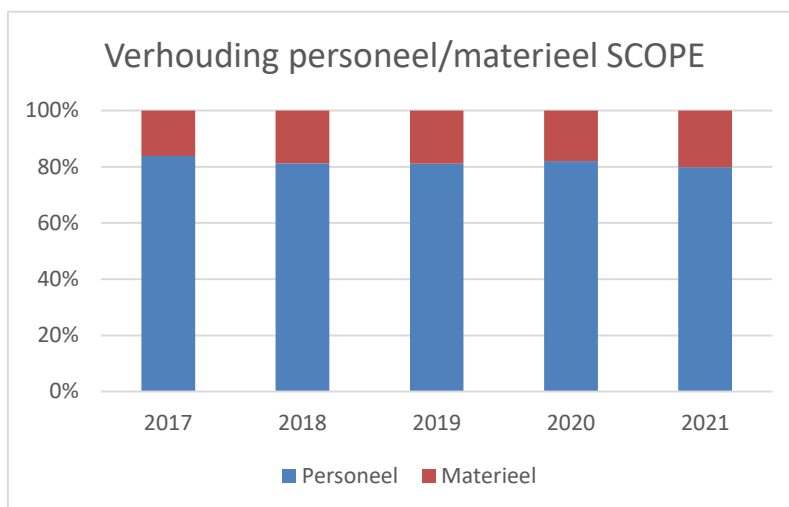


De signaleringswaarde voor **bovenmatig eigen vermogen** geeft aan hoeveel een onderwijsinstelling redelijkerwijs nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering. Deze signaleringswaarde is bedoeld om de inspectie een tool te geven, om mogelijk teveel gespaard vermogen te constateren. De signaleringswaarde is bedoeld als eventueel startpunt over de stand van zaken rondom de

reserves van een stichting en betreft dus geen harde norm. SCOPE scholengroep zit ver verwijderd van de signaleringswaarde. De signaleringswaarde bij SCOPE scholengroep ligt ook vrij hoog, omdat de stichting economisch eigenaar is van de panden uit het Masterplan. De waarde van de activa speelt een grote rol in de berekening van de signaleringswaarde.

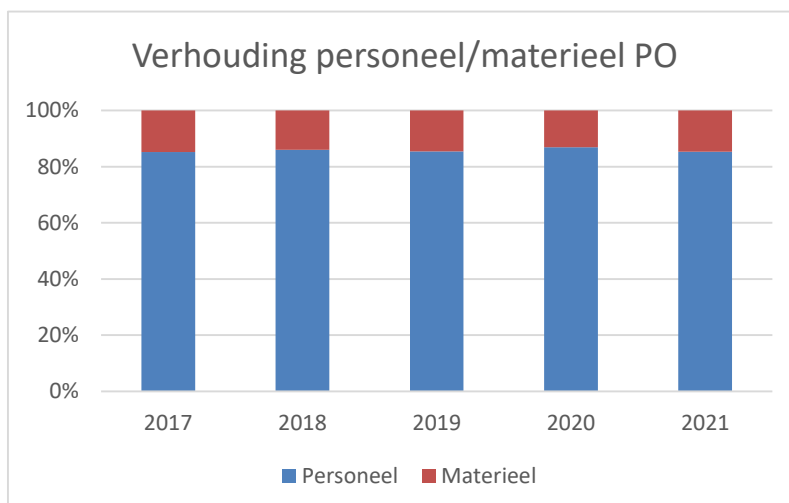
De absolute omvang liquide middelen is een nieuwe signaleringswaarde vanuit de onderwijsinspectie per 2021. Hierin dient een stichting aan te geven wat de absolute omvang van de liquide middelen zijn en de inspectie hanteert een signaleringswaarde van € 100.000. Bij SCOPE scholengroep is de

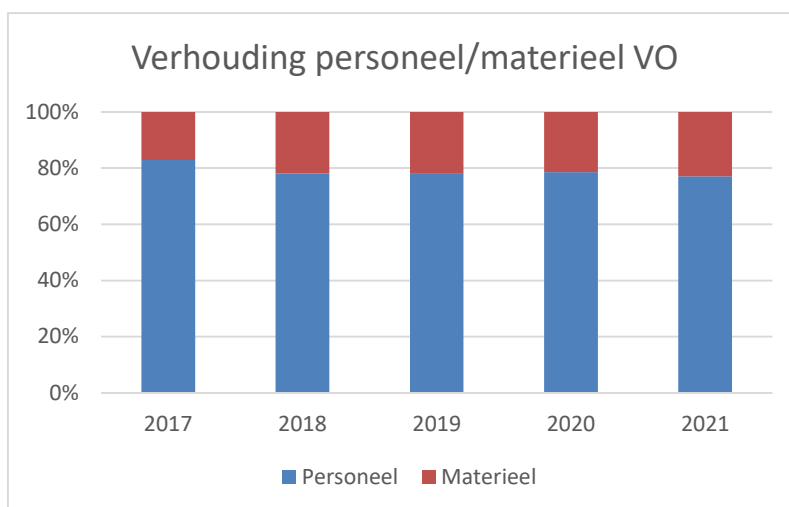
liquiditeit zoals aangegeven vertekend door de langlopende leningen die aangegaan zijn in verband met het Masterplan. Maar ook zonder deze leningen blijft SCOPE scholengroep ver weg van deze signaleringswaarde. De stand van de liquide middelen was eind 2021 € 46.155.109.



De verdeling personeel/materieel bij SCOPE scholengroep wordt berekend door de personele lasten te delen door de totale

lasten en door de materiële lasten te delen door de totale lasten.

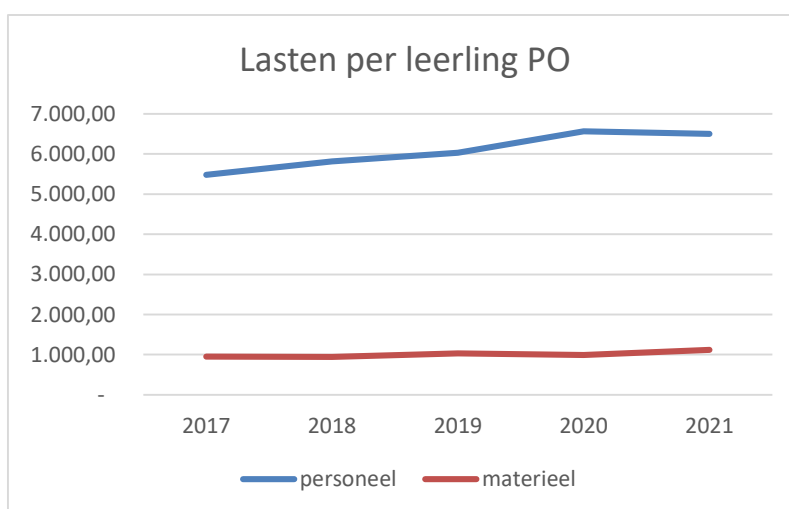
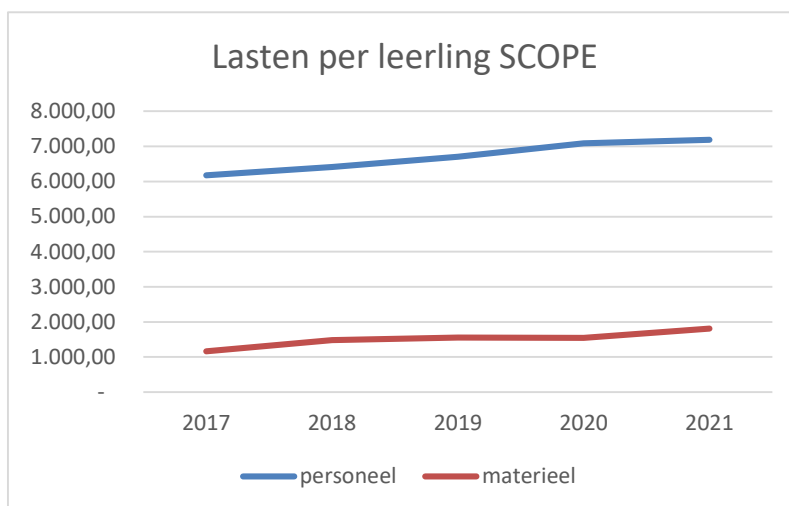


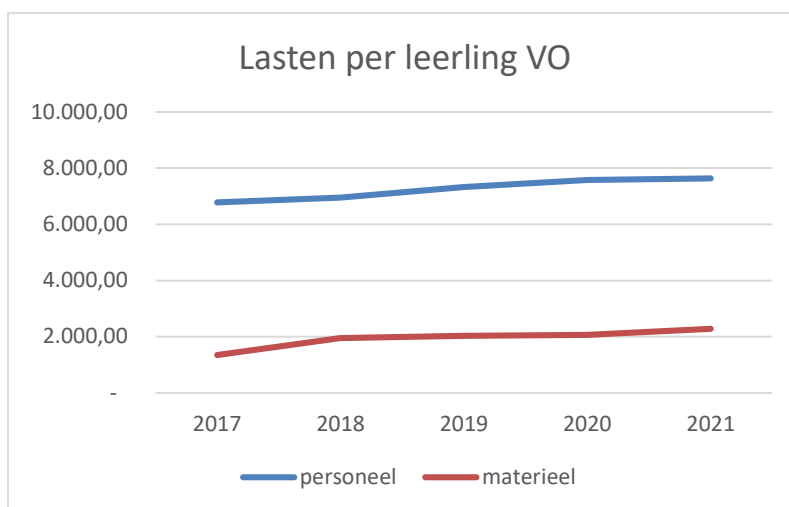


De lasten per leerling

In onderstaande grafieken onderscheiden we twee kengetallen, namelijk de personele

lasten per leerling en de materiële lasten per leerling.





De baten per leerling

In onderstaande grafieken onderscheiden we twee kengetallen, namelijk de personele

baten per leerling en de materiële baten per leerling.

