

JAARVERSLAG 2022

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van SCOPE scholengroep 2022. Als bestuur constateren we dat ook in 2022 de beschikbare middelen vanuit het Rijk voor onderwijs doelmatig zijn ingezet. De leerlingen hebben op de scholen van SCOPE goed onderwijs ontvangen en de resultaten van de scholen zijn op orde. Hierover kunt u in dit jaarverslag meer lezen.

Coronacrisis en oorlog in Oekraïne

2022 is begonnen met de laatste lockdown die eindigde op de dag dat de Kerstvakantie was afgelopen. In de rest van het jaar hebben de scholen niet meer hoeven te sluiten. Wel is er nog een aanpassing geweest van de regelingen rond het centraal schriftelijk examen. Door de quarantaineregelingen zijn nog veel leerlingen en personeelsleden niet in staat geweest om al het geplande onderwijs te volgen of te verzorgen. In 2022 is nog extra inzet gedaan met de extra middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs om leerlingen meer ondersteuning en onderwijs te kunnen bieden om de gevolgen van de pandemie zo goed als mogelijk te verzachten en op te vangen.

Van onze medewerkers heeft het onderwijs geven met steeds uitvallende leerlingen en collega's veel gevraagd. Elke medewerker heeft vanuit zijn rol en functie zijn uiterste gedaan goed onderwijs te blijven geven. Het College van Bestuur heeft ook in 2022 grote waardering voor de enorme inzet van alle collega's en andere betrokkenen in hun zorg voor de leerlingen. Nu het lijkt dat de pandemie is beëindigd constateren we dat de gevolgen voor leerlingen en daarmee voor collega's nog na-ijlen. Dit vraagt van medewerkers in onze scholen extra inzet om het gewone schoolleven weer terug in de scholen te krijgen.

In het voorjaar van 2022 is Rusland Oekraïne binnengevallen met als gevolg een vreselijke en verwoestende oorlog op het grondgebied van Oekraïne. Dit heeft geleid tot een grote groep vluchtelingen die we ook in Nederland opvangen. Onze ISK-afdeling en de taalklassen in het primair onderwijs hebben hierdoor een enorme groei doorgemaakt. Met kunst en vliegwerk is aan al deze leerlingen een plek in het onderwijs geregeld in tijdelijke onderwijs voorzieningen. De optopping van CBS De Fontein is weer in gebruik genomen en de ISK leerlingen van het Groene Hart Leerpark hebben een tijdelijke onderwijs voorziening gevonden in het gebouw van het Ashram College in Alphen aan den Rijn. De inzet van de schoolleiding en de teams die dit voor elkaar hebben gekregen was groot en zal ook in 2023 helaas nog nodig zijn.

Nieuwe strategische koers

In 2022 is met ondersteuning van Verus in een aantal Wereldcafé's met personeelsleden, leerlingen, ouders en belanghebbenden om de scholen heen een nieuwe strategische koers met als titel 'Ruimte geven aan ontwikkeling' geschreven. De uiteindelijke tekst is in samenwerking tussen de stuurgroep en een klankbordgroep uiteindelijk tot stand gekomen. Daarnaast heeft het bestuur de besturingsfilosofie 'Ruimte en Richting' ontwikkeld. De strategische koers heeft eind 2022 instemming gekregen van de GMR en is door de toezichthouder goedgekeurd. In het vroege voorjaar van 2023 worden beide documenten aan alle medewerkers gepresenteerd in een grote bijeenkomst. De koers beschrijft de ambities van SCOPE scholengroep die in de nieuw te ontwikkelen schoolplannen met ingang van het schooljaar 2023-2024 van kracht worden. De besturingsfilosofie met daarin de bestuurlijke ambities voor het goede onderwijs geeft richting aan de kwaliteitszorg en wijze van stuur geven aan de organisatie.

Start van de bouw van het Ashram College Alphen aan den Rijn

In mei 2022 is de bouw van het nieuwe gebouw voor het Ashram College gestart. De bouw is vertraagd gestart en heeft daarna last gehad van de snel stijgende inflatie en het tekort van bouwmaterialen door de oorlog in Oekraïne en het hele droge jaar. Deze bijzondere

omstandigheden hebben veel gevraagd van de bouwbegeleiding en zorgen ervoor dat de kosten van de bouw zijn toegenomen. Ook de datum van oplevering zal hierdoor naar 2024 verschuiven. De insteek van het bestuur is om de kosten van de bouw zonder verlies aan kwaliteit zo veel als mogelijk dicht bij het aanbestede bedrag te houden. We verwachten echter wel een stijging van de kosten waardoor we de bestemmingsreserve bouw hebben verhoogd.

Lief en leed

In het afgelopen jaar zijn een leerling van het Lyceum en een collega overleden.

Op 12 maart 2022 bereikte ons het verdrietige bericht dat Marjo Neven, na een lang ziekbed, was overleden. Op 12 november 2021 is op Prisma afscheid genomen van Marjo als collega en hebben we stil kunnen staan bij haar werkzame leven. Marjo was een zeer betrokken intern begeleider met hart voor de zml-leerlingen. We herinneren ons haar gevoel voor humor, het nadenken over ingewikkelde casussen, het klaar staan voor een ieder die dit nodig had en het bijzondere contact wat er was gedurende haar ziekbed. Marjo gaf steeds aan: “het is wat het is, ik geniet van alles wat nog op mijn pad komt en als mijn tijd gekomen is dan ga ik vol vertrouwen naar God.”. Dat vertrouwen is een grote bron van inspiratie voor ons allemaal.

Op 22 april 2022 is Remco van der Gaag, leerling uit klas 4 havo van het Groene Hart Lyceum overleden. Remco was al geruime tijd ziek en we waren op de hoogte dat we Remco zouden gaan verliezen. Op de laatste dag voor de meivakantie zijn we vroeg geïnformeerd, is op het Lyceum met alle leerlingen en collega's verdriet gedeeld en zijn alle activiteiten afgezegd. In de meivakantie zijn vele leerlingen en collega's aanwezig geweest bij de afscheidsdienst van Remco. We missen een fijne leerling en een mooi mens in Remco.

Naast deze gebeurtenissen zijn de levens van verschillende collega's en leerlingen veranderd door ziekte of overlijdens in de directe kring. In 2022 hebben we ook blijde 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 2022 meer geld ontvangen dan was begroot en heeft ook meer uitgegeven. Het begrote resultaat was licht positief. We sluiten 2022 echter af met een groter positief resultaat. Hogere inkomsten door een forse groei van de ISK en de taalklas en het feit dat veel middelen extra zijn ontvangen voor werkdrukverlaging die we pas in 2023 kunnen uitgeven zijn daar de voornaamste reden van.

Ook in 2022 hebben de scholen hard gewerkt om een vervolgplan 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. Ook in 2023 zullen we nog inzet van de NPO nodig hebben.

Tot slot

Het jaar 2022 was wederom een bijzonder jaar voor SCOPE. De oorlog in Oekraïne, de resten van de coronacrisis, het plotselinge verlies van een collega en leerling, het samen met alle betrokkenen ontwikkelen van een nieuwe koers en de start van de bouw van het nieuwe Ashram College in Alphen aan den Rijn 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.

April 2023

Frits Hoekstra
Voorzitter College van Bestuur

Bert van Leeuwen
lid College van Bestuur

SCOPE scholengroep Jaarverslag 2022
Stichting voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs
te Alphen aan den Rijn en omstreken

Inhoudsopgave

Verslag Raad van Toezicht

Bestuursverslag 2022

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.	Organigram SCOPE scholengroep	D-7
2.	Governance, medezeggenschap	D-6
2.1.	Code goed onderwijsbestuur	D-6
2.2.	Medezeggenschap	D-6
2.3.	Verticale en horizontale verantwoording	D-6
3.	Onderwijs	D-8
3.1.	Belangrijkste ontwikkelingen in 2022	D-8
3.2.	Onderwijsprestaties	D-22
3.3.	Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	D-24
4.	Onderwijsbeleid en kwaliteitszorg	D-25
4.1.	Belangrijkste ontwikkelingen in 2021	D-25
4.2.	Afhandeling van klachten	D-25
5.	Ondersteunende diensten	D-27
5.1.	Belangrijkste ontwikkelingen in 2022	D-27
6.	Personeel	D-29
6.1.	Zaken met behoorlijke personele betekenis in 2022	D-29
6.2.	Belangrijkste ontwikkelingen in 2022	D-31
7.	Huisvesting	D-36
7.1.	Belangrijkste ontwikkelingen in 2022	D-36
8.	Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen	D-38
8.1.	Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2022	D-38
9.	Financiën	D-40
9.1.	Treasurybeleid	D-40
9.2.	Continuïteitsparagraaf	D-40
	Toelichting vergelijking Jaarrekening 2022 – Begroting 2022/ Jaarrekening 2021	F-3
	Toelichting Begroting 2023	F-6
	Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2022	J-1
	Controleverklaring	J-30
	WNT-Verantwoording 2022 SCOPE scholengroep	J-35
	Afkorting- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2022	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.

Horizontale dialoog met belanghebbenden

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

Samenstelling van de Raad

Naam:	Functie:	(Her)benoemd:	Aftredend	Periode:
J. Molenaar	voorzitter	01-01-2017	01-09-2022	2
Mw. M.E. Veldman	lid	01-01-2016	01-09-2022	2
Mw. K. de Koeijer	lid	01-01-2017	01-09-2022	2
C.G.A. (Kees) Gordijn MBA*	lid	01-01-2022	01-01-2026	2
Mr. drs. H. (Rieks) Warendorp Torringa*	lid	01-01-2022	01-01-2026	2
Prof. Dr. C.A.M. (Chris) Hermans	voorzitter	01-09-2022	01-09-2026 (mogelijk verlenging van 4 jaar)	1
Drs. J.A. (Han) de Jager	lid	01-09-2022	01-09-2026 (mogelijk verlenging van 1 jaar)	1
Mw. drs. A.J.E. (Annette) van der Werf-Bramer	lid	01-09-2022	01-09-2025 (benoemd voor 3 jaar met mogelijk verlenging van 4 jaar)	1

*De heren Gordijn en Warendorp Torringa maken sinds de fusie van 1 januari 2021 tussen SCOPE scholengroep en het Ashram College deel uit van de Raad van Toezicht van SCOPE scholengroep. Beiden zijn per 1 januari 2022 herbenoemd.

In augustus 2022 zijn drie leden van de Raad van Toezicht afgetreden; deze zijn per september opgevolgd door mevrouw Van der Werf-Bramer en de heren De Jager en Hermans (voorzitter).

Bij de benoeming is specifiek gekeken naar de samenstelling van de Raad van Toezicht. Binnen de Raad worden verschillende sectoren uit de samenleving vertegenwoordigd: financiën, juridisch, bestuurlijk en onderwijskundig. Juist deze brede samenstelling maakt een evenwichtige inbreng van adviezen mogelijk. Het College van Bestuur maakt dankbaar gebruik van deze adviezen.

De Raad van Toezicht streeft samen met het College van Bestuur naar waarderend toezichthouden en is zich bewust van de verantwoordelijkheidsverdeling en de taakscheiding tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur en handelt daar ook naar.

De Raad van Toezicht kent drie commissies:

- de remuneratiecommissie, die bestaat uit twee leden en zich bezighoudt met de werkgeverstaken van de Raad van Toezicht;
- de financiële commissie, die bestaat uit twee leden en zich vooral bezighoudt met financiële zaken, zoals de voorbereiding op het jaarverslag en de begroting.
- Nieuw ingesteld is de onderwijscommissie, die zich vooral bezighoudt met onderwijskundige zaken binnen het toezicht door de Raad.

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:

Naam:	Hoofdfunctie:	Nevenfunctie:
J. Molenaar		President Herensociëteit Amicitia te Alphen aan den Rijn, Voorzitter Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn.
Mw. M.E. Veldman	Directeur Museumpark Archeon in Alphen aan den Rijn.	Secretaris Schoutenhuis Alphen aan den Rijn, Bestuurslid PReT, Platform Recreatie en Toerisme, Secretaris SMA (Stichting Museumpark Archeon te Alphen aan den Rijn)
Mw. K. de Koeijer	Directeur KOOS in Bedrijf	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 Alphens Erfgoed, penningmeester Stichting Groene Hart Verbinders, Voorzitter PReT, Platform Recreatie en Toerisme, Bestuurslid Parkvilla, Lid van Raad van Commissarissen Midglas
C.G.A. (Kees) Gordijn MBA	Partner CFO Capabel	
Mr. drs. H. (Rieks) Warendorp Torringa	Advocaat/Managing Partner In 't Veen Advocaten	
Prof. Dr. C.A.M. (Chris) Hermans	Gepensioneerd	Bestuurslid Stichting de Katholieke School (vanaf 2015, onbezoldigd), Onderwijsadviseur, AKVadvies (vanaf 2021, zelfstandig), Raad van toezicht (voorzitter) Nederlands Centrum voor Onderwijsrecht (vanaf 2021, onbezoldigd)
Mw. drs. A.J.E. (Annette) van der Werf-Bramer	Senior interim professional Zeelenberg Interim Management: Interim-gemeentesecretaris/ algemeen directeur gemeente Kaag en Braassem (tot maart 2022), Interim-directeur en loco-secretaris gemeente Meppel (mei tot en met december 2022)	Voorzitter Stichting Voortgezet Onderwijs De Vechtstreek te Breukelen en Maarssen (tot november 2022, bezoldigd)
Drs. J.A. (Han) de Jager	Gepensioneerd	Adviseur Stichting Maatschappelijk Vastgoed Greenport Boskoop. De functie is onbezoldigd.

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.

In juni heeft de Raad van Toezicht met externe begeleiding zijn eigen functioneren geëvalueerd.

Leden van de Raad van Toezicht worden in principe benoemd voor een periode van vier jaar en kunnen na deze periode nog eenmaal worden herbenoemd. In verband met de wisseling van de samenstelling in de Raad, zijn met de nieuwe leden afwijkende afspraken gemaakt zoals te zien is in het rooster van aftreden. Hiermee beoogt de Raad de continuïteit van haar samenstelling verder te borgen. 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 zeven maal bijeengekomen. Bij de vergaderingen van de Raad waren de leden van het College van Bestuur aanwezig. In februari heeft een aparte bijeenkomst plaatsgevonden om vanuit de Raad richting mee te geven aan het nieuwe koersplan van SCOPE scholengroep. Daarnaast hebben leden van de Raad meegedacht in de wereldcafés die tot de koers hebben geleid.

Tevens was in april 2022 het jaarlijks overleg tussen de Raad van Toezicht en een delegatie van de beide Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraden. In overleg tussen de Raad van Toezicht en de GMR's is besloten geen tweede bijeenkomst te organiseren.

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

- jaarrekening 2021;
- begroting 2023;
- profielen leden RvT + invullingvacatures;
- onderwijskwaliteit – onderwijsresultaten;
- huisvesting, in het bijzonder Masterplan Onderwijshuisvesting Alphen VO;
- duurzaamheid;
- doelmatige besteding van onderwijsmiddelen;
- Governance en besturingsfilosofie;
- Koersplan 2023-2027
- evaluatie Raad van Toezicht.

Het koersplan en de besturingsfilosofie worden door de Raad van Toezicht gezien als waardevolle documenten en deze zijn dan ook goedgekeurd. Deze dienen als aanknopingspunt voor de in 2022 behandelde onderwerpen en geven richting aan de uitvoering ervan. Daarnaast geven deze richting aan de door de Raad van Toezicht te ontwikkelen toezichtvisie.

Van de bovengenoemde onderwerpen hebben de activiteiten met betrekking tot de nieuwe koers, de invulling van de vacatures en de nieuwbouw de nodige aandacht en tijd gevraagd.

Activiteiten

Leden van de Raad van Toezicht bezoeken per jaar enkele scholen; in 2022 zijn, gekoppeld aan de vergaderingen, bezoeken aan enkele scholen gebracht. De Raad is voornemens deze bezoeken in 2023 te continueren om zelfstandig informatie op te halen om zich een oordeel te kunnen vormen. 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. Gesproken is, naast het bestuur, met de GMR PO en de GMR VO. De financiële commissie heeft diepgaander gekeken naar de doelmatigheid en inzet van middelen. Een groot deel van de middelen wordt aan onderwijs en onderwijsgevend uitgegeven. De voorzieningen om onderwijs te geven zijn op orde, waarbij de huisvesting van het Ashram College Alphen aan den Rijn in ontwikkeling is. Ook wordt geconstateerd dat de verhouding tussen personele en materiële uitgaven reëel is. Met inachtneming van het advies van de commissie heeft de Raad goedkeuring gegeven aan de begroting en de jaarrekening.

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

Bestuursverslag

Bestuursverslag 2022

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 vervolgopleidingen op mbo, hbo en universitair niveau.

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 Stroom (loc. Lupinesingel)
16AA-01 De Stroom (loc. Batenstein)
16AA-03 De Viergang
16DD-00 De Mare (loc. Schelfhorst)
16DD-01 De Mare (loc. Meteoorlaan)
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 uit vijf personen bestaat. Gedurende het jaar is de samenstelling van de Raad van Toezicht gewijzigd doordat drie leden vanwege het verstrijken van hun termijn zijn afgetreden. Samen met een afvaardiging van de GMR's heeft de Raad van Toezicht drie nieuwe leden in een open procedure geworven.

Het College van Bestuur wordt gevormd door:

F.W. Hoekstra MEL (voorzitter)

Drs. G.W. van Leeuwen (lid)

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

Stichting VO-content – lid Raad van Toezicht, vanaf augustus 2022 tot heden.

De functie is bezoldigd.

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.

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.

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

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 t/m augustus 2022

Mw. M.E. Veldman t/m augustus 2022

J. Molenaar, voorzitter t/m augustus 2022

Prof. Dr. C.A.M. (Chris) Hermans, voorzitter m.i.v. september 2022

Mw. drs. A.J.E. (Annette) van der Werf-Bramer, m.i.v. september 2022

Drs. J.A. (Han) de Jager, m.i.v. september 2022

C.G.A. (Kees) Gordijn MBA (per 1 januari 2021; vanuit Raad van Toezicht Ashram College)

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

Voor de inrichting van de organisatie zie paragraaf 1.6.

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 bijvoorbeeld verlofkosten.

Voor de beide sectoren wordt het budget voor de materiële kosten verdeeld op basis van leerlingenaantallen.

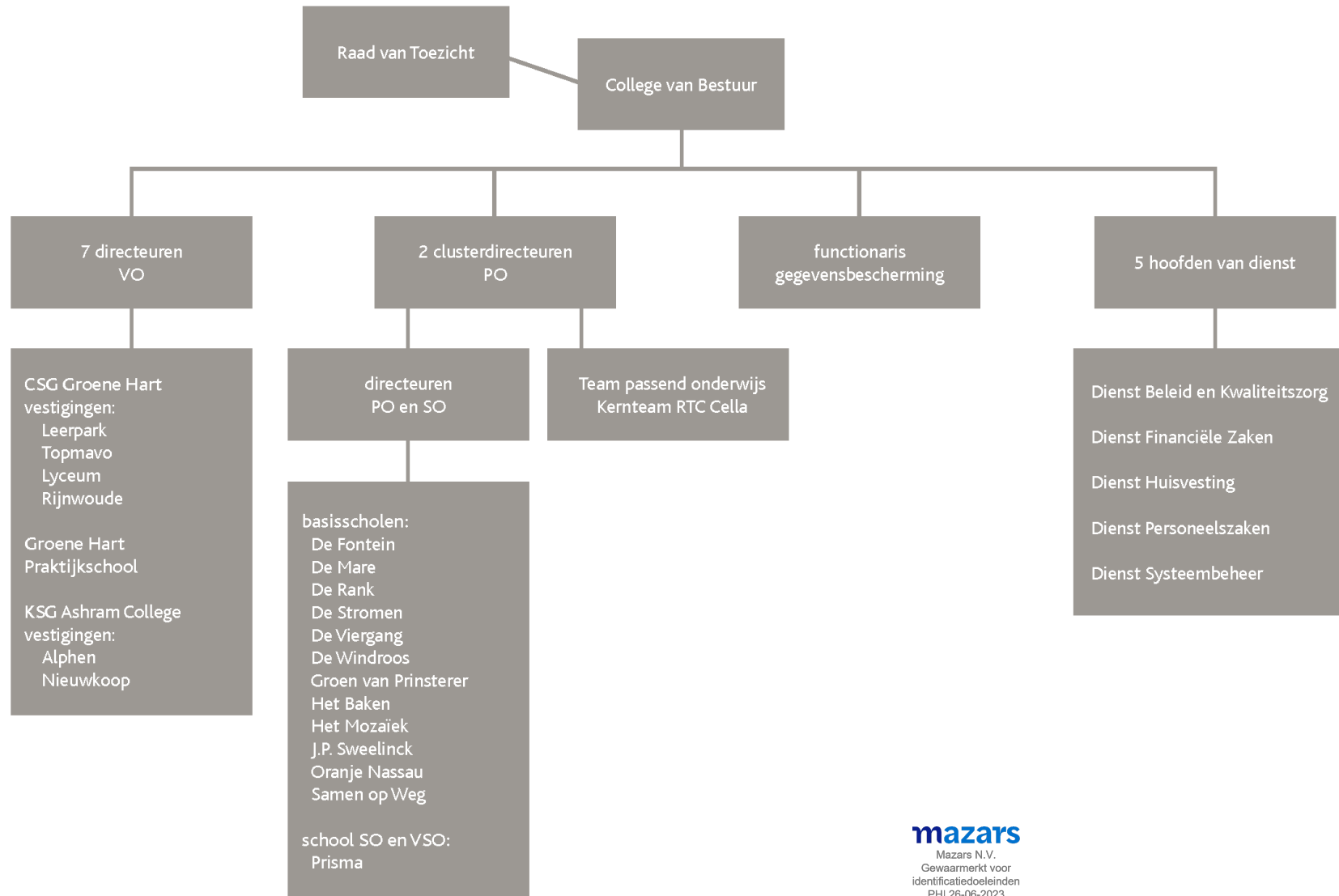
De bijzondere voor specifieke groepen leerlingen toegekende middelen, bijvoorbeeld die van het Samenwerkingsverband, worden verstrekt aan de vestigingen waar deze leerlingen onderwijs volgen.

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

Investeringsen 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.

1.5. Organigram SCOPE scholengroep



2. Governance, medezeggenschap

2.1. Code goed onderwijsbestuur

Voor besturen in het onderwijs geldt de “code goed onderwijsbestuur”.

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 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.

In 2022 is een nieuwe strategische koers 2023-2027 ‘Ruimte geven aan ontwikkeling’ ontwikkeld met de medewerkers in de organisatie, leerlingen, ouders en belanghebbenden uit de omgeving van de scholen. Deze koers is na instemming van de GMR’s PO en VO en na goedkeuring van de Raad van Toezicht vastgesteld door het bestuur. In dit document zijn drie hoofddambities, waar de organisatie aan gaat werken, uitgewerkt.

Daarnaast heeft het bestuur een besturingsfilosofie ‘Ruimte en richting’ uitgewerkt waarin is aangegeven op welke wijze het bestuur stuurt in de organisatie en op welke wijze het bestuur naar de kwaliteit van het onderwijs kijkt. Deze besturingsfilosofie wordt in 2023 nader uitgewerkt in kwaliteitsbeleid.

In februari 2022 is een nieuw bestuursreglement door de Raad van Toezicht goedgekeurd en door het bestuur vastgesteld. In dit document worden de verhoudingen tussen de toezichthouder en het bestuur nader ingevuld.

In september 2022 zijn drie leden van de Raad van Toezicht afgetreden omdat hun termijnen waren verstreken. Drie nieuwe leden zijn toegetreden. In deze overgang is de nieuwe raad begonnen met het ontwikkelen van een nieuwe toezichtsvisie en een nieuw toezichtskader. Een aandachtspunt zien we daarnaast op het betrekken van externe belanghebbenden.

SCOPE scholengroep is een professionele organisatie, waarin in het kader van medezeggenschap 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.

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 in 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 2022

3.1.1. SCOPE bovenschools

Aansluiting PO-VO

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 vanaf de herfst- tot aan de meivakantie een ochtend in de week hun handen uit de mouwen onder begeleiding van vakdocenten van het Groene Hart Leerpark en de Groene Hart Praktijkschool. Telescope is enthousiast ontvangen en ook in schooljaar 2022-2023 heeft een stevige groep aan dit initiatief deelgenomen.

In schooljaar 2021-2022 heeft een pilot gedraaid binnen de afdeling ISK waarin ongeveer twintig kinderen uit groep 8 die recent als nieuwkomer in het basisonderwijs waren gestart een ‘koppeljaar’ werd geboden, zodat ze een jaar langer de tijd kregen voordat ze naar het reguliere VO zouden gaan. Deze voorziening heeft ook in 2022-2023 bestaan en het voornemen is om de ‘pilot’ in schooljaar 2023-2024 uit te breiden voor kinderen die een profiel hebben richting havo/vwo.

Tijdens de jaarlijks georganiseerde ‘meeloopdagen’ gaan groep 8-leerlingen als groep naar een van de VO-scholen om daar een dag mee te draaien.

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 2022 zijn er 26 bijeenkomsten vanuit de SCOPE academie georganiseerd waaraan zo’n 450 deelnemers hebben deelgenomen. Er zijn voor twintig bijeenkomsten ruim 200 certificaten van deelname uitgereikt. Het aantal trainingen dat periodiek terugkomt wordt verder uitgebouwd.

Het aantal deelnemers aan E-WISE is gegroeid naar 57 personeelsleden. Dit zijn 52 deelnemers vanuit het PO en 5 vanuit het VO. Vanuit de academie ontvangen iedere deelnemer en de directie drie maal per jaar een overzicht met betrekking tot het gebruik van E-WISE. Door gerichte aandacht wordt het gebruik intensiever.

Net als de voorgaande jaren is vanuit de SCOPE academie een format scholingsoverzicht voor het PO en VO (met diensten) gemaakt. Het overzicht van het PO is gedetailleerder, want hierin zijn per medewerker de fte’s en de daarbij behorende budgetten opgenomen.

Ook dit jaar is er voor de zomerschool en voor de Oekraïne-leerlingen een inschrijfsysteem gebouwd met behulp van een Google formulier en een aantal scripts. 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. Aan het eind heeft de zomerschool alle informatie per leerling in een bewerkbaar document staan.

De startbijeenkomst voor nieuwe medewerkers is in lijn met het vorige jaren compact gehouden. Omdat er gedurende het lopende schooljaar veel nieuw personeel instroomt, is besloten om met ingang van het schooljaar 2023-2024 twee bijeenkomsten te organiseren. Eén na de zomervakantie en één na de voorjaarsvakantie. Daarbij zal aan de bijeenkomsten nog wat meer inhoud worden gegeven en samen met de dienst PZ worden voorbereid.

Samen met een unitleider van het Groene Hart Lyceum en met behulp van vier docenten uit het VO zijn er drie trainingen ontwikkeld. Twee daarvan (‘Zicht op het leerproces – inspelen op verschillen’ en ‘Motiverend lesgeven’) zijn uiteindelijk gegeven en zullen in 2023 nogmaals gegeven worden. Omdat

deze unitleider niet meer binnen SCOPE scholengroep werkt, wordt er naar een opvolger gezocht om dit begin verder uit te bouwen.

Vanuit de stuurgroep is gekeken of een incompany training 'Werkplekbegeleider' (VO) via de Hogeschool Utrecht en een 'Leergang bewegingsonderwijs' (PO) via de Marnix Academie opgezet kon worden. De training 'Werkplekbegeleider' is inmiddels gestart en de 'Leergang bewegingsonderwijs' bleek financieel niet haalbaar omdat er te weinig belangstelling en budget was om tot een minimum aantal van tien deelnemers te komen.

Het creëren van aanbod vanuit concrete vragen is een goede manier om dienstbaar te zijn aan onze medewerkers en zal hopelijk ook in 2023 voor nog meer aanbod gaan zorgen.

a.s.r. Vitality

SCOPE scholengroep vindt het belangrijk alle collega's zo veel als mogelijk te faciliteren om het beste uit zichzelf te halen. In dat kader is er vanaf schooljaar 2021-2022 de mogelijkheid om deel te nemen aan het a.s.r. Vitality programma. Het programma stimuleert tot voldoende dagelijkse beweging om fit en vitaal te blijven. Door het behalen van de doelen in het programma ontvangen collega's wekelijks waardebonnen of gratis producten. Van alle collega's neemt inmiddels 34% deel aan het programma. Leuke initiatieven zoals samen sporten of lunchwandelen zorgen ervoor dat collega's elkaar stimuleren om elke dag zoveel als mogelijk te bewegen.

3.1.2. Primair onderwijs

ICT beleid

Veel scholen hebben extra devices aangeschaft met de middelen bestemd voor 'Werkdrukvermindering', het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en het eigen onderwijsleerpakket (OLP). Omdat uitsluitend de afschrijvingskosten van deze investeringen mogen worden opgevoerd, heeft dit op de langere termijn nadelige financiële consequenties omdat de afschrijvingslasten van de devices langer gedragen worden dan de tijdelijke inkomsten uit deze gelden. In 2022 heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de devices die op de

scholen aanwezig zijn. Met de scholen bestaat de afspraak dat zij een plan hebben waarin wordt aangegeven hoe zij vanuit hun meerjaren onderwijsleerpakket op termijn tot vervanging kunnen overgaan.

Tussenschoolse Opvang (TSO)

In 2022 zijn er zeven scholen die gebruikmaken van de TSO-organisatie. Er is een plan in ontwikkeling om de TSO-organisatie te veranderen waardoor deze toekomstbestendig en kostendekkend kan blijven. Het bovenschoolse deel ervan zal verdwijnen; de organisatie zal op schoolniveau worden geregeld.

Sociale veiligheid

De trainingen in het kader van sociale veiligheid voor nieuwe leerkrachten in de inductiefase en leerkrachten die bij SCOPE komen werken zijn in 2022 verzorgd. Het handboek sociale veiligheid wordt herzien. Hierbij wordt samengewerkt met en gebruikgemaakt van de expertise van de GGD. De verwachting is dat met ingang van het nieuwe schooljaar het herziene bovenschoolse handboek een plaats heeft gekregen binnen een interactieve infographic op de website. Ten aanzien van enkele casus is het zogenaamde 'Vlaggensysteem' in 2022 behulpzaam geweest. Met behulp van zes criteria kunnen seksuele gedragingen van kinderen en jongeren in verschillende leeftijdscategorieën worden geduid met vier gekleurde vlaggen. Zie meer hierover op [Vlaggensysteem.nl](https://vlaggensysteem.nl).

In de tweede helft van 2022 zijn er weer nieuwe Aandachtsfunctionarissen Huiselijk Geweld en Kindermishandeling opgeleid.

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. In 2021 is er gezamenlijk een instrument aangeschaft voor signalering, maar ook voor ondersteuning van kinderen in deze doelgroep: Digitaal Handelingsprotocol begaafdheid (DHH). In 2022 is dit instrument binnen de netwerkbijeenkomsten van de interne begeleiders geïmplementeerd. Dit betekent dat de basisondersteuning voor (hoog)begaafde leerlingen op de scholen steviger is ingericht.

Met het team Passend Onderwijs zijn op alle vlakken infographics gemaakt waarmee de vier niveaus van ondersteuning in beeld zijn gebracht. Deze worden in de scholen regelmatig gebruikt tijdens gesprekken met bijvoorbeeld ouders en bij casuïstiek. Om dit te ondersteunen zijn door het team Passend Onderwijs teamscholing verzorgd waarbij is stilgestaan wat basisondersteuning inhoudt en zijn teams bewustgemaakt van welke opdracht er ligt vanuit passend onderwijs en hoe hieraan vorm kan worden gegeven. In 2022 is een website passend onderwijs ontwikkeld, die gekoppeld is aan alle schoolwebsites. Deze website sorteert voor op nieuwe wetgeving in 2024, die voorschrijft dat een schoolondersteuningsprofiel geen verplichting meer is, maar ouders altijd goede informatie moeten kunnen vinden over hoe het passend onderwijs op de school van hun kind geregeld is.

Het rekenonderwijs heeft in 2022 specifiek aandacht gekregen in de vorm van een scholingsdag inzake didactiek, maar ook problematiek zoals dyscalculie. De scholen zijn voorzien van systemen die kunnen helpen bij het in beeld brengen van de eigen school en eventuele verbeterpunten.

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 ook in de eerste maanden van 2022 flexibel meebewogen met de coronaperikelen. Ten gevolge hiervan is er een uitgebreider aanbod geweest en zijn de kinderen niet naar hun eigen school gegaan. De omvang van de taalklas voor nieuwkomers in de groepen 4 t/m 8 bestaat uit twee groepen die worden 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 aan deze kinderen in de eigen school.

De kosten hiervan werden door de gemeente, het samenwerkingsverband en de deelnemende besturen gedekt.

Opvangvoorziening Oekraïense vluchtelingen

De expertise van de taalklas, en voor een deel ook de bemensing, is benut om een tijdelijke fulltime opvangvoorziening voor Oekraïense vluchtelingen op te zetten. Inmiddels is dit uitgegroeid tot een zelfstandig functionerende taalschool. De inspectie heeft de opvangvoorziening in 2022 bezocht en veel complimenten en enthousiasme geuit voor de wijze waarop de voorziening is vormgegeven. In 2022 is gestart met een onderzoek naar de duurzame borging van de voorziening en hoe deze taalschool wellicht op termijn de taalklas kan vervangen en niet alleen voor de gemeente Alphen aan den Rijn van betekenis is, maar een regionale functie kan vervullen.

Belemmerend bij het organiseren van opvang is de vervoersproblematiek. In 2022 speelde dit heel nadrukkelijk, omdat de helft van de kinderen een uur te laat op de locatie werd afgeleverd, of helemaal niet werd afgeleverd of opgehaald.

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. Er is een stuurgroep die de verschillende overleggen voedt met thema's die belangrijk zijn om het versterkt taalaanbod goed in de gaten te houden met elkaar en er voldoende aandacht aan te geven.

Het programma Bouw! waarmee preventief taalachterstanden zoveel mogelijk kunnen worden voorkomen en kinderen met dyslexie heel gericht worden begeleid vanaf de tweede helft van groep 2, wordt structureel ingezet. Hierdoor loopt deze groep minder grote achterstanden op.

Scholen hebben inmiddels een methodiek die ze helpt bij het vormgeven van ondersteuningsniveau 3.

Steeds meer scholen doen 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. De logopedische screening van deze doelgroep wordt naar tevredenheid door de gemeente Alphen aan den Rijn verzorgd.

Zomerschool

De derde zomerschool, georganiseerd in de eerste twee weken van de zomervakantie, bestond in 2022 uit twee groepen: een reguliere groep en een groep met Oekraïense kinderen.

Ondersteund door een team leerkrachten/kindercoach/tolk en een TSO-coördinator, werkten de beide groepen aan voor zichzelf gestelde doelen. Verder werden elke middag in het kader van talentontwikkeling uiteenlopende workshops gegeven door externe partijen in samenwerking met Junis Kinderopvang.

Gedurende de zomerschool konden kinderen

met vragen over hun eigen ontwikkeling, knelpunten hierin of eventuele zorgen hierover terecht bij de teamleden. Zo hopen we dat de zomerschool bijdraagt aan een duurzame ontwikkeling van de deelnemers. De Oekraïense kinderen hebben zich tijdens het ochtendprogramma uitsluitend met taal en welbevinden beziggehouden. Het middagprogramma volgden zij samen met de kinderen van de reguliere groep. Ze werden begeleid door een tolk en een kindercoach. Het belangrijkste element voor de Oekraïense kinderen is dat zij tijdens de zomerschool twee weken rust en veiligheid mochten ervaren.

De zomerschool is mede mogelijk gemaakt door een subsidie van de gemeente Alphen aan den Rijn.

Werkdrukmiddelen

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 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 te geven.

Regionaal Transfer Centrum

Het Regionaal Transfer Centrum ontvangt een Regionaal Arbeidsplatform-subsidie (RAP) voor het opleiden van zij-instromers. In 2022 zijn vier nieuwe zij-instromers gestart. Het is moeilijk om het RTC te voorzien van kernteamleden. Dit is enerzijds het gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt en anderzijds omdat er op het moment van schrijven acht bevoegde leerkrachten in de tijdelijke opvangvoorziening verblijven. Het RTC is een bovenbestuurlijke voorziening,

maar SCOPE scholengroep heeft als enige van de deelnemende besturen een opvangvoorziening gecreëerd die alle besturen in Alphen aan den Rijn faciliteert. Er is een nieuwe coördinator voor het RTC aangesteld en er is veel inspanning gepleegd om nieuwe zij-instromers aan te trekken, met als resultaat dat er in maart 2023 een groep binnen SCOPE scholengroep zal starten. De richting van denken is om het RTC niet alleen te voorzien van leerkrachten, maar ook 'andersbevoegden', zoals vakdocenten, leraarondersteuners of onderwijsassistenten en dergelijke.

Ontwikkelingen met betrekking tot de schoolleiding

In 2022 is een nieuwe clusterdirecteur benoemd ter opvolging van de clusterdirecteur die de pensioengerechtigde leeftijd had bereikt. Daarnaast zijn een aantal nieuwe teamleiders gestart.

Scholing in financiën

In verband met de wens om het eigenaarschap met betrekking tot financiën bij de directies te vergroten, zijn in 2022 financiële scholingen gevolgd waaronder het interpreteren van een begroting. Het verkrijgen van meer transparantie en realtime inzicht in de budget-uitputting van de eigen school, de keuzemogelijkheden hierin en de effecten ervan, kunnen ertoe bijdragen dat beter kan worden geanticipeerd op financiële ontwikkelingen. In 2022 is veel onderzoek gedaan naar een daarvoor geschikt systeem. De keuze is gevallen op het programma Capisci. Daarnaast is er op formatief gebied veel inzicht gekregen in het personeelstotaal in relatie tot de verdeling hiervan over de scholen, met als doel om bij de volgende formatieverdeling hierin meer één lijn te krijgen.

3.1.3. Voortgezet onderwijs

Lerarentekort

Het lerarentekort heeft een grote weerslag op het onderwijs. Voor alle SCOPE VO-scholen geldt dat het in 2022 moeilijk was de reguliere vacatures te vervullen. Voor vervangingsvacatures lukte dit met moeite en soms niet.

VO-breed overleg Groene Hart scholen en het Ashram College

De Groene Hart scholen, de vestigingen van het Ashram College, het Scala College en Yuverta hebben op initiatief van de besturen VO-breed overleg gevoerd over de leerlingen en het aanbod in de regio in het kader van het opstellen van een nieuw Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO).

Dit heeft geleid tot een opdracht aan de directies rondom profilering. In 2023 gaan de VO-scholen hierover verder met elkaar in gesprek.

Didactisch handelen

In het eerste deel van 2022 is weer veel gevraagd van de inventiviteit van leerlingen, collega's en scholen om vorm te geven aan de lessen op afstand vanwege de coronapandemie. Dit gold ook voor het organiseren van allerlei bijlessen, huiswerk-klassen en tutors om achterstanden van leerlingen in te lopen met elkaar en alles wat daarmee te maken heeft.

Het Groene Hart Lyceum is in het kader van het ontwikkelde toetsbeleid in 2022 verder gegaan met de implementatie ervan. Er is een Programma van Toetsing en Overgang (PTO) voor de onderbouw gerealiseerd en er is eenduidigheid en herkenbaarheid gecreëerd voor leerlingen in de bovenbouw bij het aanbieden van een toets. De benodigde informatie bij het maken van een toets wordt niet impliciet verondersteld, maar expliciet gegeven.

De Groene Hart Topmavo richt zich meer op het differentiëren binnen de lessen (zie verder op pagina D-20).

Het Ashram College Nieuwkoop is gestart met studiedagen rondom het thema differentiëren.

Europese aanbesteding leermiddelen

De gunning aan inschrijver Iddink heeft voor de beide vestigingen van het Ashram College tot gevolg gehad dat zij met ingang van het schooljaar 2022-2023 met hun bestaande gefaciliteerde leermiddelenfonds zijn overgestapt naar de nieuwe distributeur. De Groene Hart scholen hebben in verband met de korte voorbereidingstijd besloten het bestaande interne leermiddelenfonds nog een jaar te handhaven en uitsluitend de levering van de leermiddelen door de nieuwe distributeur te laten plaatsvinden.

Na de evaluatie van de levering van de leermiddelen hebben de Groene Hart scholen medio december besloten ook gebruik te gaan maken van het gefaciliteerde leermiddelenfonds van Iddink.

Doorlopende leerlijnen; aansluiting 4 havo; andere samenwerkingsvormen

Er blijft overleg nodig ten behoeve van de doorlopende leerlijn, omdat de leerlingen die naar 4 havo overstapten niet zo succesvol zijn als in voorgaande jaren.

Ook de overgang van het primair naar het voortgezet onderwijs kent nog steeds haar eigen uitdagingen. Het zogenaamde ‘kansrijke adviseren’ en het geven van dubbele schooladviezen laten negatieve effecten zien in het voortgezet onderwijs.

De Groene Hart Topmavo heeft verbeteringen gerealiseerd in de aansluiting van de jaarlagen 1 en 2 op de hogere leerjaren. Bij twijfel over een succesvolle voortgang van een leerling wordt behoudender omgegaan met het bieden van kansen ten aanzien van bevorderen en opstroomen. Aan leerlingen voor wie dit niet geldt, wordt nog steeds ‘kansrijk onderwijs’ aangeboden.

Het Groene Hart Leerpark en de Groene Hart Praktijkschool doen gezamenlijk onderzoek naar het starten van een (interne) trajectvoorziening waardoor leerlingen die (tijdelijk) niet in een reguliere setting aan het reguliere onderwijs kunnen deelnemen toch in de school kunnen blijven.

De door de Groene Hart Praktijkschool en het Groene Hart Leerpark opgezette MBO niveau 1-opleiding (Next1) is gestopt. De MBO niveau 2-opleiding tot Constructiewerker (Next2) op het Groene Hart Leerpark is ook in 2022 aangeboden. Er wordt onderzocht of deze opleiding kan worden vervolgd en mogelijk uitgebreid.

De doorlopende leerroute vmbo-mbo is in 2022 geëffectueerd. Leerlingen die op grond van hun resultaten in klas 3 vmbo niet worden geacht een vmbo basis diploma te kunnen halen, blijven ingeschreven op het vmbo en volgen in klas 4 het eerste jaar van hun Next2-opleiding. In het tweede jaar van hun Next2-opleiding worden ze overgeschreven naar het mbo, maar volgen het onderwijs op het Leerpark. Het examen wordt afgenomen door het mbo.

De Groene Hart Praktijkschool heeft de groep ISK-PRO voor taalzwakke leerlingen met een ISK-achtergrond in 2022 gecontinueerd. Een

klein aantal leerlingen volgt taallessen binnen de ISK en enkele praktijkvakken op de Groene Hart Praktijkschool.

In 2022 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. In 2022 is onderzocht of het Ashram College in lijn met het beleid van de Groene Hart scholen kan worden gebracht, met als resultaat dat dit met ingang van het schooljaar 2023-2024 het geval zal zijn. Het Groene Hart Lyceum heeft de ontwikkeltijd per sectie specifiek ingezet en verantwoord in de vakwerkplannen. De ontwikkeling zat vooral in het formatief evalueren, de implementatie van het toetsbeleid, het verbeteren van de PTA's, het opstellen van het PTO, minder summatieve toetsen, het opstellen van een verstroom PTA voor leerlingen die van het vwo naar de havo gaan.

Daarnaast hebben alle sectievoorzitters een groot deel van de Master High Performance Teachers gevolgd om de kwaliteit van alle lessen in het algemeen te verhogen en ook de aansluiting voor alle leerlingen te verbeteren in het kader van inclusief onderwijs.

De Groene Hart Praktijkschool hanteert een 40-minuten-rooster in de vijf weken voorafgaand aan een vakantieperiode. Groene Hart Rijnwoude heeft voor het creëren van verlichting en het faciliteren van ontwikkeltijd voor docenten gekozen voor een aantal 40-minutenroosters voor en na de toetsweken. Hiermee wordt meer ruimte geboden tijdens de voorbereidingen op de toetsweken en het correctiewerk na afloop. Daarnaast biedt het momenten om gezamenlijk te ontwikkelen in het differentiëren.

Het Ashram College heeft de ontwikkeltijd gevonden door de invoering van 40-minutenroosters in en rondom de SE-weken.

Nieuwbouw, tijdelijke huisvesting en verbouwingen

Hierbij een opsomming van de highlights in 2022:

- In mei 2022 is de bouw van het nieuwe gebouw voor het Ashram College Alphen aan den Rijn gestart (zie verder paragraaf 7.1).
- Begin 2022 hebben het Groene Hart Lyceum en de Groene Hart Topmavo uitgebreid overleg gevoerd over hoe de locatie Marsdiep in personeel, materieel en organisatorisch opzicht het best kan worden ingezet. Het gebruik van de overlooplocatie vraagt veel van de organisatie en de onderlinge samenwerking tussen docenten.
- De verzorging van dieren is een belangrijk onderdeel van het lesaanbod op de Groene Hart Praktijkschool. In 2022 is een plan ingediend voor het creëren van een nieuw, degelijk dierenverblijf. Daarnaast is er een plan opgesteld voor het moderniseren en verbeteren van de uitstraling van de aula en schoolkantine.

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 2022 in totaal € 1.556.250,04. 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 dit het hardst nodig hadden en hebben leidend geweest.

De roep om betere jeugdhulpverlening is nog sterker dan vorig jaar. In verband hiermee werden er opnieuw gesprekken gepland met de gemeente en zal dit ook in 2023 het geval zijn. De scholen zijn erg ontevreden over de geleverde jeugdzorg omdat het onderwijs met veel problematiek te maken heeft, maar hiermee niet uit de voeten kan. Te zien valt dat er meer kinderen in de knel komen te zitten en voor hen spannen de scholen zich naar vermogen in.

In het kader van passend onderwijs zijn alle School Ondersteunings Profielen vernieuwd. De plannen tonen meer ambitie dan de voorgaande; ze beschrijven niet alleen wat er op de scholen wordt aangeboden, maar ook waar ze met hun aanbod naartoe willen. Het Groene Hart Lyceum, het Scala College en het Ashram College hebben een programma ontwikkeld voor leerlingen in het

basisonderwijs met een hoogbegaafdheids-profiel, die moeite hebben met een 'landing' in het voortgezet onderwijs. Het programma voorzag erin dat zij het hele jaar door op woensdagochtend op een VO-school konden doorbrengen. In het schooljaar 2022-2023 heeft dit nog geen doorgang gevonden.

Toetsing en examinering

Ook in 2022 is het centraal examen in aangepaste vorm als gevolg van de COVID-19-pandemie doorgegaan, met als extra complicatie dat de tweede correctie van het derde tijdvak in de vakantie viel.

De Groene Hart Topmavo heeft een aantal afspraken op basis van het toetsbeleidsplan uitgevoerd. Er is besloten aan het eind van het komende schooljaar een toetsweek voor de leerjaren 1 en 2 te houden. Hierin wordt enerzijds lesstof afgesloten en worden anderzijds leerlingen voorbereid op lesstof en vaardigheden van het volgende schooljaar.

Groene Hart Rijnwoude heeft een nieuw PTA voor de bovenbouw opgesteld dat voldoet aan de nieuwe inspectienormen, maar waarbij ook de toetsdruk voor leerlingen is verlaagd.

Het Ashram College Nieuwkoop heeft gewerkt aan nieuw toetsbeleid dat in 2023 zal worden afgerond.

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 opnieuw in kaart gebracht welke problemen en behoeften er bij de leerlingen zijn. 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 heeft plaatsgevonden tegen de zomer van 2022. De grote lesuitval in de

maanden januari en februari 2022 maakt het welhaast onmogelijk om de juiste verbanden te leggen tussen en conclusies te trekken uit de gepleegde inzet met behulp van de NPO-gelden en de behaalde resultaten.

In 2022 is er SCOPE-breed een bedrag ontvangen van € 4.183.095, waarvan er in 2022 € 3.174.363 is besteed. Dit betekent dat er € 1.008.732 naar de reserve aanvullende bekostiging is gebracht, zodat dit alsnog in verdere jaren ingezet en gebruikt kan worden.

Er zijn middelen bovenschools ingezet voor in totaal € 274.991. Dit betreft vooral uren van de diensten beleid- en kwaliteitszorg, financiële zaken, personeelszaken en transitiekosten.

In 2022 is er sprake geweest van externe inhuur. Het totale bedrag dat aan inhuur van extern personeel ten laste van de NPO-subsidie is besteed, is € 143.045. De inhuur betreft met name extra personeel voor bijlessen en aanvullende begeleiding. Het Groene Hart Lyceum heeft na evaluatie besloten de NPO-subsidie in 2022 in te zetten voor dezelfde zaken als het jaar ervoor, zoals de versterking van de school en de schoolcultuur, extra sociaal-emotionele activiteiten en de expertise van Bureau Talent in Leiden voor de begeleiding van hoogbegaafden, met uitzondering van de start van de bijlessen aan het begin van het schooljaar. Bepaalde klassen, bijvoorbeeld 3 havo, hebben na de zomervakantie een uur extra Engels gekregen.

Op de Groene Hart Topmavo kunnen leerlingen uit klas 1 tot en met 4 zich inschrijven voor ondersteuning door het externe Bureau A tot Z bij de vakken Nederlands, Engels en Wiskunde. Dit bureau biedt ook ondersteuning aan een groep leerlingen die baat heeft bij de begeleiding in hun leerstrategie.

De twee aangestelde onderwijsassistenten op Groene Hart Rijnwoude namen niet alleen de lessen van door corona uitgevallen collega's waar, maar zijn ter verlichting van de docenten ook ingezet voor alle invaluren. Daarnaast begeleiden ze bijna zelfstandig de huiswerkklass en helpen bij het organiseren van allerlei activiteiten op en rond de school. Er is een extra begeleider passend onderwijs aangesteld voor een dag per week.

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 de NPO-gelden voornamelijk ingezet voor het verkleinen van de klassen door het aannemen van onderwijsassistenten en begeleiders passend onderwijs.

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 2022-2023.

Werkdrukmiddelen

Groene Hart Rijnwoude heeft voor het creëren van verlichting voor docenten onder andere gekozen voor een aantal 40-minutenroosters voor en na de toetsweken (zie hierboven bij 'Ontwikkeltijd'). Daarnaast zijn keuzes gemaakt in de zaken waarmee de collega's in 2022 verder zouden worden belast. Een aantal inhoudelijke onderwerpen is doorgeschoven naar een later moment.

De uitbreiding van de inzet van de onderwijsassistenten en de aanstelling van een extra begeleider passend onderwijs hebben bijgedragen aan de vermindering van de werkdruk van docenten bij respectievelijk het vervangen van zieke collega's en het verlenen van specifieke leerlingondersteuning.

Het aantal vergaderingen op de maandagmiddagen is gereduceerd waardoor er meer werkmiddagen zijn gecreëerd. Op directie VO-niveau kan worden gezegd dat er door het vertrek van de directeur vmbo/pro en de directeur van het Ashram College Alphen aan den Rijn drie gaten zijn ontstaan op directeursposities waardoor er in het directieoverleg schoolbreed en de herverdeling van de portefeuilles veel werk was te verrichten. De nieuwe cao, het nieuwe strategische koersplan en de uitwerking van de schoolplannen hebben daarbij ook veel overleg en tijd gevraagd. Voor de directie en schoolleiding is nog geen plan gemaakt om de werkdruk te verlichten.

Burgerschapsvorming

Scholen hebben de opdracht gekregen concreet invulling te geven aan actief

burgerschap en sociale integratie. De overheid heeft een aantal punten geformuleerd die in principe verweven moeten worden in het gehele onderwijsprogramma.

Het Groene Hart Lyceum heeft een commissie burgerschap opgericht bestaande uit drie collega's. Er zijn twee studiedagen georganiseerd. De commissie brengt in kaart wat er op school aan burgerschapsvorming wordt gedaan, wat er nog aan kan worden verbeterd en op welke wijze het kan worden ingeoeft.

Het Ashram College Nieuwkoop heeft via het promotietraject een collega benoemd op het thema burgerschapsvorming. Deze collega heeft een scan gemaakt van wat er op school gebeurt en nog moet gebeuren, onderhoudt de contacten met externe organisaties voor het organiseren van excursies rondom het thema burgerschap en is behulpzaam bij de inrichting van de projectweken.

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

Groene Hart Leerpark

- *Verbeteropdrachten GL*: ook in 2022 is er gewerkt aan de verbeteropdrachten vanuit de inspectie om de gemengde leerweg een kwaliteitsimpuls te geven. Deze kwaliteitsverbetering is niet beperkt gebleven tot de gemengde leerweg, maar uitgebreid naar het gehele onderwijsaanbod van het Groene Hart Leerpark.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: de invoering van de Nieuwe leerweg is opnieuw uitgesteld. Het Groene Hart Leerpark blijft de ontwikkelingen volgen.
- *Sterk Techniekonderwijs*: de lessen MakerSpace zijn opgenomen in het curriculum en het voornemen is hiermee door te gaan. Deze lessen worden aangeboden in de onderbouw en MakerSpace is de voorloper van de keuzevakken in de bovenbouw op het gebied van robotica.
- *Nieuw curriculum Internationale schakelklas (ISK)*: de implementatie van het nieuwe curriculum voor de ISK-

afdeling heeft vertraging opgelopen door de forse groei van de afdeling van 45 naar 180 leerlingen.

- *Onderwijsondersteuning*: de uitbreiding van de ondersteuning is ten behoeve van de noodzaak en wenselijkheid bij praktische vakken verder doorgevoerd. Als gevolg van het lerarentekort komt het voor dat een ervaren onderwijsassistent zelfstandig lessen verzorgt.
- *Toename ondersteuningsbehoefte*: het aantal leerlingen met een ondersteuningsbehoefte blijft toenemen. Naast de extra inzet op onderwijs-ontwikkelplannen en begeleiding door begeleiders passend onderwijs onderzoeken Het Groene Hart Leerpark en de Groene Hart Praktijkschool gezamenlijk de mogelijkheid voor het starten van een (interne) trajectvoorziening voor deze doelgroep. De doorontwikkeling van de begeleiders passend onderwijs is dat ze steeds vaker worden ingezet in de klas voor het coachen en begeleiden van docenten en het observeren in de klas.
- *Uitbreiding managementteam (MT)*: de forse groei binnen de internationale schakelklas heeft ertoe geleid dat het MT is uitgebreid met een voor de ISK verantwoordelijke unitleider. Gerelateerd aan de hierboven beschreven opgaven in het kader van Passend Onderwijs heeft het Groene Hart Leerpark besloten met ingang van schooljaar 2022-2023 te starten met een unit Leerlingzaken. Eind schooljaar 2022-2023 wordt besloten of deze nieuwe unit ook in schooljaar 2023-2024 wordt geëffectueerd.
- *Groei Leerpark*: naast de sterke toename van het aantal ISK-leerlingen is het leerlingenaantal van het vmbo in 2022 ook gestegen met twee klassen, met alle personele en organisatorische gevolgen van dien. Na twee jaar verdeeld te zijn geweest over meerdere locaties in verband met de nieuwbouw, weer volledig geopend voor het geven van fysiek onderwijs na het wegvallen van de coronabeperkingen gedurende twee jaar, is het pedagogisch klimaat in de school een aandachtspunt waar het Groene Hart Leerpark volop mee bezig is.
- *Pedagogisch en didactisch handelen*: omgaan met het gedrag van leerlingen in

de klas heeft in 2022 om de redenen die hierboven zijn beschreven veel aandacht gekregen.

- *Personeel werven en behouden*: de organisatie van het onderwijs wordt bemoeilijkt door het vertrek van leraren lopende het schooljaar en leraren die het onderwijs verlaten. Hiermee gaat verlies aan kennis en ervaring gepaard en verzwakt de werkdruk bij de begeleiding van nieuwe collega's.

Groene Hart Lyceum

- *Schoolleiding*: er is, ook met het oog op de overlooplocatie Marsdiep, een nieuwe unitleider in opleiding voor 2 vwo geworven en in oktober 2022 is afscheid genomen van een unitleider vwo bovenbouw waarvoor nog geen vervanger is gevonden. Met een tijdelijke schoolleider, een schoolleider in opleiding en een interimmer is de schoolleiding van het Groene Hart Lyceum nog niet op sterkte.
- *Activiteitencommissie*: de activiteitencommissie voor leerlingen, met als doel per maand een leuke activiteit te organiseren, is weer goed van start kunnen gaan.
- *Teambuilding*: het samen sporten van collega's heeft in 2022 doorgang gevonden.
- *Groei*: de wervingsactiviteiten voor het schooljaar 2022-2023 hebben online plaatsgevonden. Het Groene Hart Lyceum heeft in 2022 327 nieuwe brugklas-leerlingen mogen begroeten.
- *Reanimatiecursus leerlingen klas 2*: leerlingen van klas 2 zijn in de gelegenheid gesteld een reanimatiecursus te volgen. Het voornemen is de reanimatiecursus een plaats te geven in het curriculum van het vak Biologie.
- *Begeleiding hoogbegaafden*: er is in 2022 meer scholing gevolgd voor de begeleiding van hoogbegaafden. Drie collega's hebben de training in 2022 afgerond en er zijn drie collega's gestart. Er zijn project- en begeleidingsuren gekomen voor hoogbegaafdheid. De schoolleiding heeft een conferentie over inclusief onderwijs bezocht voor het opdoen van kennis over meer mogelijkheden bij de begeleiding van hb'ers. Dertig mentoren hebben de mentorentraining gevolgd.

- *Examenuitslag*: de examenresultaten waren uitstekend. Het slagingspercentage van 99% van de havo was bijzonder hoog.

Groene Hart Praktijkschool

- *Subsidies*: de aanvraag voor de ESF-subsidie 'sociale inclusie' is gehonoreerd. Met deze subsidie worden leerlingen opgeleid om branchecertificaten te halen. De verkregen subsidie 'onderwijs-achterstanden ten gevolge van COVID-19' is ingezet op het terrein van NT2, sociaal-emotionele begeleiding en het verkleinen van de klassen.
- *Schoolleiding*: in 2022 is in verband met het vertrek van de interim-directeur een nieuwe directeur aangesteld, die samen met een nieuwe unitleider de schoolleiding vormt.
- *Schoolplan 2022*: een belangrijk onderdeel van het nieuwe schoolplan is het stabiliseren van het leerlingenaantal. Hiervoor is veel geïnvesteerd in het vergroten van de naamsbekendheid. Er wordt ruim aandacht besteed aan de toename van de gedragsproblematiek bij leerlingen en wat er binnen de school wordt geaccepteerd en wat niet. Ook zal het eigenaarschap van de leerling worden versterkt. Leerlingen zullen nog meer moeten leren zelfstandig eigen keuzes te maken. In de vijf schooljaren zal leerlingen worden geleerd dat ze eigen verantwoordelijkheid leren nemen. Ook zal de school meer tijd inruimen maatwerk te leveren aan leerlingen met een specifieke leervraag. Het onderwijs zal individueler en meer op maat van de leerling gesneden zijn. Daarnaast bevat het schoolplan een actieplan ter versterking van de professionele cultuur binnen het team. Met betrekking tot de onderwijskundige ontwikkelingen kan worden gezegd dat deze zich vooral richten op de certificering van leerlingen en het aanbieden van planmatige loopbaanoriëntatie en begeleiding (LOB).

Groene Hart Rijnwoude

- *Klassencoach*: in 2022 is een volledig nieuw programma voor de klassencoaches gerealiseerd waarvan de lessen in het kader van executieve functies, processen die leerlingen nodig hebben om

leeractiviteiten te plannen en zelf te sturen, een onderdeel zijn. Er is een collega hoofd executieve functies gemaakt die bij elke brugklas tijdens het mentoruur aanwezig is en leerlingen begeleidt die blijf geven van onvoldoende kennis op dit gebied.

- *Leesuur*: alle eerste en tweede klassen hebben een uur per week het vak 'Lezen' op de lessentabel gekregen om (begrijpend) te lezen. Alle taalvakken starten de eerste tien minuten van de les met lezen.
- *EHBO-cursus*: leerlingen in klas 2 krijgen, ook in het kader van burgerschapsvorming, als vervolg op wat zij op de basisschool hebben geleerd een basiscursus EHBO aangeboden. Voor geïnteresseerden bestaat de mogelijkheid een volwaardig EHBO-diploma te behalen.
- *Differentiëren*: om beter in te kunnen spelen op de behoeften van de leerlingen is in 2021 een subsidie aangevraagd waarmee een verbrede of verlengde brugklas kan worden gefinancierd. De subsidie is in 2022 toegekend. Er is gewerkt aan de wijziging van de structuur van de brugklas waardoor leerlingen in de brugklas niet al 'gelabeld' worden vanuit de basisschool. Deze aanpassing wordt doorgezet naar klas 2 waardoor de keuzemogelijkheid voor de vervolgroute wordt uitgesteld. Aan het gehele team wordt een basisscholing differentiatie aangeboden en afhankelijk van de bekwaamheid in het differentiëren volgt een vervolgscholing.
- *Elektronische leeromgeving (ELO)*: in 2022 is de ELO itslearning geëvalueerd. De conclusie is dat er te weinig gebruik van wordt gemaakt en dat de verdere inrichting ervan zal worden losgelaten. Met de VO-brede overgang van het leerlingvolgsysteem Magister naar Somtoday, onderzoekt Groene Hart Rijnwoude of de ELO van Somtoday een alternatief kan zijn.
- *Dakpanklassen*: de subsidie voor het realiseren van een herontwerp van de onderbouw is in 2022 verkregen. 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. In 2022 is gestart met de uitvoering van de verlengde brugklas in de vorm van meer verdieping in differentiatie.

- *Examenresultaten*: de uitgangssituatie van de eindexamenleerlingen van Groene Hart Rijnwoude was goed. Mede door de aanpassingen van het centraal examen 2022 zijn uiteindelijk alle leerlingen geslaagd.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: de ingangsdatum van de Nieuwe leerweg is wederom uitgesteld. Groene Hart Rijnwoude gaat verder met de ontwikkeling van praktijkgerichte opdrachten (projecten). Deze projecten zijn voornamelijk gericht op vaardigheden en dienen een groter doel, zoals duurzaamheid of maatschappelijke betrokkenheid, dan uitsluitend de specifieke doelen van het vak of de vakken waaruit ze voortkomen. Groene Hart Rijnwoude houdt bij de projecten vast aan de richting Economie & Ondernemen. In 2022 heeft Groene Hart Rijnwoude in het traject naar de Nieuwe leerweg ondersteuning gekregen van Voortgezet Leren. De begeleiding richtte zich voornamelijk op de transitie van traditionele werkgroepen naar meer verantwoordelijkheid dragende expertteams in de gedachte van een lerende organisatie.
- *Visievorming en bouwen vanuit vertrouwen*: de in 2021 gestarte onderwijsinhoudelijke visievorming door het gehele team en het vormgeven aan de gewenste professionele cultuur en omgangsvormen, hebben in 2022 veel aandacht gekregen. Er zijn vier bijeenkomsten georganiseerd met als thema vertrouwen en veiligheid. De volgende stap in het proces is gericht op het belang van commitment aan wat er op Groene Hart Rijnwoude wordt gedaan, waarvoor er wordt gegaan en waarvoor iedereen zich inzet.
- *Sociaal veiligheidsplan*: in 2021 is in samenwerking met de GGD in het kader van het welbevinden van de leerlingen gewerkt aan een dekkend sociaal veiligheidsplan. Deels veroorzaakt door de coronapandemie en voor een ander deel

door de integratie van het school-ondersteuningsprofiel hierin en het finetunen van het plan, is het pas medio 2022 in interactieve vorm gepubliceerd op de website van Groene Hart Rijnwoude. In het document is op eenvoudige wijze alle ondersteuning te vinden die de vestiging aanbiedt.

- *Huisvestingszaken*: de gemeente heeft de verbouwing van de tegenoverliggende PCB Johannes Post uitgesteld tot 2030. Dit betekent dat Groene Hart Rijnwoude gebruik kan blijven maken van de vier lokalen in deze basisschool. Door het uitstellen van de ingangsdatum van de Nieuwe leerweg vmbo GTL heeft dit voor Groene Hart Rijnwoude op korte termijn geen financiële consequenties ten behoeve van het realiseren van bouwkundige aanpassingen in het gebouw vanwege ontoereikende of hiervoor ongeschikte lokalen.
- *Instroom*: naar aanleiding van de verminderde instroom van leerlingen in het schooljaar 2022-2023 is Groene Hart Rijnwoude actief bezig zichzelf kenbaar te maken in het wervingsgebied. De talentmiddagen zijn gewijzigd van opzet, en er worden activiteiten in het dorp georganiseerd, zoals goede doelen acties ten behoeve van het zwembad en de kerstmarkt.

Groene Hart Topmavo

- *Examenresultaten*: in 2022 is 99% van de leerlingen op basis van de aangepaste examenregeling geslaagd.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component)*: zoals eerder is vermeld, is de ingangsdatum van de Nieuwe leerweg wederom uitgesteld. Bij de Groene Hart Topmavo leeft de wens om uitbreiding van beroepsgerichte componenten in het onderwijsaanbod te realiseren. Om die reden is in 2022, samen met de andere VO-scholen voor GL/TL in Alphen aan den Rijn, overleg gevoerd met de Vereniging Ondernemingen Alphen aan den Rijn (VOA). De gedachten zijn uitgewerkt in een plan dat aan het college van bestuur is aangeboden ter beoordeling.
- De Groene Hart Topmavo heeft ook in 2022 gekozen voor uitbreiding van het mentoraat. Dit wordt echter niet meer

gefinancierd met NPO-gelden, maar bekostigd uit de reguliere formatie.

- *Differentiëren*: naast dat het thema differentiatie bij alle collega's onderwerp van gesprek is geweest tijdens het functioneringsgesprek en ook tijdens de lesbezoeken nadrukkelijk aandacht krijgt bij de waarnemingen, neemt het een plaats in in de Digitale Observatie Tool (DOT).
Door de onderwijsassistenten meer onderdeel van de lessen uit te laten maken, ontstaat meer ruimte voor differentiatie.
- *Beroepenmarkt*: er heeft een beroepenmarkt plaatsgevonden waar de huidige leerlingen door ouders en oud-leerlingen zijn geïnformeerd over de beroepen waarin zij werkzaam zijn. De leerlingen hebben van deze ervaring en hun interesses een verslag gemaakt in hun loopbaanoriëntatiedossier.
- *Formatief handelen*: door de nasleep van de coronapandemie heeft formatief handelen in 2022 niet de aandacht gekregen die de Groene Hart Topmavo eraan had willen geven. Er vinden momenteel onderhandelingen plaats met een scholer over het aanbieden van scholing op dit terrein aan experts binnen de school in het schooljaar 2023-2024.
- *Leren leren*: een aantal collega's is geschoold in de vaardigheden die van belang zijn bij het leren, de zogenaamde executieve functies. Vanuit de ondersteuning lopen inmiddels een paar 'Leren leren'-trajecten met een aantal leerlingen.
- *Nieuw schoolplan*: in 2022 is gestart met het opstellen van een nieuw meerjaren schoolplan.
- *Lerende cultuur*: de Groene Hart Topmavo is in april 2022 ingestapt in 'De Lerende Cultuur'. Dit initiatief van de VO-raad heeft onder andere als doel om binnen de school veranderingen aan te brengen waarvan alle collega's zoveel mogelijk profijt hebben en vanuit het draagvlak van een diverse groep collega's komt. Samen met de directie heeft dit tot gesprekken geleid waarvan de uitwerking van enkele onderwerpen opgenomen gaat worden in het nieuwe schoolplan, zoals intervisie en zaken met betrekking tot het pedagogisch klimaat.

- *Samenwerking met leerplichtambtenaar*: het contact met de leerplichtambtenaar is geïntensiveerd. De leerplichtambtenaar bezocht vaker de school. Een deel van de verzuimopvolging is ondergebracht bij de onderwijsassistenten.

Ashram College (Alphen aan den Rijn)

- *Verbeterplan mavo*: het in 2021 ontwikkelde verbeterplan om ervoor te zorgen dat er een stijgende lijn in de resultaten van de mavo valt waar te nemen, is in 2022 geëvalueerd. Het verbeterplan heeft in een aantal behoorlijke verbeteringen geresulteerd met betrekking tot het volgen van de resultaten van de leerlingen en hun schoolsucces.
- *Verbeterplan havo*: er is gesignaleerd dat ook de havo een verbeterplan nodig heeft. Dit plan is in 2022 ontwikkeld en er vindt sturing plaats door de resultaten met de secties te bespreken. In het plan wordt ook aandacht besteed aan de motivatie van leerlingen.
- *Gesprekkencyclus*: de in 2021 geformaliseerde gesprekkencyclus is door de teamleiders goed opgepakt en heeft in het schooljaar 2022-2023 een vervolg gekregen. De gesprekscyclus is een belangrijk onderdeel van integraal en professioneel personeelsbeleid.
- *'Xtra' Keuzeprogramma*: vanaf schooljaar 2022-2023 volgen alle leerlingen in leerjaar 1 en 2 twee uur per week een keuzeprogramma uit het aanbod Sportklas, De Kunstfabriek, De Codeerklas en De Jonge Onderzoeker. De leerlingen volgen het programma gedurende het hele schooljaar.
- *Filosofie en Spaans*: met ingang van het schooljaar 2022-2023 wordt het vak Filosofie ook in de brugklas van de mavo, havo en het vwo gegeven, binnen de projecten en de domeinen Art, Science, Society en Sport. Het vak in de mavo is uniek in Nederland.
De vakken Filosofie en Spaans zijn ook examenvakken.
- *50-jarig jubileum Ashram College*: in het denken en doen heeft het jubileumfeest in 2023 voor de viering van 50 jaar Ashram College een belangrijke plaats ingenomen. De voorbereidingen van allerlei activiteiten die hieraan zijn

verbonden, zijn in 2022 gestart.

- *Professionele cultuur en leiderschap:* in 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor het beleggen van een of twee werkconferenties met de schoolleiding. Dit ter bevordering van de professionele cultuur en het leiderschap. Het rapport 'Waarderend onderzoek' zal hierbij centraal staan.
- *Teamontwikkeling:* het Ashram College is een traject gestart voor teamontwikkeling met gesprekken over de pedagogische, onderwijskundige en levensbeschouwelijke identiteit. Het traject dient bouwstenen op te leveren voor het nieuwe schoolplan en voor het schooljaarplan 2023-2024. Hiertoe worden studiedagen voor het team georganiseerd. In ieder team zijn door de docenten thema's vastgesteld waaraan het betreffende schooljaar gewerkt gaat worden. Na het behalen van doelen, worden nieuwe thema's gekozen. Voorwaarde is dat het team zelf invloed heeft op de uitvoering van het gekozen thema.
- *Internationalisering en reizen:* nadat de scholen weer zonder coronabeperkingen hun onderwijs konden verzorgen, zijn ook de activiteiten in het kader van internationalisering en reizen weer opgepakt.
- *Taskforce begroting/taakbeleid/werk-drukmiddelen:* voor het realiseren van een gezonde bedrijfsvoering is een werkgroep ingesteld. Dit thema raakt de school in meerdere facetten en is niet alleen van belang voor de organisatie van het onderwijs, maar ook voor het imago van de school.

In 2022 is verder gewerkt aan de ontwikkeling van de bij de cultuur van de Alphenese vestiging behorende 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. De leerlingen sluiten in de laatste week van deze periode hun project af.

Ashram College (Nieuwkoop)

- *Sociaal-emotioneel welbevinden:* in 2022 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. Daarnaast zijn voor het personeel leuke (sport)activiteiten georganiseerd en voorzieningen getroffen die eraan bijdragen dat iedereen zich goed voelt. In 2022 is meer gebruikgemaakt van begeleiders passend onderwijs. Op initiatief van docenten is extra huiswerkondersteuning geboden en examentraining verzorgd.
- *Doen en ontdekken:* met ingang van het schooljaar 2021-2022 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 2022 is het programma "Doen & Ontdekken" geëvalueerd en bijgesteld en draaide het tweede schooljaar.
- *Leerlingen 2 vmbo-TL:* Leerlingen die in schooljaar 2020-2023 in het tweede leerjaar vmbo-TL zitten, krijgen afhankelijk van hun vakkenpakket de keuze om zich in leerjaar 3 en 4 meer te richten op een vervolg in het vmbo of havo. Leerlingen die hun voorkeur uitspreken voor de havo krijgen een à twee uur per week een extra vak aangeboden voor het realiseren van een betere aansluiting op hun vervolgtraject op de havo. Voor leerlingen met een wens voor het mbo wordt contact opgenomen met het mboRijnland of de Bouwacademie Groene Hart om ze de mogelijkheid te bieden daar een klein dagdeel per week onderwijs te laten volgen.

3.2. Onderwijsprestaties

3.2.1. Primair onderwijs

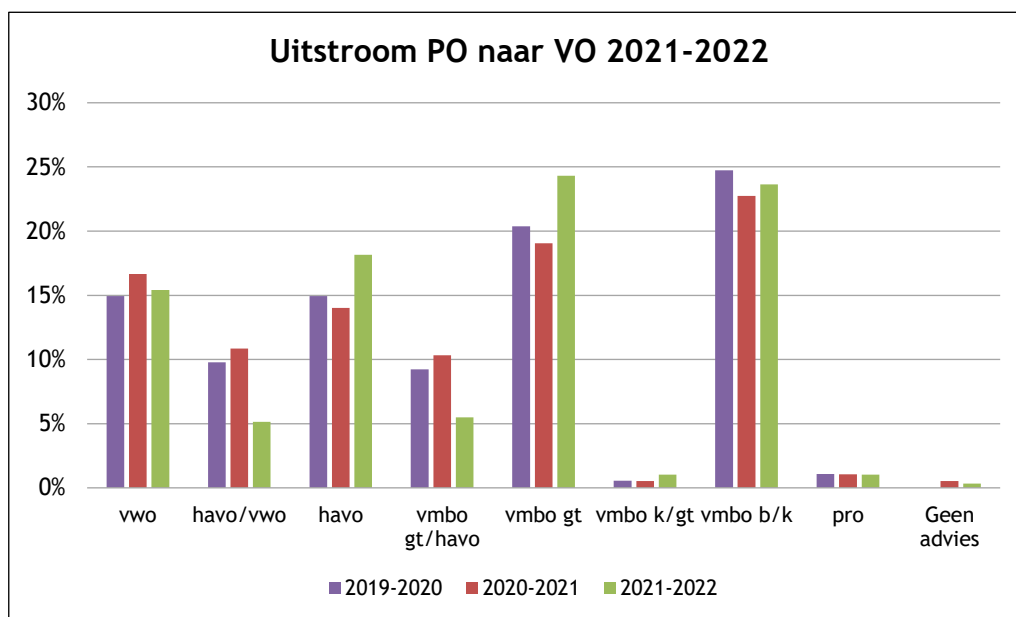
Binnen het primair onderwijs wordt gekeken naar het percentage leerlingen dat gemiddeld over drie jaar tenminste 1F haalt voor lezen, rekenen en taal. We zien hierbij dat alle scholen ruim boven de signaleringswaarde van

85% halen. De signaleringswaarde voor het aantal leerlingen dat niveau 2F haalt, wordt op bijna alle scholen gehaald, alleen bij De Fontein is dit net niet het geval. Door de onderwijskundige ontwikkelingen die de school de afgelopen jaren heeft ingezet, is de verwachting dat dit een incident zal zijn. Alle basisscholen vallen onder het basisarrangement van de inspectie van het onderwijs.

Uitstroom PO naar VO

In onderstaande grafiek worden de verstrekte schooladvies 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 2023

	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 de norm		boven de norm		boven de norm		niet berekend		
Onderbouwsnelheid	boven de norm		boven de norm		boven de norm		niet berekend		
Bovenbouwsucces	boven de norm	boven de norm	boven de norm	onder de norm	boven de norm	onder de norm	boven de norm	boven de norm	boven de norm
Examencijfers	niet berekend								
Berekend oordeel	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	geen oordeel	geen oordeel	geen oordeel
Verschil SE-CE	niet berekend								

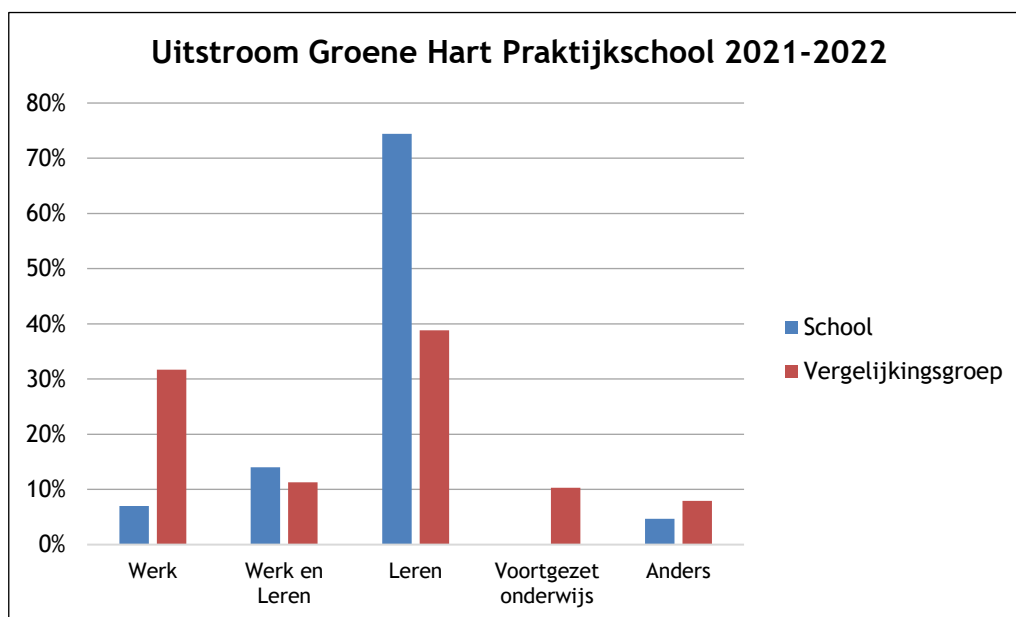
	Ashram College					
	Alphen aan den Rijn			Nieuwkoop		
	vmbo (g)t	havo	vwo	vmbo b	vmbo k	vmbo (g)t
Onderwijspositie t.o.v. advies po	boven de norm			boven de norm		
Onderbouwsnelheid	boven de norm			boven de norm		
Bovenbouwsucces	boven de norm	onder de norm	boven de norm	niet berekend	boven de norm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

Bovenstaande tabel toont de meerjarenopbrengsten 2022 van de VO-vestigingen. Doordat in 2021 en 2022 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 Topmavo is de berekening van het bovenbouwsucces van de havo onder de norm. Door de onderwijskundige keuze waarbij leerlingen de kans krijgen om op te stromen

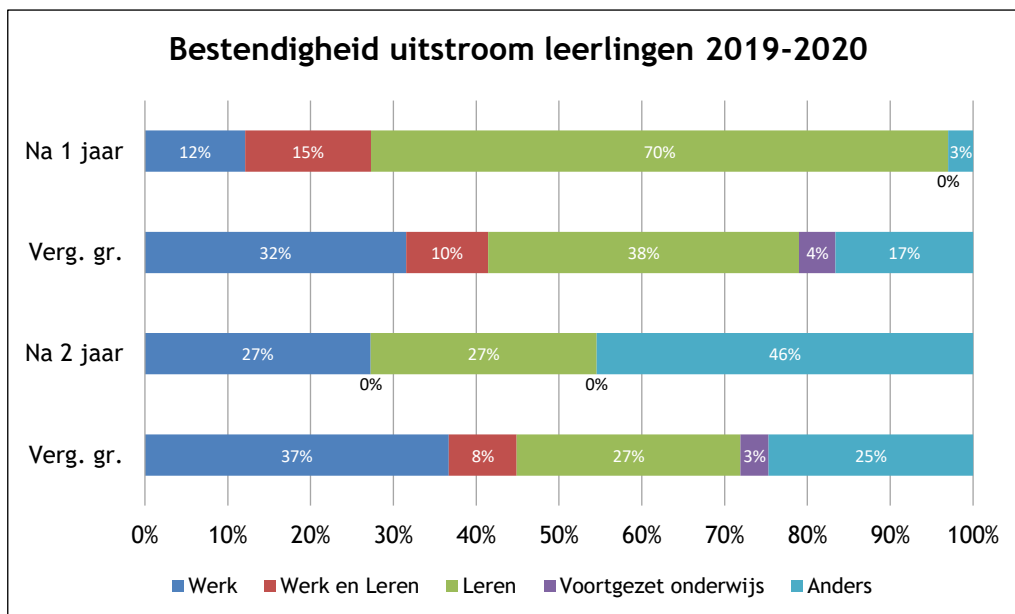
naar de havo en toch in de reguliere vier jaar een TL-diploma te halen, is de verwachting dat dit de komende jaren zo zal blijven. Wel zien we door een verbetering van de determinatie dat deze indicator stijgt. Op het Ashram College Alphen aan den Rijn zijn de resultaten boven de norm. We zien hier echter wel een daling in met name het bovenbouwsucces. Om deze daling om te buigen, is het verbeterplan dat eind 2021 is opgezet het afgelopen jaar onder externe begeleiding verbreed naar de andere afdelingen.

Uitstroom Groene Hart Praktijkschool



We zien dat opnieuw veel leerlingen uitstromen naar een vervolgopleiding. Doorleren is aantrekkelijk voor de leerlingen. De verwachting van ouders en leerlingen is veelal dat praktijkonderwijs geen eindonderwijs is. Ook zie je dat steeds meer leerlingen kiezen voor BBL, een combinatie

van werken en leren. Dit is voor onze leerlingen natuurlijk ook een goede manier om werkervaring op te doen en tegelijkertijd een diploma te halen. Ondanks dat het een werknemersmarkt is in de huidige economie, kiezen relatief weinig leerlingen om uit te stromen richting werk.



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 twee jaar' blijkt dat ze ook na de

Entree-opleiding verder leren. Verder zie je dat er na twee jaar een grote groep 'anders' is ten opzichte van de vergelijkingsgroep. Op de Groene Hart Praktijkschool zijn in 2022 28 diploma's Praktijkonderwijs uitgereikt.

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 2022

4.1.1. Kwaliteitszorg

In 2022 is veel aandacht gegaan naar het vervolg van het Nationaal Programma Onderwijs. De plannen van het eerste schooljaar moesten worden bijgesteld voor het schooljaar 2022-2023. De scan die hiervoor gebruikt moest worden, is wederom gekoppeld aan de opbrengstendocumenten van het primair onderwijs. Daarnaast is ook een extra mogelijkheid gecreëerd om extra middelen aan te vragen voor het verbeteren van de basisvaardigheden van leerlingen, iets waar helaas slechts twee van de scholen voor zijn ingeloot door het ministerie. Inmiddels zijn voor deze scholen de activiteitenplannen opgesteld, waardoor het programma kan gaan lopen.

Ook in 2022 zijn voor de centrale examens in het voortgezet onderwijs extra maatregelen getroffen, zoals een extra herkansing en het inzetten van een duimregeling. Met deze laatste regeling werd het mogelijk om een vak niet mee te laten tellen voor de slaag-/zakregeling. Vanwege de aanpassingen worden de indicatoren op het opbrengstenoordeel over de examinering tot 2025 niet meegeteld.

Vanuit de dienst kwaliteitszorg is verder ingezet op de verbetering van de examenreglementen en PTA's. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen voor de scholen, waaronder het gebruiken van een basis voor alle VMBO-scholen.

Door meer gebruik te maken van zelfevaluatie 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. Een van die vormen waar in 2022 mee is gestart, zijn de waardevolle bezoeken die aan de scholen gebracht zullen worden vanuit de gedachten die in de besturingsfilosofie zijn opgeschreven. Voor de zomer van 2022 zijn een tweetal pilots hiervoor uitgevoerd op Het Baken en het Ashram College Alphen aan den Rijn.

Vanuit de onderwijsinspectie zijn ook het afgelopen jaar een aantal scholen bezocht, bijvoorbeeld vanuit thema-onderzoeken. Aan het einde van het kalenderjaar zijn de beide tijdelijke onderwijsvoorzieningen (TOV's) van de stichting bezocht, waarbij mooie complimenten zijn ontvangen.

Privacy – Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de verplichtingen die uit de AVG volgen. Het AVG-/privacy-overleg is onderdeel geworden van het directieoverleg ICT. Er zijn voorbereidingen getroffen voor de invoering van AVG-medewerkers op de PO- en VO-scholen met ingang van het schooljaar 2023-2024.

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 2022 twee klachten afgehandeld. Een daarvan was eind 2021 binnengekomen. De tweede is in juli 2022 ontvangen en in oktober 2022 afgehandeld. In de periode januari-februari 2022 is bij de interne bovenschoolse vertrouwenspersoon een melding gedaan door een medewerker van SCOPE scholengroep. Dit had betrekking op een samenwerkingsproblematiek en dit is verder in de lijn opgelost.

Met ingang van 1 maart 2022 heeft SCOPE scholengroep een overeenkomst gesloten met Centrum voor Vertrouwenspersonen Plus BV (CVP+) voor de dienstverlening Vertrouwenspersonen Ongewenst gedrag en Integriteit. De vertrouwenspersonen van CVP+ zijn voor vertrouwenskwesaties te benaderen door zowel medewerkers, ouders als leerlingen als het gaat om zaken die zij niet (meer) binnen de school willen of kunnen bespreken.

In 2022 hebben 2 medewerkers en 4 ouders zich bij de externe vertrouwenspersonen gemeld. In onderstaande tabel is weer-gegeven om wat voor soort kwesties het ging.

Activiteit / Status	Activiteit / Aard van de kwestie volgens medewerke	Activiteit / Melding heeft betrekking op	Activiteit / Wijze van afhandeling
Voltooid	Onderwijsgerelateerd	Ouder - Directie	Opvanggesprek
Voltooid	Pesten	Ouder - Directie	Opvanggesprek
Voltooid	Onheuse bejegening en communicatieproblemen, Arbeidsconflict	Medewerker –Collega('s), Medewerker – leidinggevende, Medewerker – Directie	VP ondersteunt bij gesprek in organisatie
Voltooid	Onheuse bejegening en communicatieproblemen, Ondersteuning aangeklaagde	Medewerker –Collega('s)	Opvanggesprek
Lopende	Onheuse bejegening en communicatieproblemen	Ouder - leerkracht/docent	Opvanggesprek
Lopende	Pesten	Ouder - Directie, Ouder - Bestuur	VP ondersteunt bij gesprek in organisatie

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 2022

5.1.1. Dienst Financiële Zaken

In 2022 zijn er enkele personele wijzigingen binnen de afdeling geweest. De nieuwe collega's hebben zich snel aangepast waardoor de werkzaamheden niet onder de wijzigingen hebben geleden. 2022 stond ook in het teken van het voorbereiden op een aantal verschillende implementatietrajecten. Zo is de afdeling druk bezig geweest met het voorbereiden op de implementatie van Capisci, onze nieuwe begrotingstool welke voor het eerst gebruikt gaat worden bij het opstellen van de begroting 2024. Om deze tool volledig te kunnen benutten, dienen de boekingen voortaan grotendeels op de scholen/locaties zelf te geschieden. Voorheen verliepen veel boekingen en budgetten bovenschools. Dit betreft dus een andere benadering, die aanpassing van de afdeling vergt. De verschillende aanvullende bekostigingen, zoals bijvoorbeeld NPO, basisvaardigheden en Sterk Techniek Onderwijs, vergen stevig wat tijd en accuratesse van de afdeling. De scholen en locaties worden hierin zoveel mogelijk ondersteund door middel van overzichten en adviezen rondom resterende budgetten.

5.1.2. Dienst Systeembeheer

Ransomware

Steeds meer bedrijven en organisaties worden getroffen door ransomware-aanvallen. Natuurlijk wordt binnen SCOPE scholengroep niet stilgezeten en zijn diverse trajecten gestart om zo'n aanval te voorkomen. Hierbij wordt gedacht aan het verder invoeren van twee-factor-authenticatie, maar ook aan een fijnmazige virtuele scheiding van servers. Daarnaast is een werkgroep gestart met het opstellen van een plan van aanpak voor het geval de school toch wordt getroffen. Verschillende afdelingen binnen de school zijn gevraagd een inventarisatie te maken. Het streven is het plan *“Wat te doen als de school wordt getroffen door een ransomware-aanval?”* in 2023 klaar te hebben. Met de ervaringen van scholen en bedrijven

die wel getroffen zijn, kan de beveiliging steeds verder worden uitgebreid en verbeterd. In dit traject blijft het balanceren tussen een veilige en een werkbare omgeving. Binnen de afdeling heeft beveiliging een prominente rol en dit thema is onderdeel van het wekelijks teamoverleg.

Laptoptrajecten

Binnen de diverse vestigingen zijn laptoptrajecten gestart. Docenten kunnen voor thuiswerk en het flexibel werken op school gebruik maken van een laptop. Er zijn installaties gemaakt waarop een gemiddeld aanbod aan software/programma's is geïnstalleerd. Met de ontwikkeling van een SCOPE-softwarebibliotheek kunnen collega's die installatie nog verder personaliseren. Naast het thuisgebruik zijn docenten ook in staat om draadloos verbinding te maken met alle Touch-TV's binnen de scholen.

Nieuwbouw Ashram College Alphen aan den Rijn

De nieuwbouw van het Ashram College Alphen aan den Rijn komt steeds dichterbij. Tekeningen voor bekabeling en inrichting hebben een definitieve versie gekregen en daarmee kan de afdeling verder met de voorbereidingen. Voorbereidingen die een soepele overgang naar de nieuwbouw mogelijk moet maken.

Printers/kopieermachines

In 2022 kwam er een einde aan het contract met Canon en is een nieuw aanbestedingstraject gestart. De gunning van deze aanbesteding is gegeven aan Konica-Minolta en in de maand december heeft de afdeling een omzetting uitgevoerd van 65 machines. Deze installatie is op alle laptops/desktops en Chromebooks uitgevoerd. Ook de managementmodules zijn omgezet. Binnen het VO werd al gebruikgemaakt van “print on demand” en dat is nu ook doorgetrokken naar het PO.

Verzuimmanagement en gebruikersbeheer

Voor de dienst PZ ontwikkelde de afdeling een applicatie waarmee leidinggevenden eenvoudig ziek- en betermeldingen kunnen verwerken. Met deze applicatie zijn de casemanagers beter in staat die informatie adequaat te verwerken. Daarnaast is er op dit moment een HR-accountingmodule in ontwikkeling. Met deze module wordt het

voor de afdeling PZ een stuk eenvoudiger om diverse werkstromen richting de ondersteunende diensten op te starten.

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 2022

Dienst Personeelszaken

Inleiding

SCOPE scholengroep wil een goed werkgever zijn voor haar personeel. Een helder, transparant en gedegen personeelsbeleid draagt hier aan bij.

Ook in 2022 heeft de dienst zich ingezet om meer beleid te ontwikkelen en haar dienstverlening goed aan te laten sluiten bij de wensen van de organisatie, de wettelijke kaders en de strategische doelen.

Dat betekent dat de komende jaren de digitalisering van de processen binnen de dienst efficiënter gemaakt zullen worden en anderzijds dat er meer capaciteit wordt ingezet om beleidsprocessen en advisering rondom personeel goed vorm te geven.

SCOPE scholengroep vindt haar medewerkers belangrijk en wil hen graag aan haar binden. Binnen de organisatie wordt een collega bij voorkeur aangenomen voor onbepaalde tijd. Indien dit niet direct mogelijk is (bijvoorbeeld bij onbevoegdheid), zal eerst een tijdelijk dienstverband worden aangeboden. Zodra de mogelijkheid zich voordoet, zal het dienstverband worden verlengd naar onbepaalde tijd.

Naast de gebruikelijke onderwerpen, hebben met name de volgende onderwerpen de nodige aandacht gevraagd:

- implementatie nieuwe wet- en regelgeving;
- nieuwe bekostigingssystematiek voor het VO;
- nieuwe cao's voor zowel het PO als het VO.

Daarnaast heeft in 2022 harmonisatie van de salarisschalen in het PO met die in het VO plaatsgevonden, waardoor de loonkloof tussen de twee sectoren is overbrugd en er identieke salariering binnen het PO en VO plaatsvindt.

Visma|Raet heeft laten weten dat het huidige personeels- en salarisadministratiesysteem YouForce niet meer wordt ondersteund met

ingang van 1 januari 2025. Dit heeft tot gevolg dat SCOPE scholengroep moet overstappen naar een nieuw personeels- en salarisadministratiesysteem. In 2022 is onderzoek gedaan naar de wensen en verwachtingen binnen de organisatie met betrekking tot een personeels- en salarisadministratiesysteem. In 2023 zal de aanbesteding worden gedaan voor een nieuw personeels- en salarisadministratiesysteem. In verband hiermee is de verdere uitbreiding en ontwikkeling in het kader van self-service op on-hold gezet.

2022 was het laatste jaar dat de bekostiging voor het primair onderwijs volgens de oude systematiek plaatsvond. Met ingang van 1 januari 2023 vindt de bekostiging plaats volgens de nieuwe bekostigingssystematiek. In 2022 heeft de overgang naar het nieuwe systeem, inclusief de daaruit voortvloeiende financiële consequenties, de nodige aandacht gevraagd.

Strategische personeelsplanning

Het kwantitatieve gedeelte van het plan is opgeleverd in 2021. In 2022 zijn er nadere verkenningen gedaan en in overleg met de directeurs is besloten om de stappen rondom strategische personeelsplanning medio 2023-2024 te gaan zetten. Dit helpt om meer inzicht te krijgen in de benodigde formatie, kwaliteiten, opleiding en ontwikkeling op de lange termijn.

Functiehuis PO en VO

Het functiehuis PO is eind 2020 opgeleverd. In 2022 zijn de volgende functies aan het functiehuis toegevoegd: Onderwijsassistent C, Conciërge B en Leerkrachtondersteuner B.

Voor het OOP van het VO en de diensten is er in augustus 2022 in samenwerking met Verus een aanvang gemaakt met het inventariseren van de functies. Daarbij worden een aantal functies onderzocht en is het voorstel om hier een generiek profiel voor op te stellen en te werken waar mogelijk met functiereeksen. De verwachting is dat het geactualiseerde functiehuis in schooljaar 2023-2024 geïmplementeerd is.

Uitstroom WW

Met ingang van 1 augustus 2022 is in het PO sprake van een stelselwijziging bij het Participatiefonds – Wet Modernisering PF

(uitkeringsinstantie werkloosheid). Vanaf dat moment is bij onvrijwillige werkloosheid van personeel slechts sprake van 50% vergoeding van de uitkeringslasten aan de scholen. In bepaalde gevallen kan dit worden gereduceerd tot 10%, mits daarbij aan de door het Participatiefonds gestelde voorwaarden (inspanningsverplichting om werkloosheid te voorkomen) is voldaan. Omdat deze wijziging tot een verzwaring van de WW-last kan leiden, is hier in 2022 het beleid op aangescherpt, omdat dit uiteraard een strakke regie vergt ter voorkoming van WW-situaties en het begeleiden van medewerkers die uit dienst treden en in een WW-situatie terecht komen.

Arbo, verzuim en re-integratie

In het kader van preventie en goed werkgeverschap wordt er samengewerkt met a.s.r. Vitality om meer bewegen en een

gezonde leefwijze te stimuleren. We zien in 2022 dat het aantal deelnemers van dit initiatief toeneemt. Via Mirro eHealth wordt online toegang gegeven tot diverse modules om de geestelijke gezondheid te verbeteren en om te leren omgaan met alledaagse (stress)situaties.

Medewerkers van SCOPE scholengroep komen sinds 2022 in aanmerking voor een tegemoetkoming in de vergoeding van de griep prik.

Zowel preventief als curatief worden gerichte interventies ingezet om verzuim te voorkomen of te bekorten.

Als gevolg van stijgend verzuim zullen naar verwachting de kosten van curatieve interventies en de wettelijk verplichte begeleiding spoor 2 in het tweede ziektejaar stijgen.

Ontwikkeling verzuim 2020-2022

SCOPE Verzuim	VP 2020	VP 2021	VP 2022	MF
SCOPE PO	4,91	6,69	5,83	1,37
SCOPE VO	3,61	4,72	5,86	1,65

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

Externe vertrouwenspersonen

Met ingang van 1 maart 2022 heeft SCOPE scholengroep een overeenkomst gesloten met CVP+ voor de dienstverlening Vertrouwenspersonen Ongewenst gedrag en Integriteit. De vertrouwenspersonen van CVP+ zijn voor vertrouwenskwesaties te benaderen door zowel medewerkers, ouders als leerlingen als het gaat om zaken die zij niet (meer) binnen de school willen of kunnen bespreken.

Incidentenvenster VO

In 2022 is voor de registratie van incidenten en (bijna)ongevallen van personeel het Incidentenvenster VO in gebruik genomen door alle locaties. Registratie van incidenten en (bijna)ongevallen geeft inzicht in mogelijke risicosituaties, zodat verbetervoorstellen kunnen worden gedaan voor een veiligere werksituatie. De gemelde incidenten worden periodiek besproken in de arbocommissie.

In 2022 zijn vier incidenten gemeld, die geen van alle geleid hebben tot letsel.

Actualisatie Arbobeleidsplan

In 2022 is het Arbobeleidsplan geëvalueerd en geactualiseerd. Na instemming van de GMR PO en VO is het geactualiseerde beleidsplan gepubliceerd op intranet.

Verzuimtraining leidinggevenden

Alle leidinggevenden van SCOPE scholengroep zijn in 2022 in de gelegenheid gesteld om deel te nemen aan een verzuimtraining. De training is aangeboden in samenwerking met Loyalis Kennis & Consult. In de training is onder andere aandacht besteed aan het wettelijk kader, de aanpak bij en bespreekbaar maken van verzuim en het voeren van (frequent) verzuimgesprekken. Het merendeel van de leidinggevenden heeft aan de training deelgenomen.

Cao-teksten toegankelijk via RAP

De complete teksten van de cao PO en cao VO zijn voor alle medewerkers beschikbaar gesteld via het digitaal hulpmiddel RAP. Naast de integrale teksten zijn de cao's in heldere

bewoording weergegeven en is er achtergrondinformatie beschikbaar. RAP is bereikbaar via intranet.

6.2. Belangrijkste ontwikkelingen in 2022

6.2.1. Personele ontwikkeling PO

Leeftijdsverdeling PO

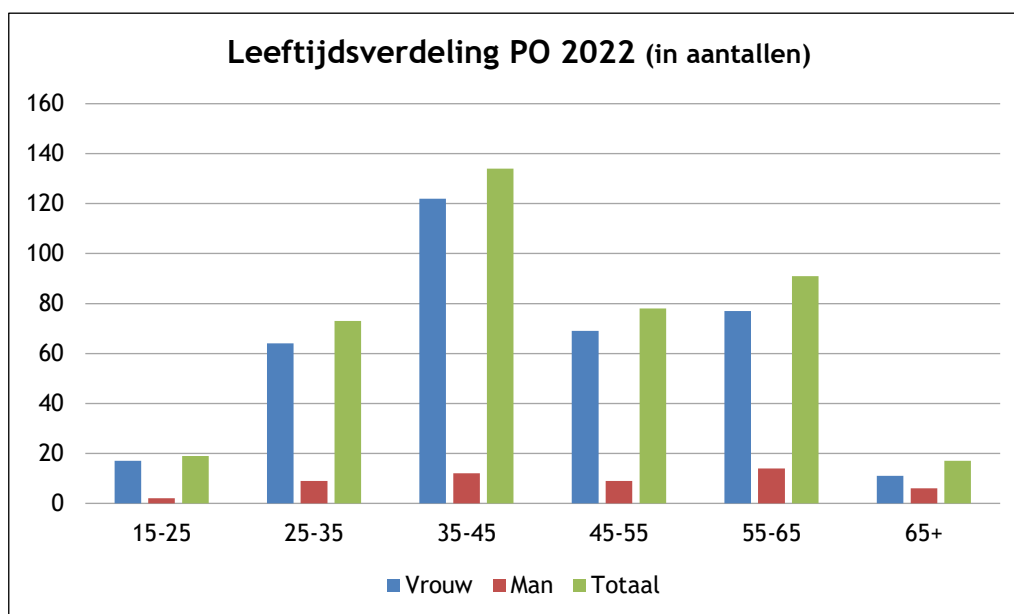
Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE PO is t.o.v. 2021 licht gestegen van 4,46% naar 4,61%. Het landelijk beeld vertoont een stijging van 6,48% naar 6,94%.

De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 45,15% van het personeel in

het PO; landelijk bedraagt dit 43,38%.

Mannen zijn voor 12,62% vertegenwoordigd; landelijk is dit 15,14%.

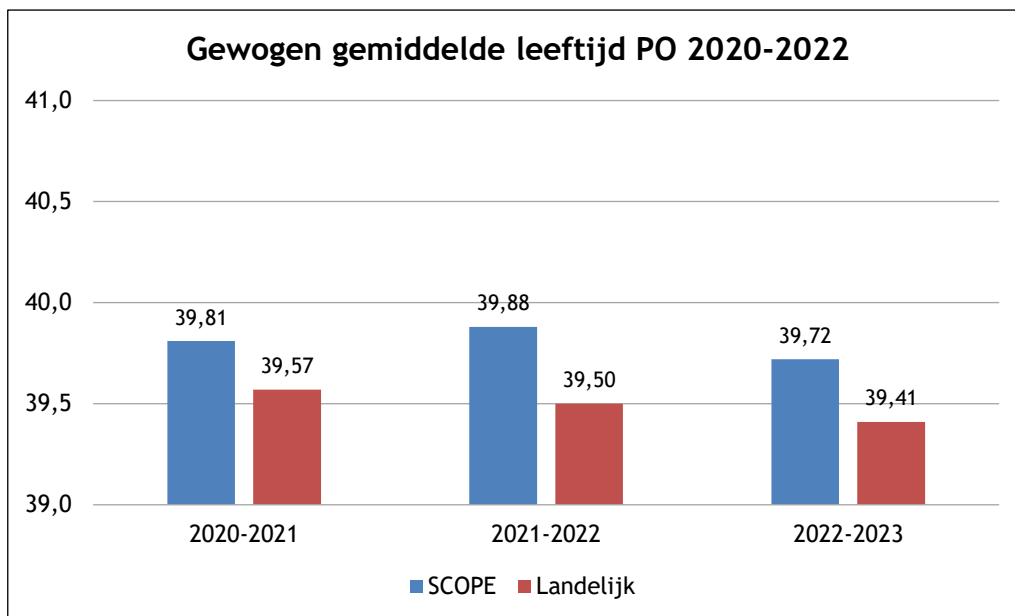
Als goed werkgeverschap zal de focus blijven liggen op duurzame inzetbaarheid, vitaliteit en toekomstgericht beleid.



Gewogen gemiddelde leeftijd PO

De gewogen gemiddelde leeftijd in het PO van SCOPE is in 2022 met 0,16 jaar gedaald naar 39,72 jaar. In de Regeling bekostiging personeel PO 2022-2023 is de geraamde landelijk GGL basisonderwijs ten opzichte van 2021 met 0,09 jaar lager vastgesteld op

39,41. 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.

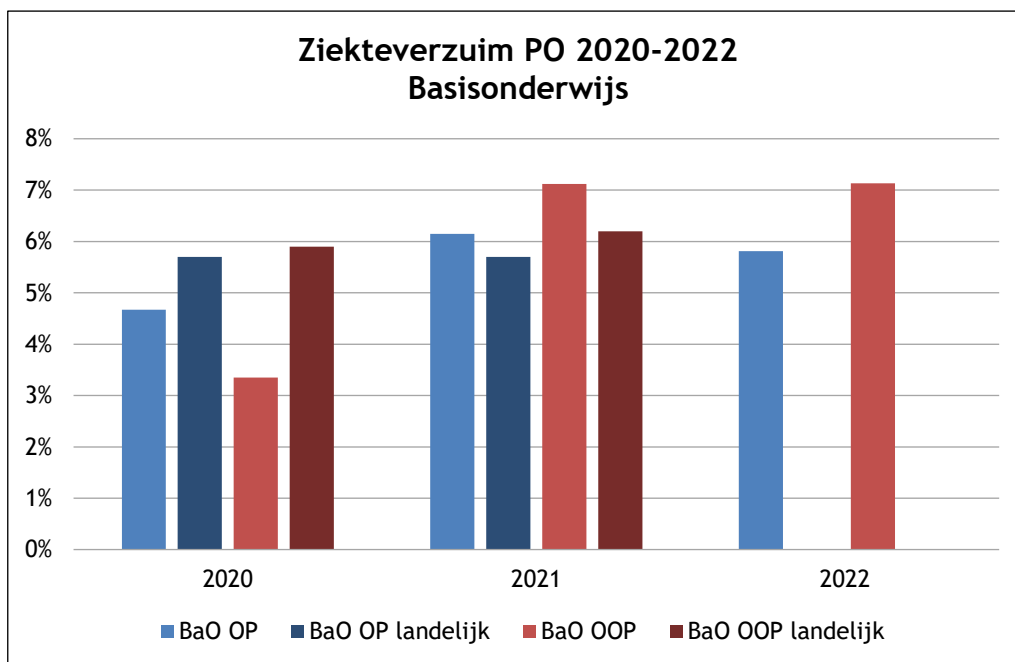


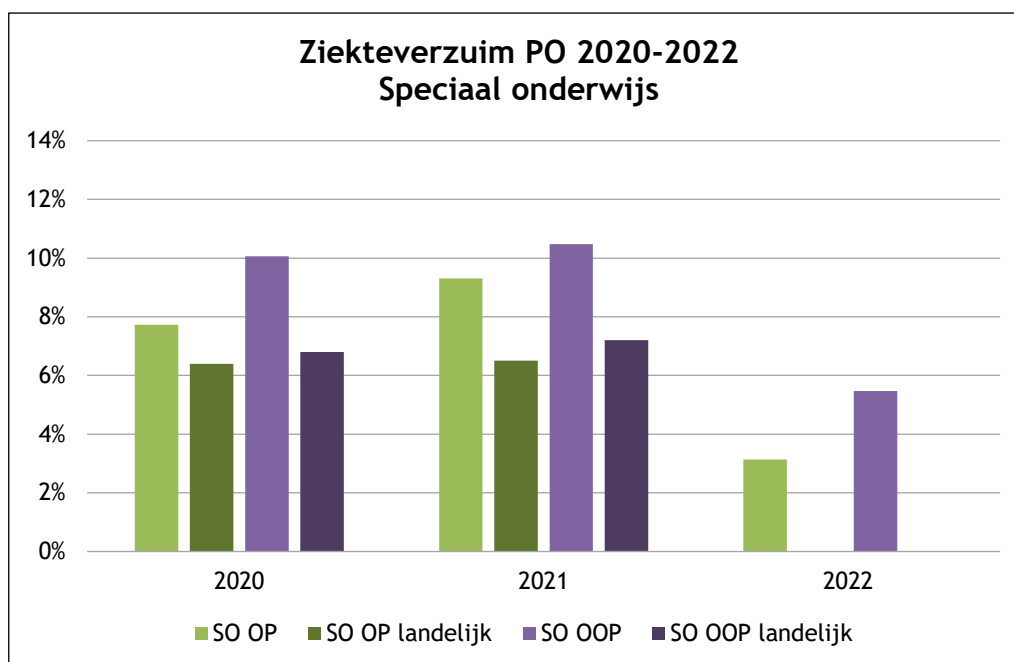
Ziekteverzuim PO

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 gedaald van 6,69% naar 5,83%.
- Het verzuim korter dan één jaar is gedaald. Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is gestegen.
- De gemiddelde verzuimduur is gedaald van 30 naar 16 dagen.
- De meldingsfrequentie is gestegen naar 1,37.
- Het nulverzuim is gedaald van 51,12% naar 35,70%.





6.2.2. Personele ontwikkeling VO

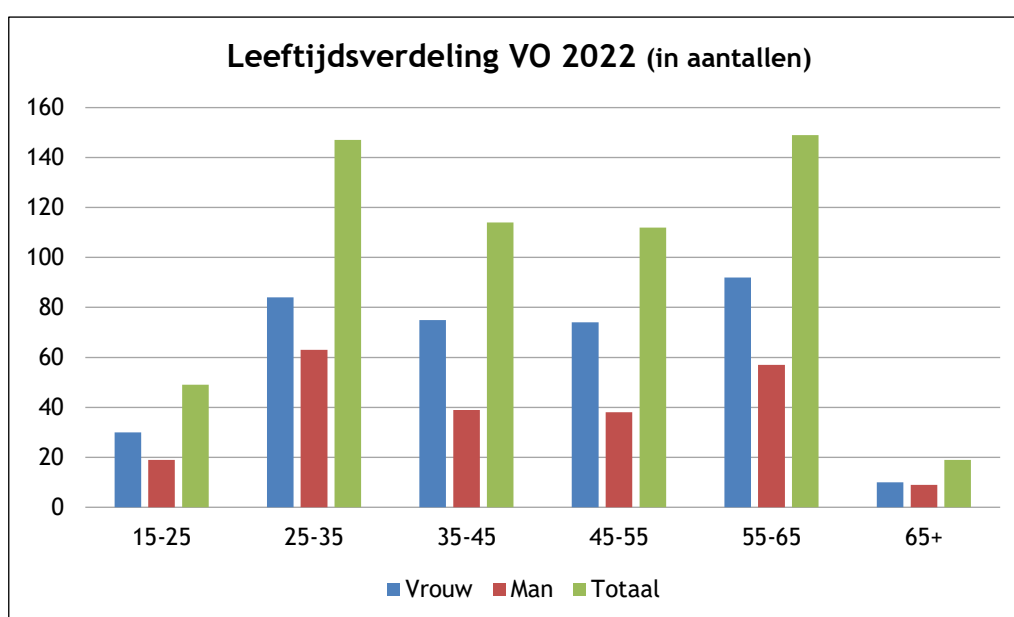
Leeftijdverdeling VO

Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE VO is t.o.v. 2021 gestegen van 7,21% naar 8,31%. Landelijk is het aandeel van deze leeftijdscategorie gestegen van 4,96% naar 5,28%.

De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 47,46% van het personeel in het VO; landelijk bedraagt dit 50,35%.

Het aandeel vrouwen en mannen in het SCOPE VO bedraagt respectievelijk 61,86% en 38,14%; landelijk is deze verhouding 57,83% vrouwen en 42,17% mannen.

Het zwaartepunt van de leeftijdsverdeling ligt op de categorieën 25-35 jaar en 55-65 jaar. Het personeelsbeleid van SCOPE scholengroep is er blijvend op gericht dit voor de verschillende leeftijdsgroepen optimaal in te richten en toe te passen.



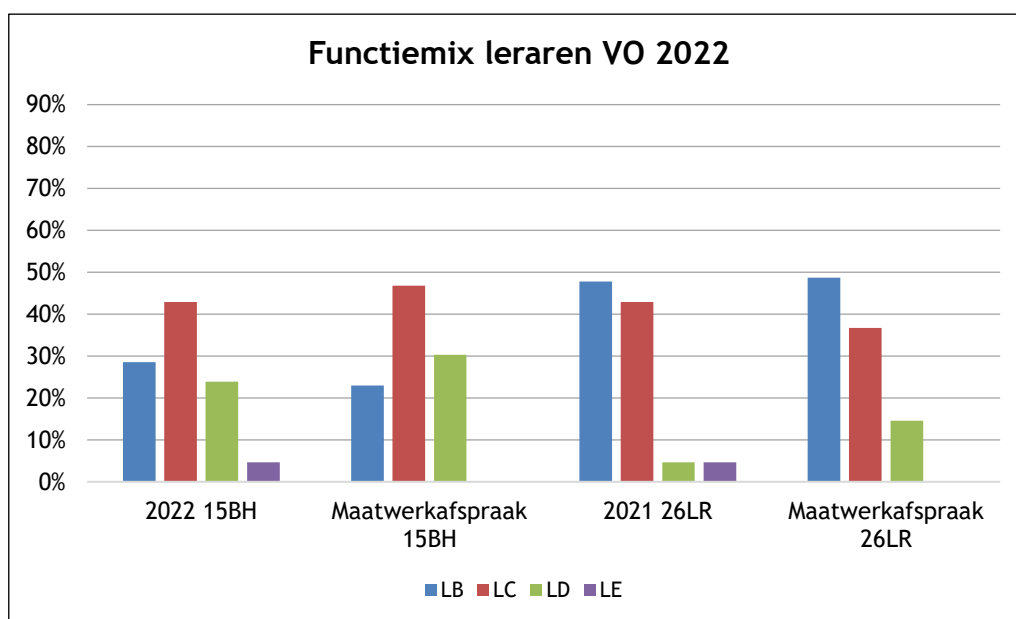
Gemiddelde leeftijd VO

De gemiddelde leeftijd is na een piekje in schooljaar 2021-2022, als gevolg van de samenvoeging in 2021 van SCOPE scholengroep met het Ashram College, weer gedaald naar het niveau van twee jaar geleden: 42,4 jaar. De landelijke gemiddelde leeftijd in het VO in 2022 was 44,5 jaar.

Funciemix VO

Het behalen van de streefpercentages van de verhouding LB-LC-LD docenten-schalen is geen doel op zich, want SCOPE scholengroep gaat immers voor kwaliteit.

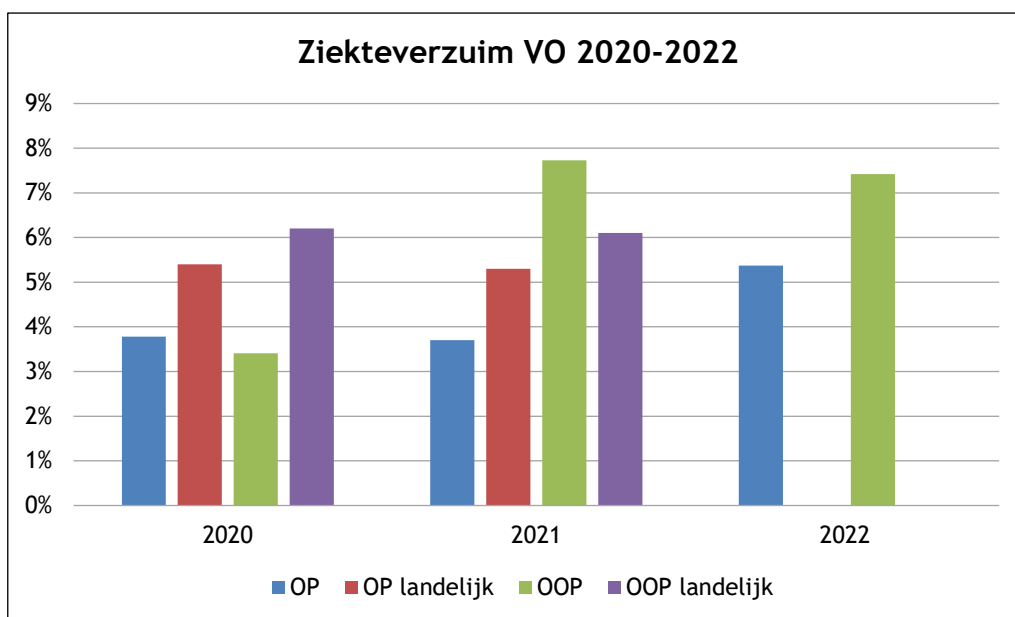
Ieder jaar wordt berekend wat de formatieruimte is om aanpassingen in de LC en LD-formatie door te voeren. In 2021 zijn opnieuw docenten in een hogere salarisfunctie benoemd, na sollicitatie op opengestelde functies. Deze promoties zijn in de funciemix verwerkt en de verdeling tussen de schalen is hiermee 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 verder gestegen van 4,72% naar 5,86%.
- In 2022 zit de stijging voornamelijk in de functiecategorie OP.
- De stijging zit vooral in het verzuim korter dan één jaar. Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is licht gestegen.
- De gemiddelde verzuimduur is gedaald van 20 naar 13 dagen.
- De meldingsfrequentie is gestegen naar 1,65.
- Het nulverzuim is gedaald van 49,78% naar 35,19%.



7. Huisvesting

7.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2022

Nieuwbouw voortgezet onderwijs

De nieuwbouw van het Ashram College aan het Marsdiep in Alphen aan den Rijn is gestart in mei 2022. Dit is voor SCOPE scholengroep het laatste project in de uitvoering van het Masterplan Voortgezet Onderwijs van de gemeente. Naar verwachting wordt de bouw in het voorjaar van 2024 opgeleverd. Hoewel de bouw voorspoedig verloopt, hebben de coronacrisis en de oorlog in Oekraïne veel invloed op het project. Niet alleen zijn de prijzen flink gestegen, maar is ook het tijdig verkrijgen van materialen, mensen en voldoende energie (Liander) zorgelijk. De nieuwbouw voor het Ashram College Alphen aan den Rijn biedt ook ruimte aan andere Alphense middelbare scholen. Inmiddels is besloten dat deze ruimten in eerste instantie gebruikt worden door de Topmavo en het Lyceum.

Op de Groene Hart Praktijkschool na beschikken alle SCOPE scholen voor voortgezet onderwijs na ingebruikname van het Ashram College Alphen aan den Rijn over moderne, eigentijdse en goed geoutilleerde gebouwen. De Groene Hart Praktijkschool wordt meegenomen in de besprekingen over de herziening van het integraal huisvestingsplan onderwijs uit 2018, zie hierna.

Nieuwbouw primair onderwijs

De Oranje Nassau in Zwammerdam wacht nog steeds op de start van de nieuwbouw. Er waren meerdere procedures rondom de omgevingsvergunning (bestemmingsplan) waartegen diverse malen hoger beroep is aangetekend. De laatste casus ligt bij de Raad van State. Begin 2023 wordt een uitspraak verwacht. Wanneer de uitspraak positief is, dient de gemeente, die bouwheer is, na aanbesteding waarschijnlijk aanvullend budget aan te vragen bij de Raad. Dit laatste gezien de prijsstijgingen in het afgelopen jaar.

Noodopvang Oekraïense kinderen

SCOPE scholengroep verzorgt in de gemeente Alphen aan den Rijn het onderwijs voor

Oekraïense kinderen. De PO-leerlingen zijn met ingang van mei 2022 gehuisvest in de Optopping van De Fontein en de eerste groepen VO-leerlingen zijn gestart in de ISK-lokalen in het Groen Hart Leerpark. Doordat het aantal VO-leerlingen snel toenam, was het Groene Hart Leerpark al snel te klein en zijn er vanaf augustus 2022 ook groepen gestart in het Ashram College Alphen aan den Rijn. Eind 2022 werd duidelijk dat het aantal VO-leerlingen nog verder toenemen. Besloten is om op het terrein van het Groene Hart Leerpark noodlokalen in gebruik te nemen in het voorjaar van 2023.

Integraal huisvestingsplan

Het huidige integraal huisvestingsplan (IHP) is van 2018. Het is gebruikelijk dat een IHP iedere 4 jaar wordt geactualiseerd in overleg met de gemeente en de verschillende schoolbesturen in de gemeente. De verwachting is dat de gemeente in 2023 start met deze gesprekken. Het nieuwe IHP is vooral gericht op de vervanging van PO-scholen. Vooruitlopend hierop heeft SCOPE scholengroep in het najaar onder leiding van ICS de eerste verkennende gesprekken gevoerd met Morgenwijzer. Naast het opstellen van beleidsuitgangspunten, zoals de gewenste minimale omvang voor een exploitabele basisschool van 225 leerlingen, is gekeken naar een betere spreiding van de scholen per wijk, met daarbij een vooruitblik voor de komende 30 jaar.

Duurzaamheid

Duurzaamheid blijft voor SCOPE scholengroep een belangrijk onderwerp bij nieuwbouw en onderhoud. In al onze nieuwbouwprojecten is steeds aandacht geweest voor het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen (denk aan ENG, WKO, zonnepanelen). Op natuurlijke vervangingsmomenten worden vanuit de meerjarenonderhoudsplanung gebouwdelen en installaties waar mogelijk vervangen door een duurzame(re) variant.

Ventilatie

Hoewel de in 2021 aangevraagde SUVIS subsidies zijn toegekend voor het aanpassen van de installaties van vijf scholen (De Windroos, De Rank, Samen op Weg, De Fontein en Het Mozaïek) heeft SCOPE scholengroep hier nog geen gebruik van kunnen maken. Hiervoor waren diverse redenen. Te weten:

- De subsidie vergoedt slechts 30% van de kosten en zowel de gemeente als SCOPE scholengroep hadden geen middelen beschikbaar voor de financiering van de resterende 70%.
- De subsidieverstrekker stelt dat er uiterlijk in augustus 2022 een start gemaakt had moeten worden met de werkzaamheden. Gezien de schaarste aan technische mensen, grote prijsstijgingen en de omvang van sommige werkzaamheden (het onderwijsproces moet door kunnen blijven gaan) bleek dit niet haalbaar.

In het najaar is door het Rijk een nieuwe subsidie beschikbaar gesteld. Deze subsidie vergoedt 60% van de kosten. Voorwaarde is dat Ruimte OK in de betreffende scholen enkele CO2 meters laat plaatsen, zij de scholen bezoekt en de urgentiescore van de betreffende school bepaalt. Ruimte OK heeft in het najaar van 2022 alle PO-scholen bezocht en geadviseerd welke (beperkte) aanpassingen mogelijk zijn om het klimaat te verbeteren. Deels zijn dit adviezen ten aanzien van gebouw en installatie(s), maar ook het gedrag van personeel blijkt zeer bepalend voor een goed binnenklimaat: wordt er tijdig geventileerd? zijn de roosters schoon? wordt de zonwering op tijd omlaag gedaan? en dergelijke. De Dienst Huisvesting maakt, op basis van de adviezen van Ruimte OK, een plan van aanpak voor de scholen waar de ventilatie moet worden verbeterd. In 2023 wordt, waar mogelijk, een nieuwe subsidie aangevraagd voor de gedeeltelijke financiering van deze aanpassingen. In de begroting van 2023 wordt budget opgenomen voor eventuele aanpassingen aan de ventilatie.

CO2 meters in alle klassen

Het ministerie heeft in de zomervakantie bepaald dat alle klaslokalen moeten worden voorzien van een CO2 meter en hiervoor een

subsidie verstrekt. Door deze meter regelmatig af te lezen, kunnen leerkrachten indien nodig het lokaal tijds ventileren. Hoewel diverse scholen van SCOPE scholengroep zijn voorzien van een CO2 gestuurde installatie, waardoor het ophangen van CO2 meters niet nodig leek, is besloten ook in deze PO- en VO-scholen een CO2 meter te plaatsen.

Facilitair - schoonmaak

De scholen zijn ook in 2022 schoongemaakt door de eigen schoonmaakdienst van SCOPE scholengroep. De werkzaamheden zijn uitgebreid met het in gebruik genomen pand aan het Marsdiep 1 en de Optopping bij De Fontein. Het personeelsbestand is hierop aangepast.

De bezetting van de panden in Nieuwkoop, Aarlanderveen en Zwammerdam was in 2022 moeilijk te realiseren met eigen personeel. Er is veel energie gestoken in de werving van nieuwe medewerkers, maar hier is minimaal respons op gekomen. Er is onderzocht of inhuur van een externe partij een oplossing is. Eén van de objectleiders is langdurig ziek, wat de druk op de aansturing heeft vergroot.

Onderhoud

De in de meerjarenonderhoudsplaning (MOP) opgenomen werkzaamheden zijn ook in 2022 grotendeels volgens de begroting uitgevoerd. Door de inzet van de eigen Technische Dienst worden storingen snel en vakkundig opgelost en worden de kosten beperkt. Zodoende kan SCOPE scholengroep haar scholen nog steeds binnen het beschikbare budget onderhouden.

Organisatie

Bij de Dienst Huisvesting waren drie vacatures vacant. Per 1-2-2022 is een nieuwe medewerker huisvesting gestart, per 1-5-2022 is het nieuwe hoofd Huisvesting gestart en per 1-11-2022 een nieuwe medewerker voor de technische dienst.

8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen

8.1. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2022

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, Yuverta, 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 werken samen op het gebied van de pre-brugklas ISK voor leerlingen met een vmbo/pro advies die nog een jaar extra ISK onderwijs nodig hebben om hun kansen te vergroten.

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 Topmavo en Groene Hart Rijnwoude met mboRijnland

De Groene Hart Topmavo en Groene Hart Rijnwoude maken 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

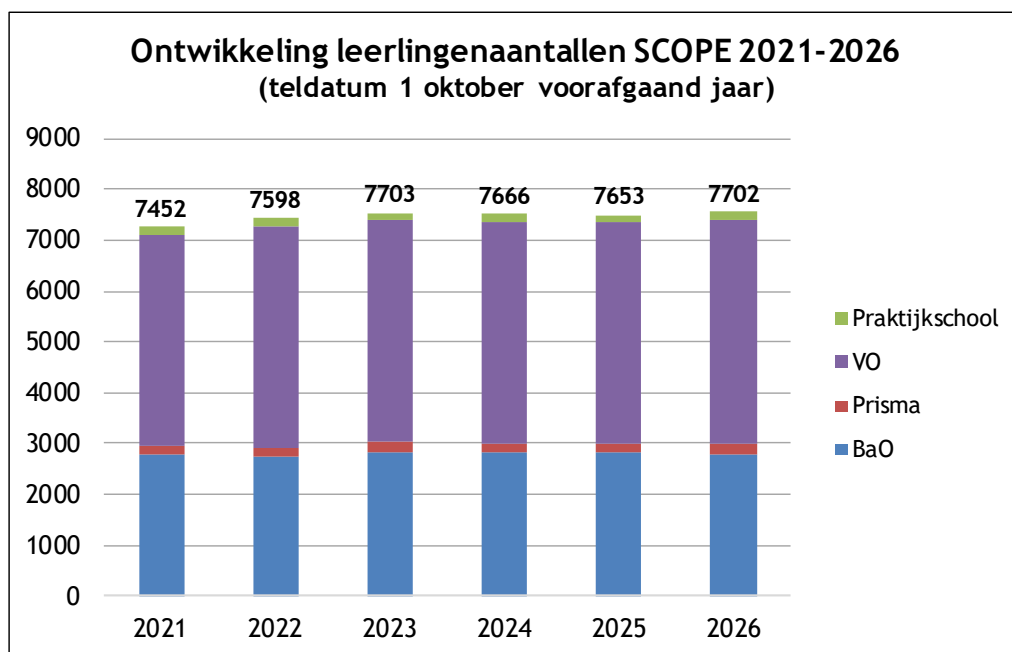
9.2.1. A.1 Kengetallen

Personele bezetting in fte	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Management/Directie	33	33	33	33	33	33
Onderwijzend Personeel	503	500	495	488	484	480
Overige medewerkers	163	163	163	159	159	155
	699	696	691	680	676	668
Leerlingenaantallen	7598	7703	7666	7653	7702	7730

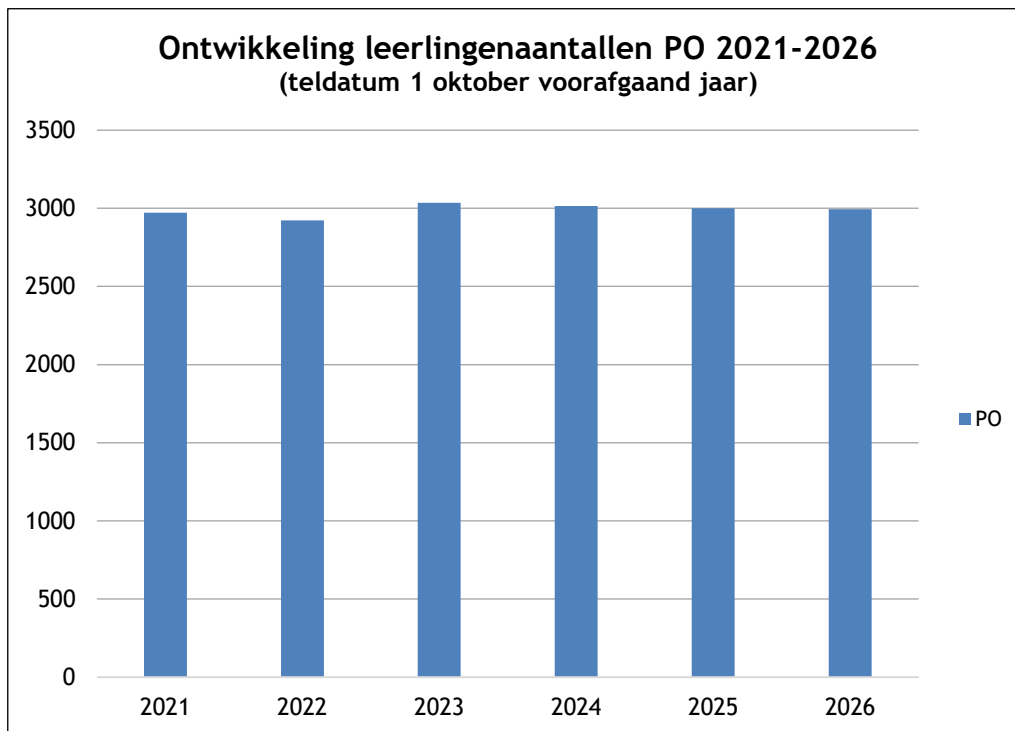
De fluctuatie in de personele bezetting in fte die voor de komende jaren is begroot, is deels gebaseerd op de prognoses van het leerlingenaantal.

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

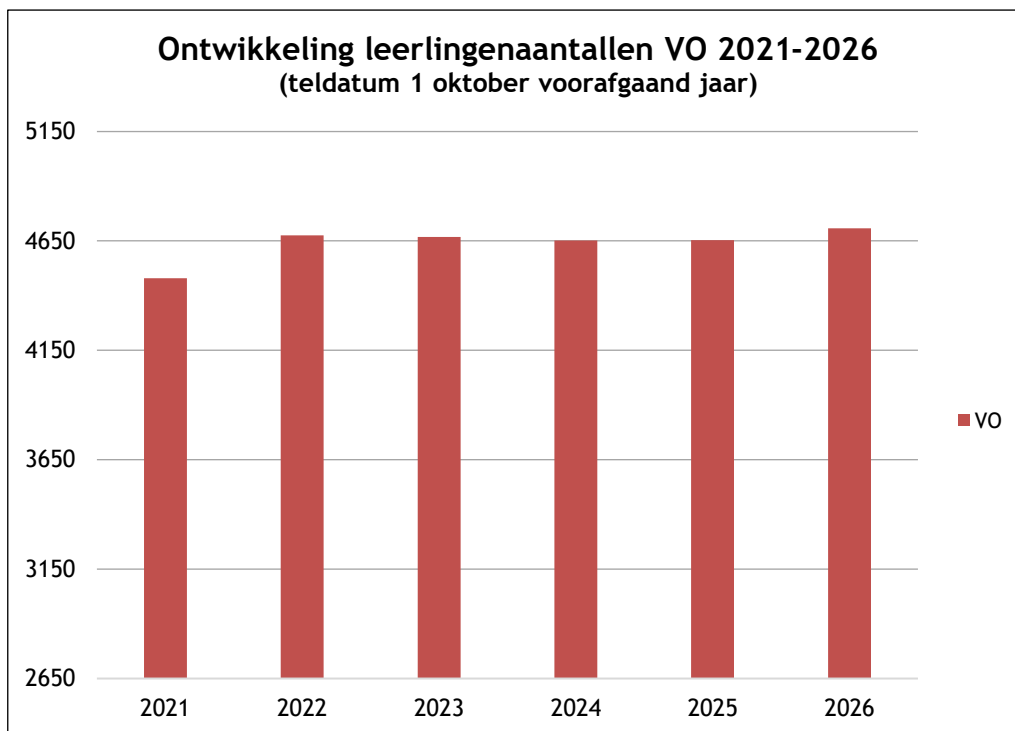
Bij het primair onderwijs staat er een formatieaanpassing op de planning voor de komende schooljaren. Het aflopen van de niet structurele NPO-subsidie en daarmee samenlopend de beëindiging van tijdelijke uitbreiding van formatie zorgt voor een daling in de fte-aantallen.



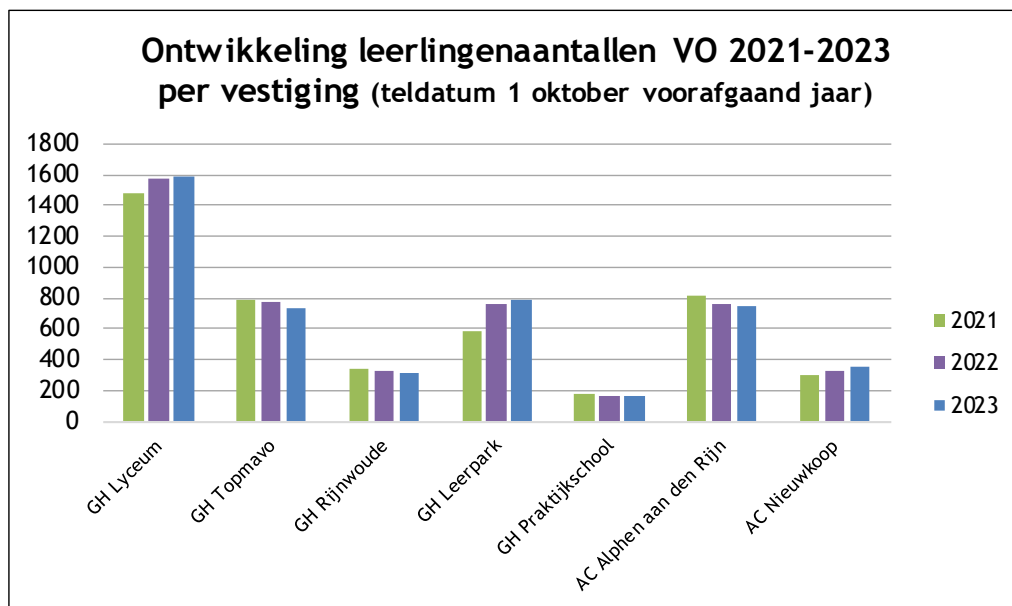
In 2022 is het totale leerlingenaantal van de SCOPE scholen ten opzichte van 2021 gestegen van 7452 naar 7598. In het PO daalde het leerlingenaantal met 49 leerlingen. Het VO vertoonde een stijging van 195 leerlingen.



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	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rijksbijdrage	€ 75.095.291	€ 73.025.000	€ 69.147.000	€ 68.429.000	€ 67.818.000	€ 68.106.000
Overige overheidsbijdragen en subsidies	€ 76.078	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000
Overige baten	€ 5.149.849	€ 3.935.000	€ 4.585.000	€ 4.619.000	€ 4.595.000	€ 4.555.000
TOTAAL BATEN	€ 80.321.218	€ 77.040.000	€ 73.812.000	€ 73.128.000	€ 72.493.000	€ 72.741.000

In 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 vanaf 2024 en verdere jaren, heeft te maken met de geplande opleverdatum van het Ashram College Alphen aan den Rijn, begin 2024.

LASTEN	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Personeelslasten	€ 60.147.638	€ 60.365.000	€ 59.243.000	€ 59.382.000	€ 59.158.000	€ 59.177.000
Afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 4.140.000	€ 4.856.000	€ 4.946.000	€ 4.988.000	€ 5.199.000
Huisvestingslasten	€ 3.440.709	€ 3.824.000	€ 3.741.000	€ 3.823.000	€ 3.915.000	€ 4.008.000
Overige lasten	€ 6.169.028	€ 5.990.000	€ 5.466.000	€ 5.652.000	€ 5.536.000	€ 5.563.000
TOTAAL LASTEN	€ 73.868.059	€ 74.319.000	€ 73.306.000	€ 73.803.000	€ 73.597.000	€ 73.947.000

Ieder jaar stijgen de personeelslasten vanwege de periodieken. Echter, er wordt 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 inventarisinvesteringen.

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo Baten en lasten	€ 6.453.159	€ 2.721.000	€ 506.000	€ -675.000	€ -1.104.000	€ -1.206.000
Saldo financiële bedrijfsvoering	€ -892.631	€ -900.000	€ -870.000	€ -840.000	€ -815.000	€ -775.000
TOTAAL RESULTAAT	€ 5.560.528	€ 1.821.000	€ -364.000	€ -1.515.000	€ -1.919.000	€ -1.981.000

Balans

Activa	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Gebouwen en terreinen</i>	€ 51.207.261	€ 48.990.260	€ 78.991.379	€ 75.993.379	€ 73.042.379	€ 70.091.379
<i>Inventaris en apparatuur</i>	€ 7.403.215	€ 8.423.215	€ 9.133.215	€ 9.801.215	€ 9.664.215	€ 9.527.215
<i>Andere bedrijfsmiddelen</i>	€ 504.697	€ 336.695	€ 193.695	€ 76.695	€ 100.000	€ 100.000
<i>Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering</i>	€ 10.525.120	€ 25.458.452	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiële vaste activa	€ 69.640.293	€ 83.208.622	€ 88.318.289	€ 85.871.289	€ 82.806.594	€ 79.718.594
Financiële vaste activa	€ 67.668.957	€ 64.285.510	€ 60.902.062	€ 57.518.614	€ 55.117.296	€ 52.715.978
Vlottende activa	€ 1.070.368	€ 126.625	€ 126.625	€ 126.625	€ 126.625	€ 126.625
Liquide middelen	€ 47.436.951	€ 29.570.341	€ 22.346.568	€ 21.140.260	€ 19.640.260	€ 18.140.260
TOTAAL ACTIVA	€ 185.816.569	€ 177.191.098	€ 171.693.544	€ 164.656.788	€ 157.690.775	€ 150.701.457

In 2024 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve	€ 14.847.664	€ 17.421.455	€ 20.370.455	€ 21.675.455	€ 20.366.455	€ 18.996.455
Bestemmingsreserves	€ 17.037.365	€ 15.882.364	€ 12.568.364	€ 9.747.364	€ 9.137.364	€ 8.527.364
Voorzieningen	€ 6.661.152	€ 6.633.152	€ 6.748.152	€ 6.628.152	€ 7.104.152	€ 7.321.152
Langlopende schulden	€ 67.668.958	€ 65.267.639	€ 60.902.062	€ 57.518.614	€ 55.117.296	€ 52.715.978
Kortlopende schulden	€ 79.601.434	€ 71.986.488	€ 71.104.511	€ 69.087.203	€ 65.965.508	€ 63.140.508
TOTAAL PASSIVA	€ 185.816.569	€ 177.191.098	€ 171.693.544	€ 164.656.788	€ 157.690.775	€ 150.701.457

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

uiteeraard 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 in 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

weerstandsvermogen. 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 rond de 30 %. Op basis van de meerjarenramingen 2023-2027 beweegt het weerstandsvermogen zich tussen de 29% en 35%. In 2022 is het weerstandsvermogen zelfs 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 vervolgens 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 2022		Signaal grens	SCOPE 2022
Huisvestingsratio (Huisvestings- + afschrijvingslasten gebouwen & terreinen/Totale lasten)	>10%	7%	Rentabiliteit (Resultaat/Totale baten)	-10%-5%	6,92%
Solvabiliteit (Eigen vermogen/Totaal vermogen)	>20%	17%	Current ratio (Vlottende activa/Kortlopende schulden)	0,5-1,5	0,61
Weerstandsvermogen (Eigen vermogen/Totale baten)	5%-35%	39,7%			

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 2022 in een maximaal financieel risico van ca. 9% van de totale baten: € 7.228.910. Het totale eigen vermogen van SCOPE scholengroep bedraagt in 2022 € 31.885.028.

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 zes 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%).

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 1%).

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

Financieel Beleid

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

FINANCIËLE POSITIE

Financiële analyse van de jaarrekening 2022 t.o.v. de begroting 2022

Het exploitatieresultaat 2022 sluit met een bedrag van:

€ 5.560.528

Vergelijking jaarrekening 2022 - begroting 2022

Baten

	Jaarrekening 2022	Begroting 2022	Verschil
Rijksbijdragen	€ 75.095.291	€ 67.714.000	€ 7.381.291
Overige overheidsbijdragen	€ 76.078	€ 75.000	€ 1.078
Overige baten	€ 5.149.849	€ 3.325.000	€ 1.824.849
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 80.321.218</u>	<u>€ 71.114.000</u>	<u>€ 9.207.218</u>

Lasten

Personele lasten	€ 60.147.638	€ 55.153.000	€ 4.994.638
Afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 3.964.000	€ 146.683
Huisvestingslasten	€ 3.440.709	€ 3.462.000	€ 21.291-
Overige instellingslasten	€ 6.169.028	€ 5.903.000	€ 266.028
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 73.868.059</u>	<u>€ 68.482.000</u>	<u>€ 5.386.059</u>

Saldo baten en lasten

€ 6.453.159	€ 2.632.000	€ 3.821.159
-------------	-------------	-------------

Financiële baten en lasten

Financiële baten	€ -	€ -	€ -
Financiële lasten	€ 892.631	€ 885.000	€ 7.631
Saldo fin. baten en lasten	€ 892.631-	€ 885.000-	€ 7.631-

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering

€ 5.560.528	€ 1.747.000	€ 3.813.528
-------------	-------------	-------------

Exploitatieresultaat

€ 5.560.528	€ 1.747.000	€ 3.813.528
-------------	-------------	-------------

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

Financiële analyse van de jaarrekening 2022 t.o.v. de jaarrekening**Vergelijking jaarrekening 2022 - jaarrekening 2021****Baten**

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021	Verschil
Rijksbijdragen	€ 75.095.291	€ 67.768.193	€ 7.327.098
Overige overheidsbijdragen	€ 76.078	€ 89.890	€ 13.812-
Overige baten	€ 5.149.849	€ 5.083.364	€ 66.486
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 80.321.218</u>	<u>€ 72.941.446</u>	<u>€ 7.379.771</u>

Lasten

Personele lasten	€ 60.147.638	€ 54.264.703	€ 5.882.936
Afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 3.971.444	€ 139.238
Huisvestingslasten	€ 3.440.709	€ 3.268.262	€ 172.448
Overige instellingslasten	€ 6.169.028	€ 5.573.535	€ 595.493
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 73.868.059</u>	<u>€ 67.077.944</u>	<u>€ 6.790.115</u>

Saldo baten en lasten

€ 6.453.159	€ 5.863.503	€ 589.656
-------------	-------------	-----------

Financiële baten en lasten

Financiële baten	€ -	€ -	€ -
Financiële lasten	€ 892.631	€ 871.470	€ 21.161-
Saldo fin. baten en lasten	<u>€ 892.631-</u>	<u>€ 871.470-</u>	<u>€ 21.161-</u>

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering

<u>€ 5.560.528</u>	<u>€ 4.992.033</u>	<u>€ 568.496</u>
--------------------	--------------------	------------------

Exploitatieresultaat

<u>€ 5.560.528</u>	<u>€ 4.992.033</u>	<u>€ 568.496</u>
--------------------	--------------------	------------------

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 26-06-2023

Toelichting vergelijking Jaarrekening 2022 – Begroting 2022/ Jaarrekening 2021

3.1 Rijksbijdragen

Ten opzichte van de begroting 2022 en de jaarrekening 2021 is er ruim € 7.300.000 meer aan rijksbijdragen ontvangen in 2022. Bij het primair onderwijs is er in 2022 een akkoord bereikt omtrent een nieuwe cao. Daarin is een loonstijging van 4,75% afgesproken en een eenmalige uitkering van € 500 naar rato van de werktijdfactor. De cao primair onderwijs 2022-2023 volgt kort op de in het voorjaar afgesloten cao die de loonkloof met het voortgezet onderwijs heeft gedicht. Ook was in deze cao de arbeidsmarkttoelage voor directeuren overeengekomen. Net als bij het primair onderwijs hebben alle medewerkers in het voortgezet onderwijs per 1 juli een loonsverhoging van 4,75% ontvangen, net als een eenmalige bruto-uitkering van € 500, ook naar rato van het dienstverband.

Tevens is er voor het ondersteunend personeel een jaarlijkse bruto uitkering in oktober van € 275 opgenomen. Deze gelden zijn in de lumpsum gecompenseerd en dit verklaart het grootste deel van de stijging van de rijksbijdragen.

Begin november 2022 is de subsidie verbetering basisvaardigheden toegekend aan twee scholen: de Stroom en de J.P. Sweelinck. Het totale bedrag was € 560.280. Door beide scholen is een activiteitenplan opgesteld waarna het bedrag in 2023 en 2024 besteed mag worden. De inkomsten zijn opgenomen in 2022, de uitgaven in 2023. Het volledige bedrag wordt in 2022 weggezet op de bestemmingsreserve aanvullende bekostiging, zodat het bedrag ook daadwerkelijk besteed wordt aan de verbetering basisvaardigheden en aan de subsidievoorwaarden voldaan wordt.

Er is in 2022 meer subsidie ontvangen voor bekostiging van asielzoekers en vreemdelingenkinderen. Dit bedrag is vooral hoger door de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Tot slot zijn er in 2022 een aantal aanvullende subsidies ontvangen voor de onderwijsachterstanden, beroepsgericht onderwijs en compensatie voor maatregelen bij eindexamens in 2022.

3.5 Overige baten

De overige baten zijn in 2022 ruim € 1.700.000 hoger dan begroot. In februari is er een subsidie van € 210.000 ontvangen voor extra hulp voor de klas. Deze subsidie was in 2021 begroot en pas in 2022 ontvangen. Tevens is er net als in 2021 een subsidie ontvangen voor de zomerschool. De kosten hiervan zitten in de loon- en overige materiële lasten verwerkt.

In 2022 heeft de afhandeling met de gemeente plaatsgevonden omtrent de asbestsanering van de gebouwen van het Leerpark, de Topmavo en het Lyceum. Deze kosten zijn eerder al door SCOPE scholengroep voor rekening genomen en worden nu vergoed door de gemeente Alphen aan den Rijn. In oktober 2022 is het bedrag van € 531.351 ontvangen.

Tot slot zit in de rubriek overige baten de post 'vrijval vooruit ontvangen investeringssubsidie bouw'. Tegenover de rente die wordt betaald en de afschrijvingslasten die worden geboekt ten behoeve van de lening en de investeringen voor de nieuwbouw staat de vrijval vanuit deze investeringssubsidie. Bij het opstellen van de begroting 2022 is per abuis enkel rekening gehouden met de afschrijvingslasten en niet met de betaalde rente. Dit zorgt er voor dat de overige baten in 2022 ruim € 800.000 hoger zijn dan begroot.

Omdat de investeringen van SCOPE scholengroep reeds gedaan zijn in voorgaande jaren, en bovenstaande vrijval enkel een verschuiving is van de balans naar de exploitatie, heeft dit geen invloed op de liquiditeiten van SCOPE scholengroep.

4.1 Personele lasten

De personele lasten zijn in 2022 ruim 5 miljoen euro hoger dan begroot en dan in 2021. De loonstijging van 4,75% en het dichten van de loonkloof tussen primair en voortgezet onderwijs liggen hier aan ten grondslag (zie verder de toelichting bij B01). De post personeel niet in loondienst stijgt aanzienlijk van € 687.000 in de begroting naar € 1.458.731. In 2021 waren de kosten voor personeel niet in loondienst nog € 827.972. Doordat de openstaande vacatures niet altijd snel kunnen worden ingevuld, wordt er

momenteel meer gebruik gemaakt van externe bureaus om dit tijdelijk op te lossen. Deze post wordt op dit moment nauwlettend in de gaten gehouden door het CvB en er wordt onderzocht hoe deze kosten beheersbaar kunnen blijven in de toekomst.

4.4 Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn ruim € 500.000 hoger dan in 2021. Dit wordt vooral veroorzaakt door de stijgende kosten voor licenties voor (werk)boeken die steeds duurder worden en de uitgaven aan materiële uitgaven voor de leerlingen. Een deel hiervan wordt betaald uit de NPO subsidie.

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

	Begroting 2023		
	SCOPE	VO	PO
Baten			
E01 Rijksbijdragen OCW	€ 73.025.000	€ 48.142.000	€ 24.883.000
E02 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 80.000	€ 10.000	€ 70.000
E03 Overige baten	€ 3.935.000	€ 3.347.000	€ 588.000
E04 Totaal baten	€ 77.040.000	€ 51.499.000	€ 25.541.000
Lasten			
E05 Personeelslasten	€ 60.601.000	€ 38.695.000	€ 21.905.000
E06 Begrote formatiereductie	€ 236.000-	€ -	€ 236.000-
E07 Afschrijvingen	€ 4.140.000	€ 3.687.000	€ 453.000
E08 Huisvestinglasten	€ 3.824.000	€ 2.225.000	€ 1.599.000
E09 Overige lasten	€ 5.990.000	€ 4.047.000	€ 1.943.000
E10 Totaal lasten	€ 74.319.000	€ 48.654.000	€ 25.664.000
E11 Saldo baten en lasten	€ 2.721.000	€ 2.845.000	€ 123.000-
E12 Rentebaten	€ -	€ -	€ -
E13 Rentelasten	€ 900.000	€ 880.000	€ 20.000
E14 Financiële baten en lasten	€ 900.000-	€ 880.000-	€ 20.000-
E15 Resultaat voor verdeling	€ 1.821.000	€ 1.965.000	€ 143.000-
Resultaat verdeling			
Algemene reserve	€ 2.976.000	€ 2.458.000	€ 518.000
Verlof reserve	€ 25.000-	€ -	€ 25.000-
Innovatie & scholing reserve	€ 350.000-	€ 350.000-	€ -
Aanvullende bekostiging	€ 182.000-	€ 444.000	€ 626.000-
Ouderraadgelden en Banksaldi PO	€ 10.000-	€ -	€ 10.000-
Nieuwbouw reserve	€ 103.000-	€ 103.000-	€ -
Nieuwbouw reserve ICT & inventaris	€ 485.000-	€ 485.000-	€ -
Mutaties reserves	€ 1.821.000	€ 1.965.000	€ 143.000-

Toelichting Begroting 2023

Algemeen

In de begroting 2023 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 2023. Een groot deel van deze uitgaven ligt reeds vast vanuit de formatieplannen 2022-2023. Van deze kosten wordt 7/12 toegerekend aan het kalenderjaar 2023. De financiële gegevens van 2021 en 2022 worden gebruikt om inzicht te verkrijgen in de kostenontwikkeling van de verschillende begrotingsonderdelen.

Toelichting Begroting

Baten

E01 Rijksbijdrage

De rijksbijdrage OCW bestaat uit normvergoedingen en eventuele aanvullende subsidies. De rijksbijdragen 2023 voor het voortgezet onderwijs worden ontvangen op basis van de teldatum 1 oktober 2022. De rijksbijdragen 2023 voor het primair onderwijs worden ontvangen op basis van teldatum 1 februari 2022.

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 2023 zijn begroot op basis van de geraamde

loonkosten voor 2023, de hoogte van het leerlingaantal op de teldatum 1 oktober en reeds bekende loonontwikkelingen in het begrotingsjaar 2022. 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 formatieaanpassing

Wanneer de (personele) baten de personeelslasten niet dekken moet er een formatieaanpassing 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 ondermeer 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 locaties.

Jaarrekening

Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 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 op 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 Stichting SCOPE scholengroep voor (protestants-)christelijk en katholiek onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken. De jaarcijfers van SCOPE facilitair zijn niet betrokken in de consolidatie, omdat SCOPE scholengroep de enige opdrachtgever is en de vergoeding voor schoonmaakwerkzaamheden aan SCOPE facilitair 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) incurantheid.

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 voor de boekjaren 2018, 2019 en 2020 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 onderwijsspan gedeeeld 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 dekkinggraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Pensioenfondsen moeten vanaf 2015 gebruikmaken van de zogenaamde 'beleidsdekkinggraad'. De beleidsdekkinggraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkinggraden.

Om de pensioenen (gedeeltelijk) te kunnen indexeren, moet de beleidsdekkinggraad minimaal 110% zijn, voor volledige indexatie moet de beleidsdekkinggraad 128% zijn. Het ABP heeft medio 2016 een geactualiseerd herstelplan ingediend bij De Nederlandse Bank (DNB). De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkinggraad lager is dan 104% worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkinggraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioenen.
- 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.

Op 28 februari 2023 was de actuele dekkinggraad 114,1%. De actuele dekkinggraad is een momentopname die laat zien of ABP genoeg geld in kas heeft om de pensioenen nu en in de toekomst te kunnen betalen.

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 31-12-2022

1 Activa	31-12-2022		31-12-2021	
Vaste activa				
1.2 <u>Materiële vaste activa</u>				
1.2.1 Gebouwen en terreinen	€	51.207.261	€	53.132.218
1.2.2 Inventaris en apparatuur	€	7.403.215	€	7.593.520
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	€	504.697	€	510.073
1.2.4 Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€	10.525.120	€	3.139.673
		€ 69.640.293		€ 64.375.485
1.3 <u>Financiële vaste activa</u>				
1.3.1 Vordering op de Gemeente	€	67.668.957	€	70.070.277
1.3.2 Deelnemingen	€	-	€	-
		€ 67.668.957		€ 70.070.277
<u>Totaal vaste activa</u>		€ 137.309.250		€ 134.445.762
Vlottende activa				
1.5 <u>Vorderingen</u>				
1.5.1 Debiteuren	€	943.744	€	556.318
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	€	-	€	-
1.5.8 Overlopende activa	€	126.624	€	175.685
		€ 1.070.368		€ 732.003
1.7 <u>Liquide middelen</u>		€ 47.436.951		€ 46.155.109
<u>Totaal vlottende activa</u>		€ 48.507.319		€ 46.887.112
<u>Totaal activa</u>		€ 185.816.569		€ 181.332.874

mazars

Mazars N.V.
 Gewaarmerkt voor
 identificatiedoeleinden
 PHJ 26-06-2023

2	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1	Algemene reserve stichting (publiek)	€ 14.847.664	€ 11.203.253
2.1.2	Bestemmingreserves stichting (publiek)	€ 17.037.365	€ 15.121.141
	<u>Totaal eigen vermogen</u>	€ 31.885.028	€ 26.324.394
2.3	<u>Voorzieningen</u>		
2.3.1	Personeel	€ 3.428.906	€ 2.597.792
2.3.3	Onderhoud	€ 3.232.246	€ 2.871.458
		€ 6.661.152	€ 5.469.250
2.4	<u>Langlopende schulden</u>		
2.4.1	Ministerie van Financiën	€ 67.668.958	€ 70.070.277
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.5.1	Kredietinstellingen (kortlopend)	€ -	€ 67.500
2.5.3	Crediteuren	€ 2.301.867	€ 416.968
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 2.319.933	€ 2.644.581
2.5.8	Schulden van pensioenen	€ 6.292-	€ 4.838
2.5.10	Overlopende passiva	€ 74.985.926	€ 76.335.070
		€ 79.601.434	€ 79.468.957
	<u>Totaal vreemd vermogen</u>	€ 153.931.545	€ 155.008.485
	<u>Totaal passiva</u>	€ 185.816.569	€ 181.332.874

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

Staat van baten en lasten 2022**SCOPE scholengroep**

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021	Begroting 2022
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 75.095.291	€ 67.768.193	€ 67.714.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 76.078	€ 89.890	€ 75.000
3.5 Overige baten	€ 5.149.849	€ 5.083.364	€ 3.325.000
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 80.321.218</u>	<u>€ 72.941.446</u>	<u>€ 71.114.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 60.147.638	€ 54.264.703	€ 55.153.000
4.2 Afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 3.971.444	€ 3.964.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 3.440.709	€ 3.268.262	€ 3.462.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 6.169.028	€ 5.573.535	€ 5.903.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 73.868.059</u>	<u>€ 67.077.944</u>	<u>€ 68.482.000</u>
 Saldo baten en lasten	 <u>€ 6.453.159</u>	 <u>€ 5.863.504</u>	 <u>€ 2.632.000</u>
 5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 892.631	€ 871.470	€ 885.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 892.631-	€ 871.470-	€ 885.000-
 Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	 <u>€ 5.560.528</u>	 <u>€ 4.992.033</u>	 <u>€ 1.747.000</u>
 Exploitatieresultaat	 <u>€ 5.560.528</u>	 <u>€ 4.992.033</u>	 <u>€ 1.747.000</u>

Staat van baten en lasten 2022**Primair Onderwijs**

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021	Begroting 2022
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 27.370.710	€ 22.773.994	€ 23.492.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 71.294	€ 66.346	€ 65.000
3.5 Overige baten	€ 917.899	€ 838.997	€ 501.000
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 28.359.903</u>	<u>€ 23.679.337</u>	<u>€ 24.058.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 21.781.758	€ 19.335.026	€ 19.735.000
4.2 Afschrijvingen	€ 495.267	€ 434.950	€ 445.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.464.855	€ 1.343.486	€ 1.382.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 1.724.018	€ 1.538.414	€ 1.712.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 25.465.898</u>	<u>€ 22.651.876</u>	<u>€ 23.274.000</u>
 Saldo baten en lasten	 <u>€ 2.894.004</u>	 <u>€ 1.027.461</u>	 <u>€ 784.000</u>
 5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 23.050	€ 17.765	€ 15.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 23.050-	€ 17.765-	€ 15.000
 Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	 <u>€ 2.870.954</u>	 <u>€ 1.009.696</u>	 <u>€ 799.000</u>
 Exploitatieresultaat	 <u>€ 2.870.954</u>	 <u>€ 1.009.696</u>	 <u>€ 799.000</u>

Staat van baten en lasten 2022

Voortgezet Onderwijs

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021	Begroting 2022
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 47.724.581	€ 44.994.199	€ 44.222.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 4.784	€ 23.544	€ 10.000
3.5 Overige baten	€ 4.231.951	€ 4.244.367	€ 2.824.000
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 51.961.315</u>	<u>€ 49.262.110</u>	<u>€ 47.056.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 38.365.881	€ 34.929.677	€ 35.418.000
4.2 Afschrijvingen	€ 3.615.416	€ 3.536.494	€ 3.519.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.975.854	€ 1.924.776	€ 2.080.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 4.445.010	€ 4.035.121	€ 4.191.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 48.402.161</u>	<u>€ 44.426.068</u>	<u>€ 45.208.000</u>
 Saldo baten en lasten	 <u>€ 3.559.154</u>	 <u>€ 4.836.043</u>	 <u>€ 1.848.000</u>
 5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ -	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 869.581	€ 853.705	€ 870.000
Saldo fin. baten en lasten	€ 869.581-	€ 853.705-	€ 870.000-
 Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	 <u>€ 2.689.574</u>	 <u>€ 3.982.338</u>	 <u>€ 978.000</u>
 Exploitatieresultaat	 <u>€ 2.689.574</u>	 <u>€ 3.982.338</u>	 <u>€ 978.000</u>

Kasstroomoverzicht 2022

	2022	2021
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	€ 5.560.528	€ 4.992.033
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 3.970.706
- mutaties voorzieningen	€ 1.191.902	€ 559.179
- mutaties algemene reserve	€ 1.916.117-	€ 1.767.839-
- mutaties bestemmingsreserve	€ 1.916.224	€ 1.767.839
	€ 5.302.692	€ 4.529.885
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	€ 338.365-	€ 438.826
- kortlopende schulden	€ 132.477	€ 3.158.145
	€ 205.888-	€ 3.596.971
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>€ 10.657.332</u>	<u>€ 13.118.890</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activiteiten	€ 9.375.491-	€ 4.067.877-
Overige investeringen in financiële vaste activa	€ 2.401.320	€ 615.348-
Langlopende schulden	€ 2.401.319-	€ 547.848
	<u>€ 9.375.490-</u>	<u>€ 4.135.377-</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	€ 1.281.842	€ 8.983.513
Beginstand liquide middelen	€ 46.155.109	€ 37.171.597
Mutatie liquide middelen	<u>€ 1.281.842</u>	<u>€ 8.983.513</u>
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>€ 47.436.951</u>	<u>€ 46.155.109</u>

mazars

Mazars N.V.
 Gewaarsdicht voor
 identificatie doeleinden
 PHJ 26-06-2023

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

1.2 Materiële vaste activa	Verkrijgings- prijs 31-12- 2021	Afschrijvingen t/m 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021	Mutaties 2022	
				Investeringsen 2022	Afschrijvingen 2022
1.2.1 Gebouwen en terreinen	€ 57.770.899	€ 4.639.419	€ 53.132.218	€ 141.371	€ 2.066.328
1.2.2.1 Inventaris en apparatuur regulier	€ 11.532.451	€ 4.660.569	€ 6.875.433	€ 1.255.698	€ 1.404.381
1.2.2.2 Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 1.479.682	€ 758.044	€ 722.437	€ 387.711	€ 433.683
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 1.408.746	€ 898.673	€ 513.058	€ 197.930	€ 206.291
1.2.4 Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 3.299.673	€ 160.000	€ 3.139.673	€ 7.385.447	€ -
Totaal materiële vaste activa	€ 75.491.451	€ 11.116.705	€ 64.382.819	€ 9.368.157	€ 4.110.683
	Boekwaarde 31-12-2022	Verkrijgings- prijs 31-12- 2022	Afschrijvingen t/m 31-12-2022		
1.2.1 Gebouwen en terreinen	€ 51.207.261	€ 57.908.799	€ 6.701.538		
1.2.2.1 Inventaris en apparatuur	€ 6.726.750	€ 11.969.161	€ 5.242.411		
1.2.2.2 Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 676.465	€ 1.626.124	€ 949.659		
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 504.697	€ 1.246.253	€ 741.556		
1.2.4 Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 10.525.120	€ 10.685.120	€ 100.000		
Totaal materiële vaste activa	€ 69.640.293	€ 83.435.457	€ 13.795.164		

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 31-12-2021	Toename	Afname	Boekwaarde 31-12-2022
1.3.1 Vordering op de Gemeente	€ 70.070.277	€ 859.900	€ 3.261.220	€ 67.668.957
1.3.2 Deelnemingen SCOPE facilitair B.V.	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 70.070.277	€ 859.900	€ 3.261.220	€ 67.668.957

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam:	SCOPE facilitair B.V.
Juridische vorm:	Besloten vennootschap
Statutaire zetel:	Alphen aan den Rijn
Codeactiviteit:	4
Eigen vermogen 31-12-2022:	€ 27.346
Resultaat 2022:	€ 9.638-
Art 2:403 BW:	Nee
Deelname:	100%
Consolidatie %:	0

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

1.5 Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
1.5.1 Debiteuren	€ 943.744	€ 556.318
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	€ -	€ -
1.5.8 Overlopende activa	€ 126.624	€ 175.685
Totaal vorderingen	€ 1.070.368	€ 732.003

Specificatie 1.5.8 Overlopende activa:

	31-12-2022	31-12-2021
ROC/ID College/MBO Rijnland (VAVO leerlingen)	€ 14.116	€ 6.559
TSO ouderbijdragen	€ -	€ 22.603
Licenties - abonnementen	€ 110.958	€ 105.562
Overig	€ 1.550	€ 40.961
	€ 126.624	€ 175.685

1.7 Liquide middelen (vrij beschikbaar)

	31-12-2022	31-12-2021
1.7.1 Banken	€ 47.426.853	€ 46.144.432
1.7.2 Kasmiddelen	€ 10.098	€ 10.677
Totaal liquide middelen	€ 47.436.951	€ 46.155.109

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

2 Passiva**2.1 Eigen vermogen**

	Saldo 31-12-2021	Mutaties		Saldo 31-12-2022
		Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	
2.1.1 Algemene reserve stichting	€ 11.203.253	€ 3.644.304	€ -	€ 14.847.664
2.1.2 Bestemmingsreserves stichting (publiek)				
Bestemmingsreserve BAPO	€ 240.467	€ 106.749-	€ -	€ 133.718
Bestemmingsreserve innovatie & scholing	€ 1.426.715	€ 350.000-	€ -	€ 1.076.715
Bestemmingsreserve Nieuwbouw	€ 2.295.250	€ 1.458.558	€ -	€ 3.753.808
Bestemmingsreserve Nieuwbouw ICT & inventaris	€ 7.000.401	€ 262.145-	€ -	€ 6.738.256
Bestemmingsreserve leermiddelen	€ 1.200.000	€ 1.200.000-	€ -	€ -
Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	€ 2.684.447	€ 2.363.549	€ -	€ 5.047.996
Bestemmingsreserve ouderraadgelden & PO Saldi	€ 273.860	€ 13.011	€ -	€ 286.871
Totaal bestemmingsreserves	€ 15.121.141	€ 1.916.224	€ -	€ 17.037.365
Totaal eigen vermogen	€ 26.324.394	€ 5.560.635		€ 31.885.028

2.3 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2021	Mutaties			Saldo 31-12-2022	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
		Dotaties 2022	Onttrekkingen 2022	Vrijval 2022			
2.3.1 Personeel							
Spaarverlof VO	€ 699.109	€ 175.823	€ 120.545	€ -	€ 754.387	€ 125.000	€ 629.387
Persoonlijk Budget	€ 1.256.574	€ 619.464	€ 319.865	€ 75.592	€ 1.480.581	€ 325.000	€ 1.155.581
Sociaal Plan	€ 95.642	€ -	€ 50.655	€ -	€ 44.987	€ 37.505	€ 7.482
Langdurig zieken PO	€ -	€ 132.848	€ -	€ -	€ 132.848	€ 122.193	€ 10.655
Langdurig zieken VO	€ -	€ 230.165	€ -	€ -	€ 230.165	€ 211.311	€ 18.854
WGA PO	€ -	€ 51.981	€ -	€ -	€ 51.981	€ 12.477	€ 39.504
WGA VO	€ -	€ 52.685	€ -	€ -	€ 52.685	€ 10.070	€ 42.615
Jubileumgratificatie PO	€ 248.942	€ 84.172	€ 75.077	€ -	€ 258.037	€ 15.277	€ 242.760
Jubileumgratificatie VO	€ 297.525	€ 178.696	€ 52.986	€ -	€ 423.235	€ 29.708	€ 393.527
	€ 2.597.792	€ 1.525.834	€ 619.128	€ 75.592	€ 3.428.906	€ 888.541	€ 2.540.365
2.3.3 Overige							
Onderhoud PO	€ 1.703.666	€ 426.195	€ 381.859	€ -	€ 1.748.002		
Onderhoud VO	€ 715.039	€ 358.000	€ 41.755	€ -	€ 1.031.284		
OLP voorziening PO	€ 452.753	€ 268.670	€ 268.463	€ -	€ 452.960		
	€ 2.871.458	€ 1.052.865	€ 692.077	€ -	€ 3.232.246	€ -	€ -
Totaal voorzieningen	€ 5.469.250	€ 2.578.699	€ 1.311.205	€ 75.592	€ 6.661.152	€ 888.541	€ 2.540.365

mazars

Mazars N.V.

Gewaarmerkt voor

identificatie doeleinden

PH 26-05-2023

2.4 Langlopende schulden

Kredietinstellingen	Saldo 31-12-2021	Aangegane leningen 2022	Aflossingen 2022	Saldo 31-12-2022	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
Ministerie van Financiën lening 2926	€ 21.381.836	€ -	€ 763.637	€ 20.618.199	€ 20.618.199	1,14%
Ministerie van Financiën lening 2927	€ 25.800.000	€ -	€ 860.000	€ 24.940.000	€ 24.940.000	1,30%
Ministerie van Financiën lening 2928	€ 6.188.441	€ -	€ 221.016	€ 5.967.426	€ 5.967.426	1,15%
Ministerie van Financiën lening 2929	€ 16.700.000	€ -	€ 556.667	€ 16.143.333	€ 16.143.333	1,33%
Totaal langlopende schulden	€ 70.070.277			€ 67.668.958		

2.5 Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
2.5.1 Kredietinstellingen (kortlopend)	€ -	€ 67.500
2.5.3 Crediteuren	€ 2.301.867	€ 416.968
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 2.319.933	€ 2.644.581
2.5.8 Schulden inzaken van pensioenen	€ 6.292-	€ 4.838
2.5.10 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen investeringssubsidies	€ 71.899.713	€ 73.836.268
Nog te betalen vakantiegeld	€ 1.667.984	€ 1.655.911
Nog aan te wenden doelsubsidies	€ 69.466	€ 105.083
Excursies & werkweken	€ 257.136	€ 146.187
Nog te betalen bedragen	€ 547.297	€ 155.364
Overige	€ 544.329	€ 436.257
	€ 74.985.926	€ 76.335.070
Totaal kortlopende schulden	€ 79.601.434	€ 79.468.957

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	2022	2021
Stand per 1 januari	€ 73.836.268	€ 68.709.759
Toename vooruit ontvangen investeringssubsidies	€ 859.900	€ 879.231
Vrijval ten gunste van de baten en lasten	€ 2.796.455	€ 2.752.722
Stand per 31 december	€ 71.899.713	€ 73.836.268

mazars

Mazars N.V.
Gewaarsdicht voor
identificatie
PHJ 26-06-2023

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 1-1-2023 is er een nieuw print- en kopieercontract met Konica Minolta afgesloten. Het contract met Canon liep af per december 2022. De prijs voor het gebruik van de afdrukapparatuur is € 75.000 op jaarbasis. Het uiteindelijke bedrag wordt bepaald door het print- en kopieergedrag van de scholen. Dit contract geldt SCOPE-breed.

Per 1-9-2022 is er een overeenkomst afgesloten met Topicus voor een nieuw leerlingadministratie systeem binnen het voortgezet onderwijs. Het Ashram College werkte reeds met SOM Today, maar de Groene Hart scholen zullen ook de overstap van Magister naar SOM maken per ingang schooljaar 2023-2024. De kosten bedragen ongeveer € 80.000,- op jaarbasis.

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 ultima 2022 bedraagt de omvang van de vordering € 2.825.701.

Nieuwbouw

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

Bedrijf	Onderwerp	Bedrag
ADS	bouwbedrijf	14.319.706
Verstappen van Amelsfoort	W installatie	2.713.425
Gabriels	E installatie	2.295.922
BCC bouwtoezicht	toezichthouder bouw	87.680
Hevo	Directievoering	74.434
Architect Broekbakema	Honoraria	37.335
IMD	Contracteur	905
Cauberg Huygen	Bouwfysicus	8.410
ABO Geomet	Bodemonderzoek	6.365
Valstar Simonis	Installatie adviseur	44.534
Diverse bedrijven	Overige kosten honoraria	34.116
Diverse bedrijven	Sloopkosten 1e en 2e fase	58.807
Young Facility	Proces en inkoopbegeleiding	61.332
Janssen & Fritsen	Sport inrichting	182.490
Meesterkeukens	Keukeninrichting	33.273
Lockerfabriek	Kluisjes	216.067
S+B	Binask inrichting	204.702

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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
Afdrukapparatuur	Konica Minolta	73.514	31-12-2029
Leerlingadministratie Voortgezet Onderwijs	Topicus	80.000	31-7-2027
Leerlingadministratie Primair Onderwijs	Parnassys	30.000	

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

3 Baten SCOPE scholengroep

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021		
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW					
Rijksbijdrage SCOPE	€	71.445.518	€	62.636.566	
		€	71.445.518	€	62.636.566
3.1.2 Overige subsidies OCW					
Niet geoormerkte subsidies	€	784.972	€	749.350	
Geoormerkte subsidies	€	345.997	€	1.797.462	
		€	1.130.969	€	2.546.812
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€	2.518.804	€	2.584.815
Totaal rijksbijdragen OCW		€	75.095.291	€	67.768.193

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	€	76.078	€	89.890
Totaal overige overheidsbijdragen	€	76.078	€	89.890

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
3.5.1 Verhuur	€ 178.760	€ 145.262
3.5.2 Detacheringen	€ 188.692	€ 120.927
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 686.243	€ 579.814
3.5.6 Overige	€ 4.096.154	€ 4.237.361
Totaal overige baten	€ 5.149.849	€ 5.083.364

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 608.798	€ 1.348.740
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 3.487.356	€ 2.888.621
	€ 4.096.154	€ 4.237.361

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

4 Lasten SCOPE scholengroep

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 42.364.513	€ 39.861.624
Sociale lasten	€ 6.716.847	€ 5.760.162
Pensioenpremies	€ 6.935.111	€ 6.680.597
	€ 56.016.471	€ 52.302.383
Personele bezetting in Fte	699	700
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 1.525.834	€ 473.903
Personeel niet in loondienst	€ 1.458.731	€ 827.972
Overig	€ 1.556.395	€ 1.285.469
	€ 4.540.960	€ 2.587.344
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€ 409.792-	€ 625.024-
Totaal personele lasten	<u>€ 60.147.638</u>	<u>€ 54.264.703</u>

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 2.066.328	€ 2.042.777
Inventaris & apparatuur regulier	€ 1.404.381	€ 1.322.791
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 433.683	€ 365.649
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 206.291	€ 240.227
Totaal afschrijvingen	<u>€ 4.110.683</u>	<u>€ 3.971.444</u>

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.3.1 Huur	€ 165.104	€ 80.388
4.3.2 Verzekeringen	€ 64.359	€ 54.531
4.3.3 Onderhoud	€ 655.983	€ 463.438
4.3.4 Energie en water	€ 619.454	€ 732.346
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 945.300	€ 923.373
4.3.6 Heffingen	€ 77.661	€ 96.892
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	€ 784.195	€ 784.195
4.3.8 Overige huisvestingslasten	€ 128.652	€ 133.098
Totaal huisvestingslasten	€ 3.440.709	€ 3.268.262

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 873.249	€ 864.804
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 4.357.823	€ 3.718.293
4.4.4 Overige	€ 937.956	€ 990.438
Totaal overige instellingslasten	€ 6.169.028	€ 5.573.535

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 892.631	€ 871.470
Saldo fin. baten en lasten	€ 892.631-	€ 871.470-

Specificatie accountantskosten

De accountantskosten zijn opgenomen onder rubriek 4.4.1. Deze bedragen € 110.000,- excl. BTW. Van dit bedrag komt € 100.500,- ten laste van de controle van de jaarrekeningen. Binnen deze kosten valt namelijk ook nog een deel nacalculatie over de controle van de jaarrekening 2021. Het resterende bedrag van € 9.500,- komt ten laste van de interim controle en BTW werkzaamheden.

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

3 Baten PO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW				
Rijksbijdrage PO	€ 26.305.505	€ 26.305.505	€ 21.038.937	€ 21.038.937
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geormerkte subsidies	€ -		€ -	
Geormerkte subsidies	€ 65.401	€ 65.401	€ 570.852	€ 570.852
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 999.804		€ 1.164.205
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 27.370.710		€ 22.773.994

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 71.294		€ 66.346
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 71.294		€ 66.346

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
3.5.1 Verhuur	€ 138.010	€ 141.051
3.5.2 Detacheringen	€ 38.478	€ 38.394
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 200.598	€ 213.633
3.5.6 Overige	€ 540.812	€ 445.918
Totaal overige baten	€ 917.899	€ 838.997

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 487.194	€ 417.363
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 53.618	€ 28.555
	€ 540.812	€ 445.918

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

4 Lasten PO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
4.1.1 Lonen en salarissen				
Brutolonen en salarissen	€	16.036.011	€	14.320.211
Sociale lasten	€	2.334.837	€	2.334.837
Pensioenpremies	€	2.329.543	€	2.298.587
	€	20.700.391	€	18.953.635
4.1.2 Overige personele lasten				
Dotaties personele voorzieningen	€	269.001	€	11.903
Personeel niet in loondienst	€	167.200	€	96.105
Overig	€	772.404	€	521.070
	€	1.208.605	€	629.078
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€	127.239-	€	247.688-
Totaal personele lasten	€	21.781.758	€	19.335.026

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€	36.814	€	34.170
Inventaris & apparatuur regulier	€	308.523	€	290.284
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€	136.764	€	100.851
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€	13.166	€	9.645
Totaal afschrijvingen	€	495.267	€	434.950

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.3.1 Huur	€ 54.251	€ 38.314
4.3.2 Verzekeringen	€ 24.480	€ 23.972
4.3.3 Onderhoud	€ 267.766	€ 201.643
4.3.4 Energie en water	€ 288.389	€ 255.918
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 345.227	€ 339.505
4.3.6 Heffingen	€ 37.251	€ 37.523
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	€ 426.195	€ 426.195
4.3.8 Overige huisvestingslasten	€ 21.296	€ 20.415
Totaal huisvestingslasten	€ 1.464.855	€ 1.343.486

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 301.928	€ 268.518
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 1.320.868	€ 1.144.092
4.4.4 Overige	€ 101.222	€ 125.804
Totaal overige instellingslasten	€ 1.724.018	€ 1.538.414

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 23.050	€ 17.765
Saldo fin. baten en lasten	€ 23.050-	€ 17.765-

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

3 Baten VO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Rijksbijdrage VO	€ 45.140.012	€ 45.140.012	€ 41.597.629	€ 41.597.629
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ 784.972		€ 749.350	
Geoormerkte subsidies	€ 280.596	€ 1.065.568	€ 1.226.610	€ 1.975.960
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 1.519.000		€ 1.420.610
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 47.724.581		€ 44.994.199

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 4.784		€ 23.544
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 4.784		€ 23.544

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
3.5.1 Verhuur	€ 40.750	€ 4.211
3.5.2 Detacheringen	€ 150.214	€ 82.533
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 485.645	€ 366.181
3.5.6 Overige	€ 3.555.342	€ 3.791.443
Totaal overige baten	€ 4.231.951	€ 4.244.367

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 121.604	€ 931.377
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 3.433.738	€ 2.860.066
	€ 3.555.342	€ 3.791.443

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

4 Lasten VO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
4.1.1 Lonen en salarissen				
Brutolonen en salarissen	€	26.328.502	€	25.541.412
Sociale lasten	€	4.382.010	€	3.425.325
Pensioenpremies	€	4.605.568	€	4.382.010
		<u>€</u> 35.316.080		<u>€</u> 33.348.748
		<u> </u>		

4.2 Afschrijvingen VO

	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021	
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€	2.029.514	€	2.008.607
Inventaris & apparatuur regulier	€	1.095.858	€	1.032.507
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€	296.919	€	264.798
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€	193.125	€	230.582
Totaal afschrijvingen	€	3.615.416	€	3.536.494

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.3.1 Huur	€ 110.853	€ 42.073
4.3.2 Verzekeringen	€ 39.879	€ 30.559
4.3.3 Onderhoud	€ 388.217	€ 261.795
4.3.4 Energie en water	€ 331.065	€ 476.428
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 600.073	€ 583.868
4.3.6 Heffingen	€ 40.410	€ 59.369
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	€ 358.000	€ 358.000
4.3.8 Overige huisvestingslasten	€ 107.357	€ 112.683
Totaal huisvestingslasten	€ 1.975.854	€ 1.924.776

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 571.321	€ 596.286
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 3.036.956	€ 2.574.201
4.4.4 Overige	€ 836.734	€ 864.634
Totaal overige instellingslasten	€ 4.445.010	€ 4.035.121

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
5.1 Financiële baten	€ -	€ -
5.2 Financiële lasten	€ 869.581	€ 853.705
Saldo fin. baten en lasten	€ 869.581-	€ 853.705-

mazars

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 26-06-2023

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 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 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 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2022;
- de staat van baten en lasten over 2022; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 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 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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 2022 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 2022 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 2022.

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 2022. 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 2022, 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.

Breda, 26 juni 2023

Mazars N.V.

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

WNT-Verantwoording 2022 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.

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%.

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor SCOPE scholengroep is € 183.000. 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

Gemiddelde totale baten	6
Gemiddeld aantal studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	5
Totaal aantal complexiteitspunten	14

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-	F.W. Hoekstra	G.W. van Leeuwen	P.K. Jansen
Functie(s)	VZ CVB	Lid CVB	VZ CVB
Duur dienstverband in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja	Nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam	nvt	nvt	nvt
Bezoldiging			
Beloning	155.197	142.760	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	23.391	22.946	-
Totaal Bezoldiging 2022	178.588	165.706	-
Toepasselijk WNT-Maximum	183.000	183.000	-

Gegevens 2021

Duur dienstverband in 2021	1/8 - 31-12	1/1 - 31/12	1/1 - 26/8
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1
Beloning	58.933	138.375	100.153
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	9.506	22.659	15.257
Totaal Bezoldiging 2021	68.440	161.034	115.410
Toepasselijk WNT-Maximum	74.195	177.000	115.414

Toeziethoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-	J. Molenaar	K. de Koeijer	M.E. Veldman
Functie(s)	VZ RVT	Lid RVT	Lid RVT
Duur functievervulling in 2022	1/1 - 31/08	1/1 - 31/08	1/1 - 31/08
Bezoldiging			
Beloning	6.000	3.000	4.500
Belastbare onkostenvergoedingen 2022	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal Bezoldiging	6.000	3.000	4.500
Toepasselijk WNT-Maximum	18.300	12.200	12.200

bedragen x € 1,-	H.Warendorp Torringa	K. Gordijn	C.A.M. Hermans
Functie(s)	Lid RVT	Lid RVT	VZ RVT
Duur functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12

Bezoldiging			
Beloning	6.000	6.000	3.000
Belastbare onkostenvergoedingen 2022	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal Bezoldiging	6.000	6.000	3.000
Toepasselijk WNT-Maximum	18.300	18.300	9.150

Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in

A. van der Werf-Bramer

Lid RVT

1/9 - 31/12

J.A. de Jager

Lid RVT

1/9 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

1.000

2.000

Belastbare onkostenvergoedingen

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

Totaal Bezoldiging**1.000****2.000**

Toepasselijk WNT-Maximum

6.100

6.100

Gegevens 2021

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2021

J. Molenaar

VZ RVT SCOPE

1/1 - 31/12

K. de Koeijer

Lid RVT SCOPE

1/1 - 31/12

M. Veldman

Lid RVT SCOPE

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,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2021

H. Warendorp Torringa

Lid RVT

1/1 - 31/12

K. Gordijn

Lid RVT

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

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

Functie(s) gedurende dienstverband

nvt

nvt

nvt

Omvang dienstverband (in fte)

-

-

-

(Fictieve) dienstbetrekking

-

-

-

Uitkeringen in 2022 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 2022 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 2022 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Exploitatie naar BRIN-nummer

	Exploitatie 2022				
	SCOPE Totaal	15BH	26LR	04DF	Primair Onderwijs
Baten					
Rijksbijdrage OCW	€ 75.095.291	€ 33.890.364	€ 3.229.050	€ 10.605.166	€ 27.370.710
Overige Overheidsbijdragen	€ 76.078	€ -	€ -	€ 4.784	€ 71.294
Overige baten	€ 5.149.849	€ 3.801.934	€ 16.418	€ 413.599	€ 917.899
Totaal baten	€ 80.321.218	€ 37.692.298	€ 3.245.468	€ 11.023.549	€ 28.359.903
Lasten					
Personele lasten	€ 60.147.638	€ 27.231.817	€ 2.552.447	€ 8.581.617	€ 21.781.758
Afschrijvingen	€ 4.110.683	€ 3.311.971	€ 157.262	€ 146.183	€ 495.267
Huisvestinglasten	€ 3.440.709	€ 1.375.679	€ 84.098	€ 516.077	€ 1.464.855
Overige materiële lasten	€ 6.169.028	€ 3.221.257	€ 129.393	€ 1.094.360	€ 1.724.018
Totaal lasten	€ 73.868.059	€ 35.140.723	€ 2.923.200	€ 10.338.238	€ 25.465.898
Saldo baten en lasten	€ 6.453.159	€ 2.551.575	€ 322.268	€ 685.311	€ 2.894.004
Saldo financiële baten en lasten	€ 892.631-	€ 579.656-	€ -	€ 289.924-	€ 23.050-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 5.560.528	€ 1.971.919	€ 322.268	€ 395.387	€ 2.870.954
Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo exploitatie	€ 5.560.528	€ 1.971.919	€ 322.268	€ 395.387	€ 2.870.954

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 2020-2023	PL 2 & 4	15-6-2021	N
Schoolkracht	SK20-15GL	30-4-2021	J
Heterogene brugklassen	SHB210135	8-2-2022	N
Studieverlof 2020 16AA	DL/B/110284	22-9-2020	J
Studieverlof 2021 15BH	DL/B/110284	21-9-2021	J
Studieverlof 2021 04DF	DL/B/110284	1-11-2021	J
Studieverlof 2021 16AA	DL/B/110284	22-9-2021	J
Studieverlof 2021 06RA	DL/B/110284	22-8-2021	N
Studieverlof 2021 27LW	DL/B/110284	28-8-2021	J
Studieverlof 2022 15BH	DL/B/110284	31-8-2022	N
Studieverlof 2022 04DF	DL/B/110284	31-8-2022	N
Studieverlof 2022 15YB	DL/B/110284	31-8-2022	N
Studieverlof 2022 06RA	DL/B/110284	31-8-2022	N
Zij-instroom 2021 15BH	1/257/39976	1-11-2021	J
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
Zij-instroom 2020 15BG	2020/2/1708464	20-11-2020	N
Zij-instroom 2021 04DF	1/257/39976	1-11-2021	N
Zij-instroom 2021 15BG	2021/2/1708464	30-11-2021	N
Zij-instroom 2022 15BG	1255191-1	30-6-2022	N
Zij-instroom 2022 15BG	1282029-1	31-10-2022	N
Zij-instroom 2022 04EF	1282004-1	31-10-2022	N
Zij-instroom 2022 16AA	1282030-1	31-10-2022	N
Zij-instroom 2022 23RH	1288203-1	30-11-2022	N
Zij-instroom 2022 15BH	1288351-1	30-11-2022	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
	<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>						

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
	<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>						
Sterk Techniek Onderwijs	STO19006	1-7-2019	€ 2.402.347	€ 1.309.858	€ 1.309.858	- €	544.833 €	544.833 €

mazars

Mazars N.V.
gepubliceerd in de
Krantie doeleinde
PJ 26-06-2023

Afkortingen- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2022

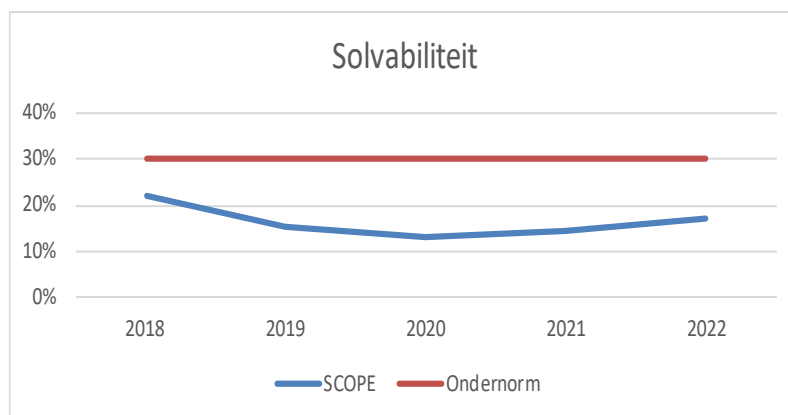
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADV	Arbeidsduurverkortung
BaO	Basisonderwijs
BTW	Belasting toegevoegde waarde
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
COVID-19	Coronavirus disease 2019
CSG Groene Hart	Christelijke Scholengemeenschap Groene Hart
ESF	Europees sociaal fonds
FTE	Fulltime equivalent (rekeneenheid 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

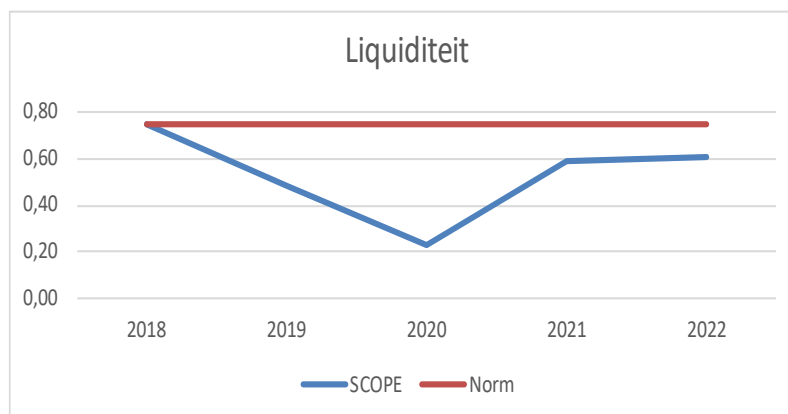
De vermelde normen bij de financiële kengetallen zijn, mits anders vermeld, de

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 verder stijgen.

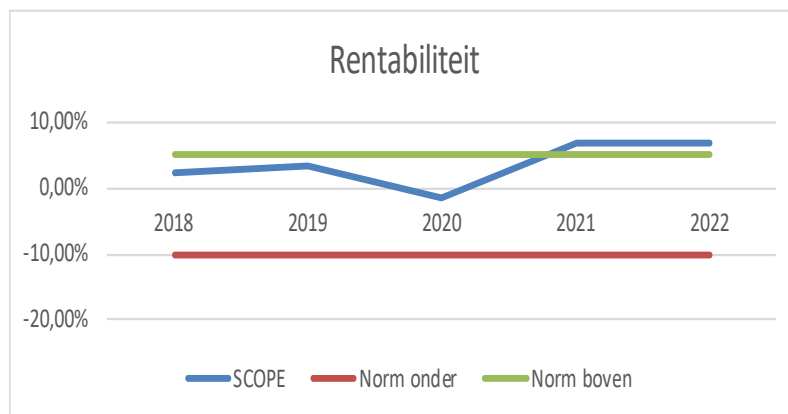


De **liquiditeit (current ratio)** is een kengetal om de financiële toestand en specifiek de liquiditeit van een bedrijf te meten. Het geeft de mate aan waarin de verschaffers van het kort vreemd vermogen (kortlopende schulden) uit de vlottende activa kunnen worden betaald. In het algemeen wordt een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

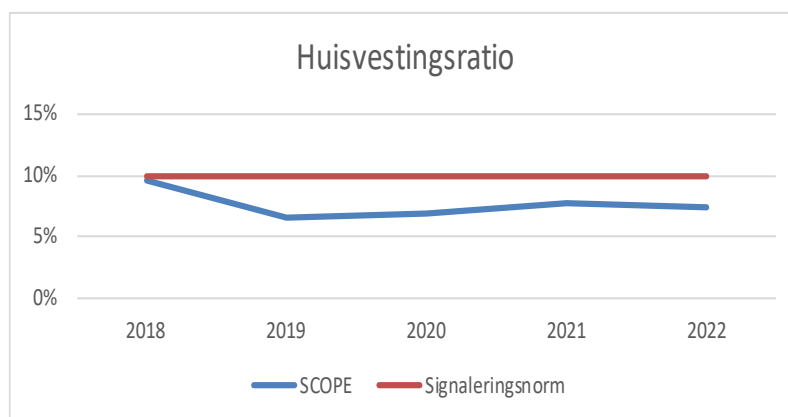
liquiditeitsratio gezorgd. Per 2021 is er een omslag zichtbaar geworden die zich heeft gestabiliseerd in 2022. Hier spelen de

ontvangen NPO-gelden uiteraard ook een rol in.



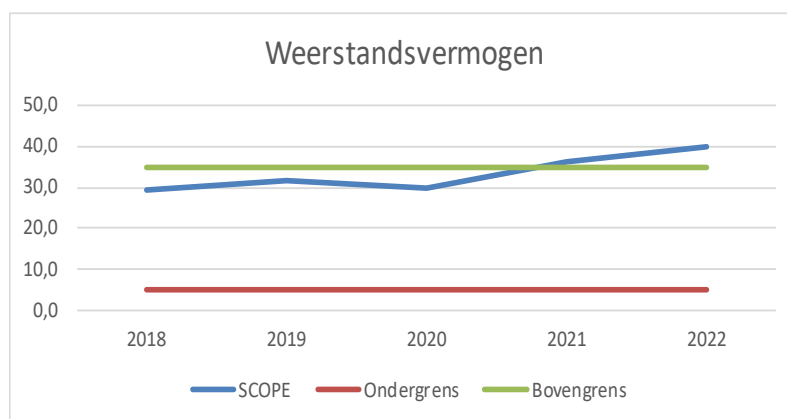
De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de baten van de stichting. De rentabiliteit van SCOPE scholengroep is in 2022 erg positief aangezien er een hoog positief resultaat is ontstaan over 2022. De komende jaren is er in de meerjarenbegroting rekening gehouden met

meerdere negatieve resultaten, mede vanwege de uitgaven die vanuit de NPO-gelden, die in 2021 en 2022 zijn ontvangen, gedaan gaan worden. De rentabiliteit zal dus de komende jaren negatief zijn, maar deze valt naar verwachting ruim binnen de normering.



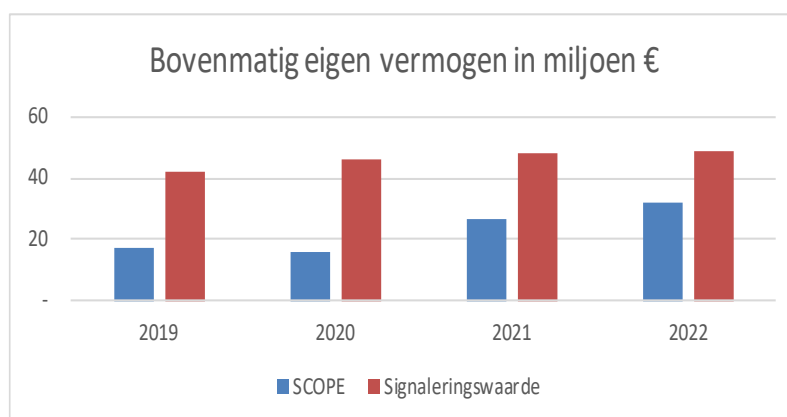
De huisvestingsratio is de som van de huisvestingslasten en afschrijving op gebouwen en terreinen uitgedrukt in relatie tot de totale lasten en geeft daarmee in feite aan hoeveel procent van de totale lasten gevormd wordt door huisvesting. De signaleringswaarde die de inspectie hanteert is 10%. De huisvestingsratio 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 eenmalig 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. De jaren daarna is de ratio weer richting haar normale niveau gedaald, tussen de 6-8%. In 2022 was de huisvestingsratio 7%.



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 2022 boven de 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 vooruitontvangen 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

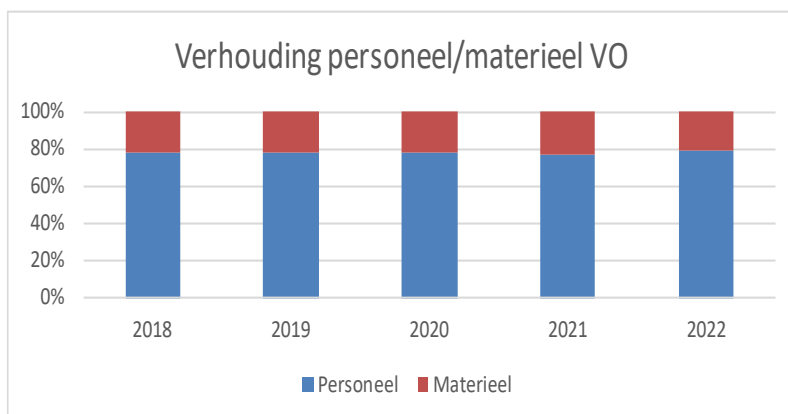
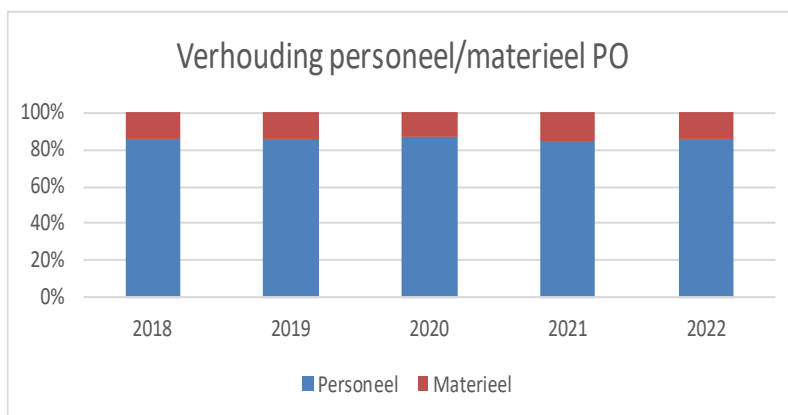
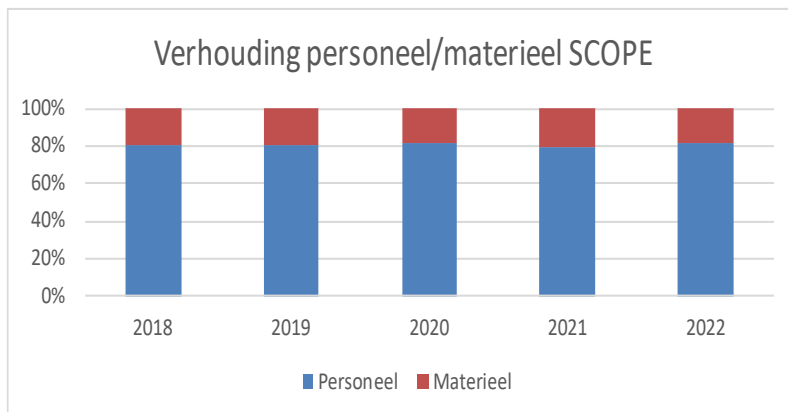
reserves van een stichting en betreft dus geen harde norm. SCOPE scholengroep zit ver verwijderd van de signaleringswaarde. De signaleringswaarde bij SCOPE scholengroep ligt ook vrij hoog, omdat de stichting economisch eigenaar is van de panden uit het Masterplan. De waarde van de activa speelt een grote 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 is en de inspectie hanteert een signaleringswaarde van € 100.000. Bij SCOPE scholengroep is de

liquiditeit zoals aangegeven vertekend door de langlopende leningen die zijn aangegaan 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 2022 € 47.436.951.

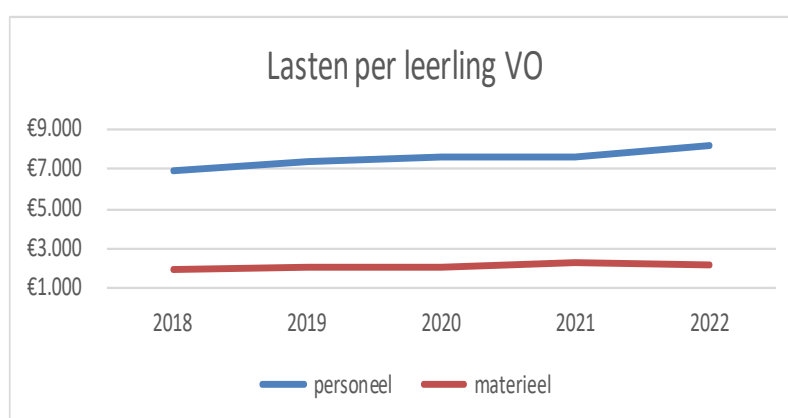
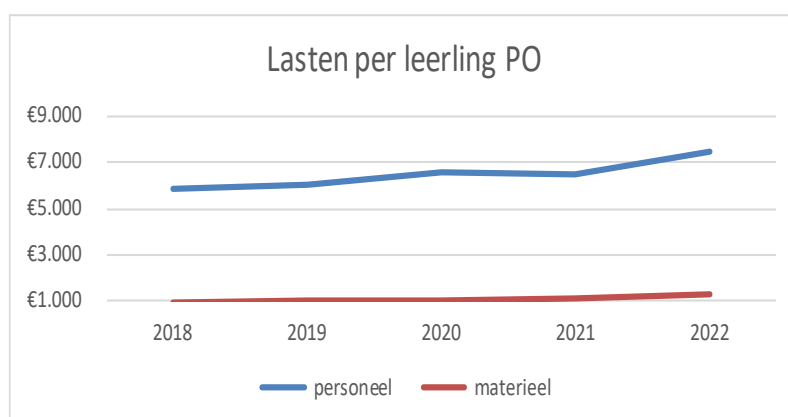
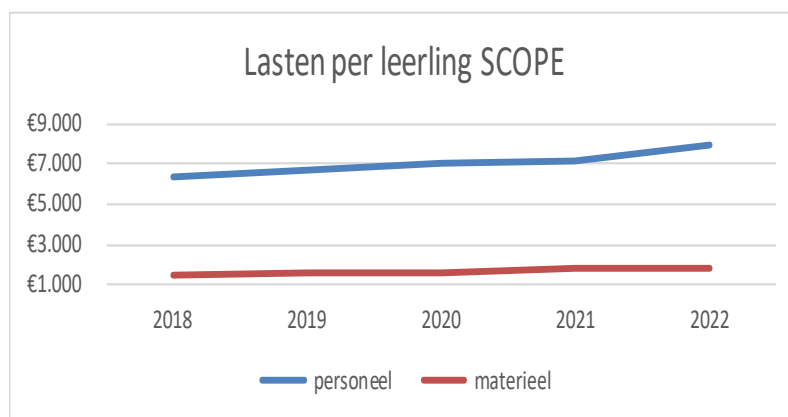
De verdeling personeel/materieel bij SCOPE
scholengroep wordt berekend door de
personele lasten te delen door de totale

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.

