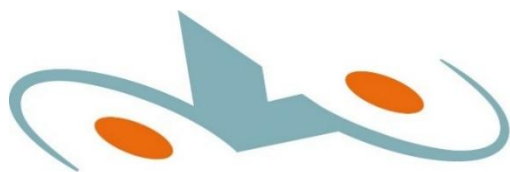


JAARVERSLAG 2024



OPENBAAR VOORTGEZET ONDERWIJS ZAA NSTAD

Besluitvorming:

Auditcommissie ter advies op 9 mei 2025
Commissie O&K ter advies op 19 mei 2025
Raad van Toezicht ter goedkeuring op 26 mei 2025
Vastgesteld door college van bestuur op 27 mei 2025
AMO ter informatie op 5 juni 2025
GMR ter informatie op 23 juni 2025

Inhoudsopgave

1. Voorwoord	4
2. Governance	6
2.1 Code Goed Onderwijsbestuur	6
2.2 Horizontale verantwoording	6
2.3 Verslag Raad van Toezicht	7
3. Onze organisatie	13
3.1 Missie	14
3.2 Koers: Samen voor goed onderwijs	14
3.3 College van bestuur	15
3.4 Netwerk	16
3.5 Medezeggenschap	17
3.6 Klachten- en bezwarencommissie	19
3.7 Maatschappelijke effecten van het ondernemen	20
4. Onderwijs en kwaliteitszorg	21
4.1 Onderwijsontwikkelingen	21
4.2 Onderwijsresultaten	21
4.3 Kwaliteitszorg Bestuurlijke kwaliteitszorg	23
4.4 Basisvaardigheden	25
4.5 VMBO Techniek	25
4.6 Passend Onderwijs	26
4.7 Toetsing en examinering	27
4.8 Nationaal Programma Onderwijs	27
4.9 Extra ondersteuning Nieuwkomers	28
4.10 Internationalisering	30
4.11 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	30
4.12 Sociale veiligheid	31
5. Personeel en professionalisering	32
5.1 Strategisch personeelsbeleid	32
5.2 Personeelsontwikkelingen	34
5.3 Banenafpraak	36
5.4 Werkdrukmiddelen	37
5.5 Opleidingsschool Zaanstreek	37
5.6 Carrièreperspectief	39
5.7 Gezonde en vitale werkomgeving	40

6. Huisvesting	42
6.1 Strategisch huisvestingsplan	42
6.2 Meerjarenonderhoudsplan	42
6.3 Uitvoering integraal huisvestingsplan (IHP)	43
6.4 Duurzaamheid	43
6.5 Infrastructuur	43
6.6 Inkoop	43
6.7 Informatiebeveiliging en privacy	43
7. Financiën	45
7.1 Financiën 2024	45
7.2 Beleid over beleggen en belenen (treasuryverslag)	50
7.3 Allocatie van middelen	51
7.4 Investeringsbeleid	51
8. Toekomst / continuïteitsparagraaf	52
8.1 Vraag en aanbod van onderwijs	52
8.2 Arbeidsmarkt en onderwijsregio	52
8.3 Onderwijsresultaten	52
8.4 Aanwezigheid op school	53
8.5 Huisvesting	53
8.6 Ontwikkeling leerlingaantallen	53
8.7 Ontwikkeling personele bezetting	53
8.8 Meerjarenbegroting	54
8.9 Meerjarenbegroting balans	56
8.10 Kengetallen	57
8.11 Interne beheersing	58
8.12 Risicomanagement	58
9. Jaarrekening	61
9.1 Grondslagen voor de jaarrekening	61
9.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	61
9.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	65
9.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht	65
9.5 Grondslagen voor de baten en lasten	66
9.6 Balan	68
9.7 Staat van baten en lasten	68
9.8 Kasstroomoverzicht	69

9.9 Toelichting op de balans	70
9.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	74
9.11 Overzicht verbonden partijen	75
9.12 Toelichting op de staat van baten en lasten	77
9.13 Model G verantwoording subsidies	82
9.14 Model WNT Wet normering topinkomens	83
10. Overige gegevens	85
Bijlagen	86
Gegevens over de rechtspersoon	86
Hoofd- en nevenfuncties Raad van Toezicht	87
Lijst met gebruikte afkortingen.....	89

1. Voorwoord

Beste relatie,

In het kalenderjaar 2024 heeft een breed scala aan onderwerpen binnen de organisatie onze aandacht gevraagd. In dit jaarverslag wordt u daar over geïnformeerd.

Op de eerste plaats gaat het dan natuurlijk om het onderwijs dat we aanbieden om onze leerlingen in staat te stellen zich optimaal te ontwikkelen en de uiteindelijke resultaten die daarbij zichtbaar worden. Het afgelopen jaar hebben al onze scholen zich extra ingezet om de basisvaardigheden van onze leerlingen te verbeteren. De resultaten daarvan monitoren we systematisch. Daardoor zien we dat dit vraagstuk langjarig aandacht vraagt en het is dan ook een goede ontwikkeling dat het Ministerie van OCW de huidige subsidieregeling met ingang van 2027 omzet in een structurele bekostiging.

De onderwijsopbrengsten zijn op de meeste scholen en leerwegen op of boven de norm. Waar dit niet het geval is, is verdiepende analyse gedaan op de factoren die daarbij een rol spelen. Er zijn verbeterplannen ontwikkeld die worden uitgevoerd.

De belangrijkste basis voor een goed onderwijsresultaat is kwalitatief goede lessen. We zijn gestart met ons project 'de goede les'. Na een pilot op één school zijn op alle scholen volgens een vaste methodiek lesobservaties gedaan om onze beginsituatie goed in beeld te brengen. Op basis van deze inzichten kunnen we de komende jaren gerichte interventies doen om de pedagogische en didactische vaardigheden van onze collega's verder te versterken. De OVO-academie vervult hierin een belangrijke rol. In het afgelopen jaar is veel voorbereidend werk gedaan op het gebied van leren en ontwikkelen van medewerkers. Dit heeft geresulteerd in de opstart van een aanbod in de OVO Academie en de ontwikkeling van een leiderschapstraject voor al onze leidinggevenden.

OVO Zaanstad werkt met partners in de regio aan belangrijke maatschappelijke opgaves. In deze samenwerking staat het maatschappelijk doel centraal. Een van de relevante vraagstukken is het personeelstekort in het onderwijs. Om dit vraagstuk effectiever aan te kunnen pakken, hebben we ons aangesloten bij de onderwijsregio waarin alle vo- en mbo-instellingen in Noord-Holland boven het Noordzeekanaal samenwerken.

Binnen het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek werken we samen aan meer inclusief en passend onderwijs.

De veiligheid in en om scholen blijft voor ons een belangrijk thema. Onze leerlingen en medewerkers moeten binnen de school veilig kunnen leren en werken. Dit vraagt inspanning en samenwerking, van ons en van onze partners. Samen met de gemeente, politie en organisaties in het sociaal domein zijn stappen gezet om met een andere wijze van werken meer effect te bereiken. Hoewel sommige scholen hierbij wat vaker in het nieuws komen, is het reële beeld dat alle scholen regelmatig worden geconfronteerd met incidenten.

Veiligheid is niet alleen een vraagstuk in de fysieke omgeving. Informatiebeveiliging en bescherming van persoonsgegevens vraagt in toenemende mate aandacht in het onderwijs. De kwetsbaarheden zijn ook de afgelopen jaren bij meerdere onderwijsinstellingen zichtbaar geweest. In 2027 moeten alle onderwijsinstellingen daarom voldoen aan een normenkader dat vanuit de rijksoverheid voor het funderend onderwijs is opgesteld. Omdat dit een

complexe opdracht is waarvoor de benodigde kennis schaars is, werken we ook hier met een groep vo-besturen uit Noord-Holland samen om dit doel te realiseren.

Aanwezigheid van leerlingen op school is in 2024 expliciet aan onze agenda toegevoegd. Dit vanuit het inzicht dat dit cruciaal is voor het leren, ontwikkelen en welbevinden van jongeren.

In de veelheid van doelen en ambities is een adequate planning en control cyclus onmisbaar om zicht te houden op de voortgang en waar nodig bij te sturen. De voortgangsgesprekken die driemaal per jaar door het college van bestuur met de directeuren worden gevoerd zijn daarin een belangrijk toegevoegd element. Na de start is op basis van tussentijdse evaluatie meer verdieping in de gesprekken aangebracht. Naast de voortgang op onderwijs, personeel en financiën, is ook de realisatie van onze koersdoelen in deze gesprekken opgenomen.

Het kalenderjaar wordt financieel afgesloten met een negatief resultaat van € 705.000 waar een tekort van € 4,1 mln. was voorzien. Hier spelen niet voorziene (vaak éénmalige) baten een rol en lagere realisatie van de inzet van middelen voor onze koersdoelen.

Ondanks dat zetten we voor het komend schooljaar een proces in om de schoolbegrotingen terug te sturen naar de normale financiële huishouding van voor de coronaperiode. Het wegvallen van NPO-middelen, subsidies basisvaardigheden en leerlingenkrimp vragen om een bijsturing van € 5,7 mln. om onze exploitatie voor de komende jaren gezond te houden.

Gerbrand de Lange en Betty van Nieuwenhuizen-Van Hooff
College van bestuur

2. Governance

2.1 Code Goed Onderwijsbestuur

Stichting OVO Zaanstad conformeert zich aan de Code Goed Onderwijsbestuur VO, zoals die op 6 juni 2019 is vastgesteld door de algemene vergadering van de VO-Raad. OVO Zaanstad voldoet aan de basisvoorwaarden voor het lidmaatschap van de VO-raad, de pas-toe bepalingen.

Op 16 maart 2021 zijn de statuten van OVO Zaanstad vernieuwd, waarbij alvast rekening is gehouden met de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen en de nieuwe opzet van de Wet Voortgezet Onderwijs. In 2024 zijn de reglementen van de raad van toezicht en in lijn gebracht met de gewijzigde statuten en andere relevante wet- en regelgeving. Alle gewijzigde reglementen zijn in 2024 door de raad van toezicht vastgesteld.

Het college van bestuur en de raad van toezicht passen de principes uit de code actief toe in hun handelen. In 2024 is door de raad van toezicht een toezichtvisie en –kader ontwikkeld. In 2025 wordt verder gewerkt aan de concretisering hiervan.

2.2 Horizontale verantwoording

OVO Zaanstad neemt zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid serieus. Onze belangrijkste interne stakeholders zijn leerlingen, medewerkers en ouders. De horizontale dialoog met deze groepen voeren we via de medezeggenschapsraden van de scholen en de GMR. De dialoog met leerlingen is binnen een aantal scholen verankerd in de leerlingenraad. Het gesprek met medewerkers vindt plaats via diverse vormen van intern overleg. Ouders worden bij de school betrokken via ouder- en informatieavonden.

Er is een sterke verbinding met het primair onderwijs in de Zaanstreek via de overstap van de basisschool naar het voortgezet onderwijs. Ook met de andere besturen voor voortgezet onderwijs in de regio is er een sterke verbinding. Naast het al bestaande netwerk binnen de ROWF, participeren we nu ook in de onderwijsregio Noord-Holland Noord en is er een sterke band met de Hogeschool van Amsterdam (HvA), de Academie voor Lichamelijke Opvoeding (ALO), de Universiteit van Amsterdam (UvA/ILO) en de Breitner Academy.

De dialoog met het regionale bedrijfsleven staat in het teken van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Dat verloopt onder andere via stagebedrijven, opleidingsbedrijven, rechtstreeks contact met regionale werkgevers en projecten als Sterk Techniek Onderwijs en deelname aan Stichting Techlands.

Daarnaast vindt er veelvuldig overleg plaats tussen de gemeente, andere scholen en organisaties om gezamenlijk op te trekken in belangrijke thema's als veiligheid en in het samenwerkingsverband over passend onderwijs.

2.3 Verslag Raad van Toezicht

Het college van bestuur legt verticale verantwoording af aan zijn toezichthouders. Dat is de raad van toezicht die toezicht houdt op het bestuurlijk functioneren van de organisatie. De raad van toezicht ziet toe op de continuïteit van de stichting en fungeert daarnaast als klankbord en adviseur voor het college van bestuur. De raad van toezicht vervult tevens de werkgeversrol richting het college van bestuur.

Samenstelling, werkwijze, commissies

Samenstelling

In 2024 was de samenstelling van de Raad van toezicht als volgt:

- Rian van Dam: voorzitter RvT, tot 16 december 2024 voorzitter remuneratiecommissie, lid remuneratiecommissie;
- Arron Bell: vicevoorzitter RvT, voorzitter auditcommissie, vanaf 16 december voorzitter remuneratiecommissie (daarvoor lid);
- Thierry van der Weide: lid auditcommissie;
- Liesbeth van Welie: voorzitter commissie onderwijs & kwaliteit;
- René van den Berg: tot 26 mei lid Raad van toezicht en lid commissie onderwijs & kwaliteit;
- Wytze Niezen: vanaf 17 oktober lid Raad van toezicht en lid commissie onderwijs & kwaliteit.

De zittingstermijn van de leden van de raad van toezicht bedraagt vier jaar, met eenmaal de mogelijkheid tot herbenoeming. De leden handelen onafhankelijk en kritisch ten opzichte van elkaar en het college van bestuur. De raad van toezicht is zo samengesteld dat de leden een mix van relevante deskundigheden met zich meebrengen. Daarnaast zijn er verschillende persoonsgebonden en maatschappelijke achtergronden, deskundigheden en disciplines aanwezig. Het rooster van aan- en aftreden is gepubliceerd op de website van OVO Zaanstad.

Werkwijze

In 2024 kwam de raad van toezicht vijfmaal bijeen. Alle overleggen waren fysieke bijeenkomsten op kantoor van OVO Zaanstad of op een van de schoollocaties. De agenda van de raad van toezicht heeft een vaste opbouw. De vergadering wordt gestart met een inhoudelijke (verdiepende) bespreking van een onderwerp in aanwezigheid van inhoudelijk betrokkenen (directeuren, projectleiders, medewerkers en externe stakeholders). Daarna is er een vooroverleg van de raad van toezicht zelf. De reguliere vergadering start gelijk na het vooroverleg en is opgebouwd uit onderwerpen ter goedkeuring, ter instemming en ter informatie. Deze onderwerpen zijn – indien nodig – voorbesproken in de auditcommissie en/of de commissie onderwijs & kwaliteit. In deze commissies is er ruimte voor meer verdieping op de verschillende onderwerpen.

Op 8 april 2024 en op 18 november 2024 is gesproken met (een delegatie van) de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en het college van bestuur. De onderwerpen worden afwisselend aangedragen door de raad van toezicht en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Het gesprek in april 2024 ging over het bespreekbaar maken van schurende onderwerpen op school. De uitkomsten van het gesprek zijn door het college van bestuur op een later moment gedeeld en besproken met de schooldirecteuren (gezamenlijk

en individueel). Het gesprek in november ging over het mentaal welbevinden van jongeren. Hoe staat het er nu voor met de jongeren, nu de periode van Coronacrisis even achter ons ligt. Wat hebben onze jongeren nodig en hoe kunnen we daarvoor zorgen met elkaar? Ook de inzichten uit dit gesprek zijn door het college van bestuur besproken met de schooldirecteuren.

Commissies

De raad van toezicht heeft drie commissies: de auditcommissie, de commissie onderwijs & kwaliteit en de remuneratiecommissie. De commissies zijn een kritische gesprekspartner die het bestuur attendeert op aspecten die bij verdere ontwikkeling van beleid, sturing op de dagelijkse praktijk en de besluitvorming in overweging genomen kan of moet worden. Dit doen zij door het stellen van vragen en het geven van suggesties om relevante informatie te ontsluiten. Besluitvorming vindt plaats in de raad van toezicht.

Auditcommissie

De auditcommissie is in 2024 viermaal bijeen gekomen. De commissie geeft gevraagd en ongevraagd een oordeel over de financiële situatie van OVO Zaanstad en de OVO Zaanstad scholen. De commissie heeft daarbij een belangrijke taak in de voorbereiding van de besluitvorming van de raad van toezicht. De auditcommissie heeft een overleg gevoerd met de accountant in het kader van het accountantsverslag 2023 en de managementletter 2024. Aan de hand van managementrapportages wordt de auditcommissie door het college van bestuur geïnformeerd over gerealiseerde prestaties en verwacht financieel resultaat.

Het college van bestuur heeft regelmatig overleg met de commissie als het gaat om belangrijke keuzes ten aanzien van de onderwijsvesting: nieuwbouw van het Bertrand Russell college, investeringen in het kader van ventilatie en ontwikkelingen op de andere scholen.

De auditcommissie heeft de raad van toezicht geadviseerd over:

- de jaarrekening en het jaarverslag van 2023;
- het financieel beleidskader 2024-2025;
- de begroting 2025;
- de meerjarenbegroting 2024-2025;
- de schooljaarrapportage 2023-2024;
- de schooljaarbegroting 2024-2025;
- de voortgang van onderwijshuisvestingsprojecten;
- huisvesting Trias VMBO;
- het onderzoek Berenschot naar de overhead binnen OVO Zaanstad.

Commissie onderwijs & kwaliteit

De commissie onderwijs & kwaliteit is in 2024 viermaal bijeengekomen. De commissie ondersteunt de raad van toezicht met betrekking tot zaken betreffende de kwaliteit van het onderwijs en adviseert de raad van toezicht omtrent de besluitvorming op dit gebied. De commissie volgt de onderwijskwaliteit en de onderwijsopbrengsten van de scholen en verdiept zich in innovatie van het onderwijs. Ook monitort zij de waarden van het openbaar onderwijs.

In 2024 is de Inspectie van het Onderwijs (IvhO) op bezoek geweest bij het Zuiderzee College. De voorbereiding van dit inspectiebezoek is met de commissie onderwijs & kwaliteit besproken. Ook is er afstemming geweest over de nieuwe aanpak in sturing op de scholen: de voortgangsgesprekken. De verdere samenwerking in de regio als het gaat om opleiden van personeel, binnen de ROWF, is afgelopen jaar ook onderwerp van gesprek geweest.

De commissie onderwijs & kwaliteit heeft de raad van toezicht geadviseerd over:

- de voortgangsgesprekken met scholen en bijbehorende rapportage;
- de aansluiting opleidingsschool ROWF;
- de schooljaarrapportage 2023-2024;
- de schooljaarbegroting 2024-2025;
- de prognose van de onderwijsresultaten.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie heeft onder meer tot taak om de raad van toezicht een voorstel te doen over het bezoldigingsbeleid voor het college van bestuur en de bezoldiging van de individuele leden van het bestuur. In 2024 is de remuneratiecommissie tweemaal bij elkaar geweest. Een keer digitaal en een keer fysiek. Met elkaar is gesproken over een andere invulling van de gesprekkencyclus. Dit heeft in 2024 geleid tot het vaststellen van de vernieuwde werkwijze “gesprekkencyclus” door de raad van toezicht. Vastgelegd is dat aan het begin van het kalenderjaar de prestatieafspraken tussen college van bestuur en raad van toezicht worden goedgekeurd, halverwege het kalenderjaar voert de remuneratiecommissie een voortgangsgesprek met het college van bestuur gezamenlijk en met de leden afzonderlijk. Rond de jaarwisseling voert de remuneratiecommissie een evaluatie- en beoordelingsgesprek. In beide gesprekken worden de gemaakte prestatieafspraken besproken.

Verantwoording wettelijke taken en code goed bestuur

De raad van toezicht heeft toegezien op de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen als ook op de naleving van wettelijke voorschriften. De accountant van OVO Zaanstad controleert in opdracht van de raad van toezicht de jaarrekening. In de verklaring bij de jaarrekening 2023 heeft de accountant verklaard dat er binnen OVO Zaanstad sprake is van een rechtmatige verwerving en besteding van middelen. De tussentijdse rapportages vanuit het college van bestuur alsmede de opgestelde en goedgekeurde jaarrekening geven de raad geen aanleiding vraagtekens te zetten bij de doelmatigheid van de inzet van middelen binnen OVO Zaanstad.

De raad van toezicht heeft ook in 2024 de statuten van OVO Zaanstad als uitgangspunt voor haar handelen genomen, alsmede de code goed onderwijsbestuur VO 2019 en de code goed toezicht van de VTOI-NVTK.

In 2024 zijn er geen meldingen van een lid van de raad van toezicht ontvangen waarbij sprake kon zijn van een (potentieel of schijnbaar) tegenstrijdig belang. De leden van de raad van toezicht hebben, op geen enkele wijze conflicterende belangen in hun werkzaamheden bij OVO Zaanstad.

Er is binnen de raad van toezicht geen sprake van vermenging van een bestuursfunctie met een toezichthoudende functie bij een andere onderwijssector.

Zelfevaluatie, hoofd- en nevenfuncties en vergoeding

Zelfevaluatie

Op 5 februari 2024 heeft een zelfevaluatie van de raad van toezicht in het bijzijn van het college van bestuur plaatsgevonden. Eens in de zoveel tijd wordt deze zelfevaluatie begeleid door een externe. We hebben in 2024 stilgestaan bij ieders rolopvatting in de raad van toezicht en de kracht van de samenstelling van het team. Dat heeft inzicht gegeven op het palet van eisen bij werving van nieuwe kandidaten. Tevens hebben we met elkaar de bouwstenen van een nieuwe visie op toezicht besproken. De toezichtvisie van de raad van toezicht is in het voorjaar van 2024 vastgesteld. Deze visie is verwoord in de toezichtvisie van de raad van toezicht. Deze toezichtvisie is in 2024 vertaald naar het toezichtkader. Begin 2025 wordt het toezichtkader verder uitgewerkt in een toetsingskader voor 2025.

Vergoedingsregeling

De raad van toezicht is gehouden aan de Code Goed Onderwijsbestuur VO en de bezoldiging is vastgesteld conform de Wet Normering Topinkomens. Op 9 februari 2022 heeft de raad van toezicht een enkelvoudige grondslag voor het vaststellen en indexeren van de hoogte van de honorering van de raad vastgesteld. De vastgestelde formule bleek in de praktijk arbeidsintensief en voor onduidelijkheid te zorgen. Ook het tijdpad voor benodigde gegevensaanvraag en besluitvorming was krap. In 2024 is het voorstel gedaan om de berekening te vereenvoudigen. Daarbij streeft de raad van toezicht naar een juiste balans tussen gematigd en passend honoreren. In 2024 is dezelfde grondslag als de jaren daarvoor gehanteerd voor het bepalen van de honorering.

Een overzicht van de bezoldiging staat in de toelichting op de personele lasten in de jaarrekening op pagina 79.

Overzicht hoofd- en nevenfuncties

Een overzicht van hoofd- en nevenfuncties van de leden van de raad van toezicht is bijgevoegd op pagina 83.

Verslag van werkzaamheden

Vanwege persoonlijke omstandigheden is een lid van de raad van toezicht in 2024 afgetreden. De raad van toezicht heeft daarom opnieuw een advies- en benoemingstraject doorlopen voor het werven van een lid. Op 17 oktober 2024 heeft de gemeenteraad van Zaanstad de benoeming van een nieuw lid van de raad van toezicht goedgekeurd. De heer Niezen is daarmee toegetreden tot de raad van toezicht.

Voor zowel de raad van toezicht als het college van bestuur stond 2024 in het teken van samenwerking, sturing en bestuurlijk handelen. Er zijn gesprekken gevoerd over de toezichtvisie, de samenwerking tussen raad van toezicht en college van bestuur, nadere afspraken over de gesprekkencyclus en het bestuurlijk handelen. Dit jaar is het toezichtvisie en het toezichtkader vastgesteld. Deze kaders geven de raad van toezicht betere handvatten voor het uitoefenen van hun taak. Met het vaststellen van de toezichtvisie en het toezichtkader kan in 2025 nog meer vanuit een gedeeld beeld invulling gegeven worden aan de rollen en taken van de raad van toezicht.

De raad van toezicht is geïnformeerd over de voortgang van de koersambities uit de Koers 2024-2028 'Samen voor goed onderwijs'. Middels rapportage over de voortgangsgesprekken die door het college van bestuur driemaal per schooljaar worden gevoerd met de directeuren alsmede via een jaarrapportage over de gehele koers. In de voortgangsgesprekken met de directeuren wordt op basis van informatie over onderwijs, personeel en financiën gesproken over de voortgang op de vastgestelde KPI's. Daarnaast worden ook de koersambities besproken.

De raad van toezicht is daarnaast geïnformeerd over de veiligheidsproblematiek op scholen, het incident op het Zaanlands Lyceum, het inspectiebezoek aan het Zuiderzee College en het onderzoek van Berenschot naar de overhead van OVO Zaanstad. De uitkomsten van dit vervolgonderzoek was dat de kwaliteit van de ondersteuning vanuit OVO Zaanstad is verbeterd en dat het kostenverschil met andere besturen kleiner is geworden. Zowel binnen OVO Service als binnen de scholen liggen de overheadkosten boven een benchmark met vergelijkbare besturen.

Het onderwerp (school)veiligheid en techniek zijn thematisch verdiept in een themagesprek. Door meer tijd te nemen voor een onderwerp is er ruimte om met elkaar het vraagstuk verkennend, inhoudelijke en strategisch te bespreken. Dit wordt in 2025 verder voortgezet.

In 2024 heeft het bezoeken van de scholen van OVO Zaanstad minder aandacht gekregen. Vanaf 2025 wil de raad van toezicht twee keer per jaar een school bezoeken.

De raad van toezicht heeft in 2024 de volgende besluiten genomen:

Goedkeuring	Vaststelling
Overdracht van het juridisch eigendom van het schoolgebouw OPDC Saenstroom aan de gemeente met ingang van 1 augustus 2024	(aangepaste) Reglementen: • Reglement raad van toezicht • Annex 1 Parameters ernstige taakverwaarlozing college van bestuur • Annex 2 Werving- en selectieprocedure profielen raad van toezicht • Annex 3 Rooster van aan- en aftreden raad van toezicht • Annex 4 Reglement Auditcommissie • Annex 5 Reglement Remuneratiecommissie • Annex 6 Reglement Commissie onderwijs & kwaliteit • College van bestuur
Prestatieafspraken met CvB	Honorering 2023 en 2024
Klokkenluidersregeling	Gesprekkencyclus
Addendum op het managementstatuut inzake het tekenen van tijdelijke arbeidsovereenkomsten door directeuren	Toezichtvisie raad van toezicht
Jaarrekening en jaarverslag 2023	Profielschets lid raad van toezicht

Voorstel toekomstig gebruik gebouw Trias VMBO en de bijbehorende investeringsaanvraag	Honorering raad van toezicht 2025
Aansluiting van de opleidingsschool Zaanstreek bij de ROWF	Klassenindeling WNT 2025 op klasse E
Kalenderjaarbegroting 2025	Toezichtkader raad van toezicht
Nevenfuncties CvB	
Aansluiting OVO Zaanstad bij de onderwijsregio NHN en de kandidatuurstelling van Mw. Betty van Nieuwenhuizen voor het bestuur van de onderwijsregio	
Investing in de nieuwbouw van het Bertrand Russell College en de investeringsruimte voor de eerste inrichtingskosten voor het onderwijsleerpakket en meubilair.	

Professionalisering

In de raad van toezicht is besproken over de invulling van de professionalisering van de raad en de leden zelf. Uiteraard is het wenselijk dat de leden zelf hun ontwikkeling oppakken. Daarnaast is ook de wens uitgesproken om gezamenlijk een onderwerp ter professionalisering op te pakken. Dit zal vorm gegeven worden in 2025

In 2024 hebben de leden van de raad van toezicht aan de volgende professionaliseringsactiviteiten deelgenomen:

- Rian van Dam: systemisch leiderschap: NGB: 4 dagdelen.

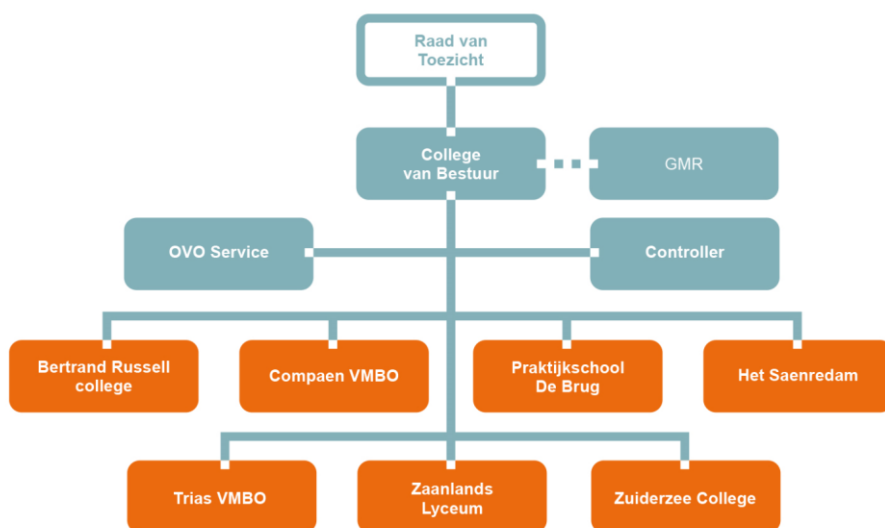
3. Onze organisatie

OVO Zaanstad is een stichting voor openbaar voortgezet onderwijs. Op zeven scholen verspreid over Zaanstad bieden wij onderwijs aan: praktijkonderwijs, vmbo, havo, atheneum en gymnasium. Het college van bestuur leidt de stichting. Ons service- en expertisecentrum OVO Service ondersteunt het bestuur en de scholen.

Bij de uitvoering van ons onderwijs werken we samen met veel partners. Zo willen we bijdragen aan de kansen van onze leerlingen en de ontwikkeling van de stad.



De organisatiestructuur van onze stichting ziet er als volgt uit:



3.1 Missie

Onze missie is het bieden van een veilige leeromgeving waarin we al onze leerlingen een stap verder brengen. Dit doen we door daar onderwijs te bieden dat leerlingen kwalificeert en socialiseert, en dat bijdraagt aan hun persoonsvorming. Dit doen we vanuit een brede blik op de wereld en met aandacht voor een kansrijk toekomstperspectief.

3.2 Koers: Samen voor goed onderwijs

In 2023 hebben we onze nieuwe koers ‘Samen voor goed onderwijs’ voor de periode 2024-2028 vastgesteld.

In onze koers hebben onze visie, missie en waarden een plaats gekregen. Als stichting voor openbaar onderwijs hebben we gekozen voor de drie kernwaarden voor openbaar onderwijs: gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting. De inhoud die aan deze waarden gegeven is verbinden we met ons burgerschapsonderwijs, ons pedagogisch handelen en de manier waarop we samenwerken met anderen in en om de school. Daarbij is iedereen welkom, hoeveel we ook van elkaar verschillen. Iedereen heeft bij ons gelijke kansen en we nemen verantwoordelijkheid, dragen zorg voor elkaar en houden rekening met de vrijheid van de ander.

In de periode 2024-2028 richten we onze inzet op:

- De ontwikkeling van de leerling.
- De ontwikkeling van de medewerker.
- De ontwikkeling van de organisatie.
- De ontwikkeling van de Zaanstreek.

Graag nodigen we u uit kennis te nemen van ons koersplan.

[Koers ‘Samen voor goed onderwijs’ - OVO Zaanstad \(ovo-zaanstad.nl\)](https://ovo-zaanstad.nl)

We hebben het proces om onze doelen te realiseren uitgewerkt in een implementatieplan. In 2024 hebben alle scholen een nieuw schoolplan gemaakt waarvan ook de koersdoelen deel uitmaken.

3.3 College van bestuur

Samenstelling

Het college van bestuur van OVO Zaanstad wordt gevormd door Gerbrand de Lange (voorzitter) en Betty van Nieuwenhuizen (lid).

Rol college van bestuur

Samen met de directeuren van de scholen formuleert het college van bestuur het beleid van de organisatie, ondersteund door interne en externe adviseurs. Binnen, door het bestuur gestelde kaders, geven de directeuren en hun medewerkers binnen de school concreet invulling aan het onderwijs.

Reflectie

In het afgelopen jaar hebben we in een nieuwe cyclus van drie voortgangsgesprekken met onze directeuren gesproken over onze basisdoelen op het gebied van onderwijs, personeel en financiën. In het najaar van 2024 is het gesprek over de realisatie van onze koersdoelen daaraan toegevoegd.

We kijken tevreden terug op deze gesprekken, zowel inhoudelijk als procesmatig. De nadruk ligt in alle gesprekken op onze kernactiviteit: onderwijs. Vaak zijn we in deze gesprekken diep op de inhoud ingegaan. De gesprekken over de onderwijskwaliteit en resultaten richten onze aandacht en dragen ook bij aan agendering in de scholen. Wel hebben we bij de evaluatie geconstateerd dat we de directeuren in de agendering en voorbereiding van de gesprekken een grotere rol willen geven. We verschuiven het accent meer naar hoe in scholen wordt gestuurd op de verschillende doelen.

Aan het eind van het jaar hebben we binnen het college van bestuur een zelfevaluatie gedaan. Daarbij hebben we onder meer gebruik gemaakt van verzamelde feedback die bij interne en externe respondenten is opgehaald. Als basis voor de evaluatie hebben we gebruik gemaakt van het 'beroepsprofiel bestuurders in het funderend onderwijs'. De hoofdthema's zijn: inhoudelijk, bestuurlijk en persoonlijk leiderschap. De uitkomst van onze zelfevaluatie hebben we besproken met de remuneratiecommissie van de raad van toezicht.

Naast de reflectie op ons functioneren hebben we ook onze prestatieafspraken 2024 met de raad van toezicht geëvalueerd. Deze afspraken hadden betrekking op de onderwijsopbrengsten, de implementatie van de koers 'Samen voor goed onderwijs', de ontwikkeling van strategisch HR, huisvesting, het vierjaarlijks onderzoek door de IvHO en de uitvoering van de planning & control cyclus. In de evaluatie voor de raad van toezicht hebben we per afspraak teruggeblikt op ons bestuurlijk handelen en het uiteindelijk bereikte resultaat.

Overall kijken we tevreden terug op de stappen die we in 2024 hebben gemaakt en hebben we helder aan welke thema's we in 2025 meer bestuurlijke aandacht willen geven vanuit de ambitie om ons onderwijs voortdurend te verbeteren en dit goed te faciliteren.

Nevenfuncties en bezoldiging

Gerbrand de Lange is naast zijn functie als voorzitter van het college van bestuur van OVO Zaanstad ook secretaris van Stichting het Verenigingsgebouw Wormer, bestuurslid van Stichting Techlands en lid van de jury voor de Bredenhofprijs.

Betty van Nieuwenhuizen is naast haar functie als lid van het college van bestuur van OVO Zaanstad, binnen de VO-Raad lid van de commissie Goed Onderwijs, Code Goed Onderwijsbestuur en de themacommissie Governance, lid van de Deelnemersraad van Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek en lid van het DB Pact Zaandam.

Alle nevenfuncties van het college van bestuur zijn onbezoldigd.

De hoogte van het salaris van de leden van het college van bestuur van OVO Zaanstad is gebaseerd op de cao bestuurders VO. Een uitgebreid overzicht van de bezoldiging van het college van bestuur staat op pagina 79.

OVO Service

Het college van bestuur en de scholen worden bij de uitvoering van hun taken ondersteund door OVO Service. De personele bezetting is in 2024 op een beperkt aantal posities gewijzigd door vertrek van enkele medewerkers naar andere werkgevers. Ondanks de krappe arbeidsmarkt hebben we beperkt beroep moeten doen op tijdelijke inleen. De tijdelijke inleen is ingezet, omdat de invulling van vacatures soms meer tijd kostte.

We hebben de werkwijze binnen OVO Service afgestemd op de gesprekkencyclus met directeuren en de P&C cyclus. Alle processen proberen we zoveel mogelijk aan te laten sluiten op het ritme van de scholen: het schooljaar.

Door een andere inrichting van ons interne overleg is de integrale aanpak van vragen in het afgelopen jaar versterkt en is er vooral meer aandacht voor definiëring van het doel voordat we aan de slag gaan.

We kijken met waardering terug op de ondersteuning die vanuit OVO Service het afgelopen jaar aan de organisatie geboden is.

3.4 Netwerk

OVO Zaanstad werkt met partners in de regio samen om een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling en gelijke kansen van jongeren in Zaanstad.

Dit doen we in het kader van de onderwijsloopbaan van leerlingen met de besturen en scholen in het primair onderwijs en de collega besturen in het voortgezet onderwijs. Afgelopen jaar hebben we het gesprek tussen de besturen voor voortgezet onderwijs en de twee grote besturen voor primair onderwijs in Zaanstad geïntensiveerd.

De samenwerking met het middelbaar beroepsonderwijs (Talland College) in het Zaans Verbond is het afgelopen jaar verbreed. Naast het gesprek over de doorstroom van leerlingen uit het vmbo, is ook het gesprek gestart om de aansluiting met havo te verbeteren. We zien een ontwikkeling waarbij havo leerlingen vaker (ook tussentijds) willen doorstromen naar het mbo. We vinden het belangrijk dit goed te faciliteren, omdat het aansluit bij de leerwens van leerlingen en het maatschappelijk van grote waarde is.

Veiligheid blijft een belangrijk aandachtspunt. Er is in de regio periodiek sprake van onrust en incidenten die zorgen voor onveiligheid in wijken rondom en in de scholen. Op initiatief van

de gemeente Zaanstad zijn we gestart met het inrichten van kernteams per school. Dit is in 2024 bij vier scholen binnen ons bestuur gestart. De eerste ervaringen laten zien dat we met partners kunnen bouwen aan een hechtere samenwerking op het thema veiligheid en dat we samen zoeken naar de optimale invulling daarvan. Op bestuurlijk niveau nemen wij deel aan het actieteam 'Jeugd en Veiligheid' waarin alle relevante ketenpartners werken aan krachtige samenwerking rond veiligheid voor jongeren in Zaanstad.

In het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek zijn alle besturen voor voortgezet (speciaal) onderwijs aangesloten. Het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek streeft ernaar dat voor alle leerlingen in de Zaanstreek een dekkend netwerk van onderwijs en ondersteuning wordt geboden. In de regio is nog geen aanbod voor speciaal onderwijs voor havo/vwo-leerlingen. In 2024 is gestart met een project om een havo/vwo VSO-VO route te ontwikkelen. Leerlingen gaan in de onderbouw naar deze voorziening met het vooruitzicht de bovenbouw op het regulier onderwijs te vervolgen. Dit project heeft ertoe geleid dat de eerste leerlingen begin 2025 kunnen starten binnen de pilot.

OVO Zaanstad levert een actieve bijdrage aan het Pact Zaandam Oost (2024-2044) dat in januari 2024 ondertekend is door meer dan 40 organisaties. Het Pact Zaandam Oost is een vervolg op het Pact Poelenburg Peldersveld (2020-2024). Het doel van het Pact is dat kinderen in Zaandam-Oost net zoveel kans hebben op een goede toekomst als kinderen in andere delen van Zaanstad. Onze inzet richt zich met name op de jeugd vanaf 12 jaar en zijn gericht op het ontdekken van talent, gezond en veilig opgroeien en voorbereiding op studie en werk. In 2024 zijn we gestart met het project 'gaan voor de baan' waarbij leerlingen in het vmbo gestimuleerd worden voor een vervolgopleiding in de zorg.

3.5 Medezeggenschap

OVO Zaanstad vindt medezeggenschap belangrijk. Elke school heeft een eigen medezeggenschapsraad (MR), waarin medewerkers, ouders en leerlingen vertegenwoordigd zijn. Op stichtingsniveau functioneert de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) die bestaat uit een afvaardiging van de medezeggenschapsraden van alle scholen. Ook OVO Service heeft een MR met een afgevaardigde in de GMR. De GMR adviseert over, en/of stemt in met, bepaalde besluiten die het college van bestuur van plan is te nemen.

De samenstelling van de GMR is altijd aan verandering onderhevig. Ook in 2024 hebben er wisselingen plaatsgevonden. Aan het einde van 2024 heeft de voorzitter van de GMR aangegeven alvast te willen stoppen als voorzitter vooruitlopend op vertrek uit de GMR aan het einde van schooljaar 2024-2025. Sinds december 2024 is Olivier de Bruin voorzitter van de GMR.

Samenstelling GMR

School	Personeelsleden	Ouders/leerlingen
Zaanlands Lyceum	Olivier de Bruin	Mohammad Taha (tot juli 2024) Amira Ben Hadj H'hamed (vanaf september 2024)
Compaen VMBO	Jeremy Vroom	Jayden Scheepers (tot juli 2024)
Bertrand Russell college	Anna Hageman	Lodie van Duijse

Trias VMBO	Melchior Luitwieler	Manon van Meer
Het Saenredam	Jeroen Bos	Elisa Fellenberg Van der Molen
Praktijkschool de Brug	Judith van Wonderen (tot juli 2024) John Rozing (vanaf september 2024)	Sophie Woestenburg
Zuiderzee College	Piotr Reedijk	Vacature
OVO Service	Titia Woltring	n.v.t.

In 2024 heeft de GMR acht keer vergaderd in het bijzijn van het college van bestuur. Ook de personeelsgeleding van de GMR, de PGMR, heeft acht keer vergaderd in het bijzijn van het college van bestuur. In het voor- en najaar hebben de GMR en de raad van toezicht een gezamenlijke bijeenkomst gehad. Het college van bestuur was hier ook bij aanwezig. Met elkaar is gesproken over het bespreekbaar maken van ingewikkelde onderwerpen in de school en de mentale gezondheid van leerlingen.

GMR

De GMR heeft in 2024 een ingestemd met:

- Klokkenluidersregeling
- Taakomschrijving interne vertrouwenspersoon
- Klachtenregeling OVO Zaanstad
- Bezwarenregeling schorsen & verwijderen
- Aansluiten opleidingsschool Zaanstreek
- Gedragscode gebruik internet, sociale media en devices
- Examenreglementen 2024
- Vakantieregeling 2024-2025 (ook positief advies gegeven)
- Vakantieregeling 2025-2026 (ook positief advies gegeven)

Daarnaast heeft de GMR in 2024 positief advies uitgebracht op:

- Reglement cameratoezicht OVO Zaanstad
- Addendum op managementstatuut inzake tekenen tijdelijke arbeidsovereenkomsten
- Profielschets lid RvT
- Financieel Beleidskader 2024-2025
- Kalenderjaarbegroting 2025

De GMR heeft conform de Wet Medezeggenschap Scholen artikel 8 het jaarverslag 2023 ontvangen, alsmede een overzicht van de in 2023 ontvangen klachten en de daaruit voortgekomen maatregelen die het college van bestuur heeft getroffen. Daarnaast is de GMR meegenomen in het implementatieplan Koers 2024-2028, de kaderbrief schooljaarbegroting 2024-2025, een overzicht van alle bestuurlijke documenten en moment van revisie en het onderzoek van Berenschot.

Namens de GMR heeft een lid van de ouder- en van de personeelsgeleding zitting gehad in de benoemingsadviescommissie van een lid van de raad van toezicht van OVO Zaanstad.

Ook vaardigde de GMR namens OVO Zaanstad leden af voor de ondersteuningsplanraad (OPR), het regionaal overlegorgaan voor passend onderwijs.

PGMR

De PGMR heeft in 2024 ingestemd met:

- Criteria verplicht mobiliteit
- Taakbeleid actoren opleidingsschool
- Toevoegen instructeur C en de gesprekkencyclus.

De PGMR is meegenomen in de verzuimrapportage 2023, in de ontwikkelingen op het gebied van communicatie en de OVO Academie.

3.6 Klachten- en bezwarencommissie

De commissie verricht haar werkzaamheden op basis van de klachtenregeling, het reglement klachten- en bezwarencommissie en de regeling bezwaren, schorsingen en verwijdering van leerlingen. De commissie bestond in 2024 uit voorzitter Dick de Boer, secretaris Henk Steen en leden Ellen Nijhof en Elly Fens. De commissie en haar leden zijn in de uitoefening van de taken onafhankelijk van OVO Zaanstad. Het ambtelijk secretariaat van de commissie was in 2024 in handen van de bestuurssecretaris van OVO Zaanstad.

In 2024 zijn twee bezwaarschriften voorgelegd aan de klachtencommissie en in behandeling genomen. Bij afhandeling van het bezwaarschrift werden partijen door de commissie gehoord. De commissie heeft deze afgerond door advies uit te brengen aan het college van bestuur.

Ten aanzien van beide bezwaar adviseerde de commissie tot een ongegrondverklaring. Dit advies werd door het college van bestuur overgenomen. Evenals in voorgaande jaren heeft de commissie in enkele situaties gebruik gemaakt van de mogelijkheid om aan het advies tot gegrond- of ongegrondverklaring een of meerdere aanbevelingen te verbinden. In 2024 vroeg de commissie naar aanleiding van een bezwaar aandacht voor het zorgvuldig formuleren van (in dit geval) een schorsingsbesluit.

Van de hoorzittingen wordt een verslag gemaakt dat tezamen met het advies van de commissie aan partijen wordt toegezonden. De commissie vindt het met het college van bestuur van belang dat de klachten- en bezwarenprocedure van OVO Zaanstad transparant is en vanzelfsprekend voldoet aan de eisen die daaraan vanuit regelgeving en goed bestuur gesteld mogen worden. In 2024 zijn daarom de reglementen aangepast en voorgelegd aan de GMR ter instemming en vastgesteld door het college van bestuur.

Naast de onafhankelijke klachten- en bezwarencommissie heeft elke school een eigen interne vertrouwenspersoon. Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon. Om leerlingen en medewerkers optimaal te ondersteunen in situaties van ongewenst gedrag, is in 2024 de taakomschrijving van de interne vertrouwenspersoon door het college van bestuur vastgesteld. Ook is de klachtenregeling zodanig aangepast dat de rol van de interne en externe vertrouwenspersonen helder zijn.

De externe vertrouwenspersoon heeft twee keer per jaar een bijeenkomst met alle interne vertrouwenspersonen. Jaarlijks rapporteert de externe vertrouwenspersoon haar bevindingen aan het college van bestuur.

3.7 Maatschappelijke effecten van het ondernemen

We richten ons bij de uitvoering van onze onderwijstaak niet alleen op het onderwijs bij onze scholen, maar ook op het bijdragen aan de ontwikkeling van de regio in bredere zin. We zijn betrokken bij belangrijke vraagstukken in de regio. Bij de aanpak van achterstanden en beperken van de effecten van armoede en het bevorderen van kansen, door de deelname aan het Pact Zaanstad Oost. Het bevorderen van de veiligheid voor jongeren in de stad door samenwerking met een brede groep partners die actief zijn op het gebied van veiligheid en in het sociaal domein.

Door bij te dragen aan het oplossen van het arbeidsmarkt vraagstuk in de techniek wat belangrijk is voor het realiseren van de maatschappelijk opgaven als de energietransitie en circulaire economie. Dit doen we door onze betrokkenheid bij de stichting Techlands, en door penvoerder te zijn in de projecten Sterk Techniek Onderwijs (STO) en Techkwadraat. Daarmee beogen we ook in combinatie met goed ontwikkeld loopbaanleren, onze leerlingen kennis te laten maken met veelbelovende kansen op de arbeidsmarkt.

Daarnaast zetten we ons in voor milieubewust ondernemen. Waar kansen zich voordoen proberen we het gebruik van fossiele brandstoffen terug te dingen. Dit is onder meer zichtbaar bij het verbeteren van het binnenklimaat in drie schoolgebouwen, waarbij we ook isolerende maatregelen nemen en ledverlichting aanbrengen. Bij de nieuwbouw voor het Bertrand Russell college wordt ingezet op een energieneutraal gebouw. Door het nieuwe afvalcontract dat is afgesloten wordt door te werken met gecombineerde inzamelroutes de CO-2 uitstoot teruggedrongen. En al jaren wekken we zelf op alle schoolgebouwen -die daarvoor technisch geschikt zijn- stroom op met zonnepanelen.

4. Onderwijs en kwaliteitszorg

4.1 Onderwijsontwikkelingen

Schoolplannen

In navolging op het nieuwe koersplan, 'Samen voor goed onderwijs', hebben scholen nieuwe schoolplannen gemaakt voor de periode 2024-2028. In de schoolplannen beschrijven zij hoe op basis van de missie en visie van de school de komende jaren het onderwijs vorm zal worden gegeven. Hierbij wordt tevens aangegeven hoe de koersambities een rol hebben binnen het onderwijs en hoe deze zullen worden gerealiseerd.

Koersproject "De Goede Les"

Na de pilot 0-meting op het Zaanlands Lyceum eind 2023, heeft in de eerste maanden van 2024 de analyse van de resultaten en de evaluatie van de pilot plaatsgevonden. Naar aanleiding van de pilot, die goed werd ontvangen, is er een implementatieplan opgesteld voor de uitrol op alle scholen. Vanaf oktober 2024 hebben er diverse voorbereidende gesprekken plaatsgevonden op de scholen. In deze gesprekken is vooral ook besproken hoe tot zo eenduidig mogelijke observaties kan worden gekomen. Vervolgens zijn de observaties uitgevoerd in de laatste maanden van 2024 en begin 2025 zullen de resultaten worden geanalyseerd en gerapporteerd. Na de rapportage zal er worden ingezet op gerichte scholing/ondersteuning om de kwaliteit van de lessen op de verschillende scholen naar een hoger niveau te tillen.

Data-geïnformeerd werken

In 2024 zijn er stappen gezet om de kwaliteitszorgmedewerkers meer in positie te brengen binnen de scholen. Door het verloop in kwaliteitszorgmedewerkers is er nog niet op elke school een even goede basis. Daar waar dit het geval is, is er extra begeleiding vanuit de afdeling onderwijs & kwaliteit (O&K). Er zijn echter ook scholen waar de inzet van kwaliteitszorgmedewerkers goed geborgd is. Op het Saenredam is afgelopen jaar een tweede kwaliteitszorgmedewerker aangesteld en op het Bertrand Russell college is met ondersteuning van de afdeling O&K een datateam gestart.

Om het data-geïnformeerd werken breder in de school weg te zetten is in december 2024 gestart met scholing voor de teamleiders en correctoren op de scholen in het data-geïnformeerd werken en hun specifieke rol daarin.

4.2 Onderwijsresultaten

In mei 2024 heeft de IvhO als steekproef een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd op het Zuiderzee College bij de afdelingen vmbo-kader en vmbo-(g)t. Tijdens een tweedaags bezoek zijn beide afdelingen geheel doorgelicht met als eindoordeel voldoende. Er zijn wel een aantal herstelopdrachten geformuleerd naar aanleiding van het inspectiebezoek, maar deze hebben geen invloed op het eindoordeel.

Tijdens het bestuursgesprek met de IvhO over de jaarlijkse prestatie- en risicoanalyse zijn alle afdelingen van de scholen besproken. Bij de IvhO was alleen bij het Bertrand Russell college vermoedens dat er een risico zou zijn dat eventueel om nader onderzoek zou vragen. Echter naar aanleiding van de prognose onderwijsresultaten 2025 van oktober 2024,

heeft de IvhO besloten de school niet te bezoeken voor een nader onderzoek. De contactinspecteur heeft naar aanleiding van het gesprek en de gemaakte prognose voldoende vertrouwen dat het bestuur goed zicht heeft op de prestaties en de gang van zaken op de scholen en tijdig bijstuurt als dat nodig is.

In het opbrengstenoverzicht van de onderwijsresultaten 2024 scoren bijna alle scholen boven de norm op het driejaarsgemiddelde van alle meetellende IvhO indicatoren. Bij het Bertrand Russell college is het driejaarsgemiddelde bij het bovenbouwsucces voor de havo voor het tweede achtereenvolgende jaar onder de norm, met wel een lichte stijging in de jaarscore. Op het vwo is het driejaarsgemiddelde bij het bovenbouwsucces voor het eerst onder de norm. Bij de jaarscore is een lichte daling te zien. Aangezien de overige indicatoren nog wel voldoende zijn is het oordeel voor beide afdelingen nog wel voldoende.

Bij een aantal andere afdelingen zijn er wat betreft het bovenbouwsucces een aantal jaarscores die onder de norm uitkomen. Dit is onder andere het geval bij de havo en vwo afdeling van het Zaanlands Lyceum, de vmbo-kb en vmbo-(g)t afdelingen van het Zuiderzee College en alle drie de afdelingen bij het Trias VMBO. Alle scores zijn tevens in lijn met de verwachte resultaten uit de prognose die in oktober 2023 is gemaakt.

In de, medio oktober 2024, gemaakte prognose van de onderwijsresultaten 2025 is te zien dat vooral het bovenbouwsucces bij een groot deel van de afdelingen onder druk staat. Net als de onderwijsresultaten 2024 zal wederom het verwachte driejaarsgemiddelde bij het Bertrand Russell college bij de havo en vwo afdeling onder de norm uitkomen, met bij de havo een lichte stijging en bij het vwo een lichte daling in de jaarscores. Daarnaast is de verwachting dat de driejaarsgemiddelde bij de havo afdeling van het Zaanlands Lyceum, de vmbo-bb en vmbo-(g)t van het Trias VMBO en de vmbo(g)t van Compaen VMBO en het Zuiderzee College onder de norm zullen uitkomen. Bij het Saenredam is het berekende driejaarsgemiddelde voor de havo ook onder de norm wat grotendeels wordt veroorzaakt door de opbouw van de havo afdeling de afgelopen drie jaar. Er is wel een stijgende lijn te zien met een verwachte jaarscore boven de norm. Bij het Zuiderzee College is de verwachting dat naast het bovenbouwsucces van de vmbo-(g)t ook het driejaarsgemiddelde bij de onderbouwsnelheid onder de norm zal scoren wat tot gevolg kan hebben dat de vmbo-(g)t afdeling als zwak zal worden beoordeeld.

De slagingspercentages, onderdeel van het bovenbouwsucces, vallen in 2024 bij een aantal afdelingen tegen. De havo afdelingen bij het Bertrand Russell college, 86,8% en het Zaanlands Lyceum, 88,8%, laten een stijgende lijn zien en zijn op orde. Het Saenredam scoort met de eerste lichting havo leerlingen uitstekend met een slagingspercentage van 90,6. Ook bij de vwo afdelingen zien we een stijgende lijn waarbij het Bertrand Russell college nog wel wat aan de lage kant zit met 88,1% en het Zaanlands Lyceum naar verwachting scoort met 90,7%. De vmbo basis afdelingen van Compaen VMBO en het Trias VMBO scoren met respectievelijk 95,6% en 91,1% aan de lage kant. De vmbo kader afdelingen van Trias VMBO, 92,2 en het Zuiderzee College, 89,1% zijn aan de lage kant, bij Compaen VMBO is dit iets beter, 94,5%. De slagingspercentages bij de vmbo-(g)t afdelingen vallen erg tegen, op het Saenredam na die een keurig percentage van 97,1% behaald. De overige scholen hebben tegenvallende resultaten, Trias VMBO 78,3%, Compaen VMBO 84,0% en het Zuiderzee College 84,3%.

Bij een aantal afdelingen met tegenvallende slagingspercentages en een lage score op het bovenbouwsucces, zijn resultaten nader geanalyseerd en is er een gericht verbeterplan opgesteld dat in de komende jaren een kentering in de resultaten moet laten zien. De verbeterplannen zullen nauwgezet worden gemonitord door de scholen en de afdeling O&K om daar waar nodig tijdig te kunnen bijsturen.

Voor meer informatie per school zie: www.scholenopdekaart.nl

Voortijdig Schoolverlaten

Uit de voorlopige cijfers blijkt dat alle scholen met hun percentage 'voortijdig schoolverlaten' (VSV) binnen de landelijk vastgestelde norm zitten. Voor meer gegevens over voortijdig schoolverlaten, zie het VSV-cijferportal van Onderwijs in cijfers (Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap):

<https://duo.nl/open Onderwijsdata/middelbaar-beroepsonderwijs/publicaties/voortijdig-schoolverlaten-rmc.jsp>

Tevredenheidsonderzoek 2024

Op de scholen is met uitzondering van Praktijkschool de Brug die de ProZo vragenlijst gebruiken, via Vensters de jaarlijks verplichte tevredenheidsmeting uitgevoerd. Alle scholen hebben hierbij de gewenste respons behaald. De algemene tevredenheid ligt over het algemeen op of net iets onder het landelijk gemiddelde. Op de onderdelen sfeer en veiligheid¹ liggen de scores van alle scholen ook op of rond het landelijke gemiddelde. Er is echter bij een aantal scholen wel een groot verschil in tevredenheid als er een uitsplitsing wordt gemaakt naar onderwijsniveau.

Voor meer informatie per school zie: www.scholenopdekaart.nl.

4.3 Kwaliteitszorg

Bestuurlijke kwaliteitszorg

Naar aanleiding van de examenresultaten en de prognose onderwijsresultaten 2025, zijn er gesprekken gevoerd met de schoolleidingen van het Trias VMBO en Zuiderzee College. Hierbij zijn diverse analyses van resultaten gepresenteerd en is de scholen gevraagd de resultaten verder binnen de school te bespreken en te duiden. Met de opgehaalde informatie stelt de school een doelgericht verbeterplan op. Bij het Bertrand Russell college was dit proces al enige tijd opgestart en is naar aanleiding van de resultaten en de reeds ingezette interventies nogmaals gekeken naar de effectiviteit hiervan. Vervolgens is geanalyseerd waar er nog een verbeterslag gerealiseerd kan worden en is het verbeterplan aangescherpt met nog duidelijkere resultaatafspraken.

De afgelopen schooljaren is er veel aandacht besteed aan het beter zicht krijgen op de stand van zaken voor wat betreft de indicatoren vanuit de IvHO. Met de inzet van de Riskchanger werd dit in beeld gebracht en het gebruik hiervan is begin 2024 geëvalueerd. Uit deze evaluatie kwam naar voren dat de Riskchanger als meerwaarde wordt gezien, maar dat het wel veel tijd kost om alle vier de onderdelen (OP, OR, SKA en VS) goed en volledig in te

¹ Deze onderdelen zijn we verplicht door te leveren aan de onderwijsinspectie

vullen. Hierop is besloten om door te gaan met het gebruik van de Riskchanger. De invulcyclus gaan we spreiden over twee schooljaren in plaats van één.

Als aanvulling op de Riskchanger is er eind 2023 een start gemaakt met het in gebruik nemen van de 'digitale boekenkast'. In de 'digitale boekenkast' worden door de scholen documenten geplaatst die als verantwoording dienen voor de diverse onderdelen van het inspectiekader. Als de IvHO besluit om een onderzoek te doen op één van de scholen dan zijn de meest recente documenten ter verantwoording altijd makkelijk terug te vinden en aan te leveren. Tweemaal per jaar controleren de scholen of de geplaatste documenten nog actueel zijn en voegen indien nodig een bijgewerkte versie toe.

In juni is de eerste cyclus van de vernieuwde voortgangsgesprekken tussen college van bestuur en de directeuren afgerond. Tijdens de gesprekken werd aan de hand van een aantal vooraf geformuleerde KPI's gesproken over de onderwijskwaliteit. De geformuleerde KPI's voor de onderwijskwaliteit waren:

- Slaag/zakprognose (o.b.v. exameneisen) examenjaar per periode per school.
- Risico leerlingen, percentage leerlingen met drie onvoldoendes en/of twee tekortpunten op de kernvakken, per leerjaar (exclusief examenjaar).
- (Prognose) onderwijsresultaten per school (oktober en maart).

Enkele weken voorafgaand aan de gesprekken werd de data, voorzien van een stukje duiding, aangeleverd aan de directeuren, waarna deze in het gesprek hun reflectie hierop konden geven. Na evaluatie van de gesprekken is besloten om vanaf schooljaar 2024-2025 alleen nog de dataoverzichten aan te leveren en de duiding en reflectie geheel bij de directeuren te leggen. Tevens worden vanaf schooljaar 2024-2025 de voortgang van de koersambities besproken in de gesprekken net als de gerealiseerde en geplande onderwijstijd en het (on)geoorloofde verzuim van leerlingen.

Het onderwerp verzuim van leerlingen is aan de voortgangsgesprekken toegevoegd, omdat aanwezig zijn in de les ertoe doet. Leerlingen die in de les aanwezig zijn kunnen makkelijker de lesstof tot zich nemen en hebben een grotere kans van slagen. Uit analyses bleek dat het ongeoorloofde verzuim bij de meeste scholen goed in beeld is en hier ook op geacteerd wordt. Echter blijkt het geoorloofde verzuim vele malen groter te zijn, maar niet altijd goed in beeld is. Het geoorloofde verzuim wordt niet of nauwelijks besproken terwijl dit dus de grootste bron van verzuim is. Om te proberen dit eerder in beeld te krijgen is besloten om voor alle mentoren het coaching dashboard aan te schaffen. Dit is dashboard software over Magister heen waarmee een mentor makkelijk, snel en overzichtelijk de aanwezigheid van zijn leerlingen in kan zien. Dit alles om vroegtijdig het gesprek aan te gaan met leerlingen en ouders bij constatering van bovenmatig geoorloofd verzuim. Daarnaast biedt het coaching dashboard de mogelijkheid om actuele resultaten (met een stukje analyse) en zaken als huiswerk snel en overzichtelijk in te zien.

4.4 Basisvaardigheden

Al enige jaren zijn er grote zorgen over het niveau en de ontwikkeling van de lees- en rekenvaardigheid van leerlingen op alle onderwijsniveaus. In de vele publicaties van de afgelopen jaren waarin de resultaten van deze vaardigheden onder de aandacht worden gebracht, zoals de staat van het onderwijs en de Pisa onderzoeken, is een dalende trend te zien die de nodige aandacht vraagt. Om scholen (een aantal) mogelijkheden te bieden om extra ondersteuning te verzorgen kon er door scholen die vorig jaar niet in aanmerking zijn gekomen voor de subsidie basisvaardigheden, een nieuwe aanvraag worden ingediend. In navolging van het Trias VMBO, het Zuiderzee College en Compaen VMBO die vorig jaar al de beschikking kregen over de subsidie hebben nu ook de andere OVO Zaanstad scholen de subsidie toegewezen gekregen. Dit zorgt ervoor dat ook zij extra middelen kunnen inzetten op het gebied van leesvaardigheid, rekenen, burgerschap en digitale vaardigheden. De subsidie heeft een looptijd van twee jaar en zal op elke school naar eigen inzicht worden ingezet. Bij de aanvraag en onderbouwing van de subsidies zijn de scholen begeleid door de controller en de afdeling O&K. Voor de monitoring van het verloop het subsidie traject is er vanuit de afdeling O&K een projectleider aangesteld. In het koersplan 'Samen voor goed onderwijs', is de ontwikkeling, ondersteuning en monitoring van de diverse basisvaardigheden een belangrijk onderdeel waarvoor koersmiddelen zijn vrijgemaakt.

4.5 VMBO Techniek

Van januari 2024 tot januari 2025 was een overgangsjaar voor de Sterk Techniek Onderwijs regio's waarbij naast de uitvoering van het bestaande activiteitenplan, de ontwikkeling van een vervolgplan voor de komende vier jaar op de agenda stond. In het overgangsjaar zijn net als de vier voorgaande jaren de bestaande programmalijnen met de gemeenschappelijke activiteiten en schoolactiviteiten uitgevoerd in samenwerking met de partners van de technische opleidingsbedrijven, het Regio College en het basisonderwijs.

De programmalijnen zijn:

1. Instroom bevorderen van leerlingen naar de technische profielen in de bovenbouw van alle vmbo-leerwegen.

Techniek-activiteiten worden voor leerlingen van het po op en door het vmbo uitgevoerd. De LOB activiteiten (loopbaanoriëntatie en -begeleiding) zijn gericht op Tech en Techniek voor de onderbouw.

De Techlands Technologiweek in de eerste week van maart is voor de 2e keer uitgevoerd met het driedaagse PET event voor ruim 2000 basisschoolleerlingen van klas 7 van het po in samenwerking met de Techlands partners gecombineerd met aanbod met Tech Your Talent. Voor alle 1.100 leerlingen uit de tweede klas van het vmbo zijn op donderdag en vrijdag workshops georganiseerd. Dit keer bij Mainstage, de locatie van de samenwerkende evenementenbranche, gevestigd in Zaanstad. Daarnaast komen de po klassen een aantal keer naar een van de vmbo scholen om een techniekproduct te maken.

De Bèta & Tech Experience (Escaperoom) is voor de 4e keer uitgevoerd bij het Talland College voor alle 2e klassen vmbo.

2. Doorstroom bevorderen naar de technische mbo-opleidingen.

Voor de bovenbouwleerlingen van het vmbo basis/kader en TL, die een keuze moeten maken voor een vervolgopleiding, zijn Tech carrousels georganiseerd. In kleine groepjes zijn er bezoeken gebracht aan de technische praktijkplaatsen van Techlands. In de 4e klas gevolgd door een op maat traject met meeloopdagen, keuzevakken en dergelijke.

3. In stand houden en ontwikkelen van actueel en aantrekkelijk techniekonderwijs.

Voor leerlingen uit alle leerjaren zijn activiteiten ingericht die bijdragen aan oriëntatie en kennismaken met nieuwe technologie, projecten, bedrijven met innovatieve techniek als thema.

Het project, lopend vanaf augustus 2019 tot en met december 2023, had oorspronkelijk een totale begroting van € 4.522.366. Daarnaast is € 609.980 aan cofinanciering opgenomen door in te zetten uren van de betrokken technische opleidingsbedrijven in Zaanstad. Het project is met aanvullende subsidie verlengd tot en met december 2024. De stand van zaken bij het afsluiten van de project eind december 2024 is als volgt:

Totale uitgaven: € 5.492.960

Deze totale uitgaven hebben we bekostigd met € 4.628.500 subsidie, € 450.442 cofinanciering en € 411.703 vanuit eigen middelen. In 2024 hebben we € 145.794 ingezet vanuit de bestemmingsreserve techniekonderwijs.

Gerekend vanuit de subsidie hebben we 9,73% cofinanciering ontvangen van onze projectpartners en daarmee hebben we voldaan aan de minimale 7,5% subsidievoorwaarde.

Het programma van Sterk Techniek Onderwijs Zaanstreek maakt inmiddels structureel onderdeel uit van de jaarkalender op de scholen en in het vierjarenplan voor 2025 - 2029 bouwen we door op de successen en voegen we een aantal thema's toe.

Op 1 oktober 2024 hebben we het Sterk Techniek Onderwijs Zaanstreek projectplan 2025 - 2029 ingediend bij DUS-I dat samen met de partners en de deelnemende scholen is ontwikkeld. In januari 2025 hebben we goedkeuring op onze aanvraag gekregen. Voor 15 april 2025 moet het uitgewerkte activiteitenplan met de begroting voor 2025 en 2026 worden ingediend.

4.6 Passend Onderwijs

De middelen die we ontvangen van het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek worden ingezet op onze scholen en voor grotere school overstijgende projecten. We verantwoorden deze middelen jaarlijks aan het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek op de aspecten rechtmatigheid en doelmatigheid.

OVO Zaanstad maakt voor wat betreft de te behalen doelen passend onderwijs, die voortvloeien uit onze Koers, geen onderscheid in financiering vanuit de reguliere bekostiging (lumpsum) of financiering vanuit de middelen van het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek.

De middelen die we dit jaar hebben ontvangen van het samenwerkingsverband in het kader van lwoo ondersteuning hebben we vooral besteed ten behoeve van klassenverkleining en versterking mentoraat. De extra ondersteuning van leerlingen is besteed aan de versterking van de zorgstructuur binnen onze scholen onder meer in de vorm van coaching,

trajectgroepen, time out voorzieningen en aandacht voor hoogbegaafden. Voor de uitvoering van koersdoelen als veiligheid en (digitale) geletterdheid hebben we gefinancierd vanuit de reserve passend onderwijs. In april 2024 is het ondersteuningsplan 2024-2028 door het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek vastgesteld. In dit plan is beschreven hoe passend onderwijs in de regio wordt vormgegeven. Omdat dit plan pas in Q2 van 2024 is vastgesteld zijn de schoolondersteuningsplannen van de scholen met een jaar verlengd. In schooljaar 2024-2025 stellen de scholen op basis van het ondersteuningsplan 2024-2028 een eigen schoolondersteuningsplan op.

4.7 Toetsing en examinering

De afgelopen jaren stonden de implicaties van de wetswijziging in het eindexamenbesluit VO centraal. Deze inhoudelijke wijzigingen hadden tot doel de kwaliteit van de schoolexaminering te versterken en hadden onder andere betrekking op de rol van de examensecretaris, het inrichten van examencommissies en het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA).

Er is sindsdien ingezet op het in positie zetten en de inhoudelijke rol van de examencommissies. Daartoe zijn er leden benoemd die gezamenlijk expertise hebben op het gebied van toetsing en examinering. Daarnaast zetten scholen in op deskundigheidsbevordering door middel van scholing. OVO-breed zijn er kaders opgesteld en afspraken gemaakt over gestandaardiseerde werkwijzen en formats die in 2024 juridisch zijn getoetst op rechtmatigheid en vervolgens geüpdatet en doorontwikkeld.

Door de kwaliteitscontroles en evaluaties van het proces in de afgelopen jaren, zien we een duidelijke kwaliteitsverbetering in de kwaliteit van de programma's van toetsing en afsluiting, de processen en de taken. Door de kwaliteitsverbetering ontstaat er steeds meer ruimte om een volgende stap te zetten in de inhoudelijke aanpassingen waarbij de visie van de school en de toets visie van een school steeds meer terug te zien zullen zijn in de inhoud, vorm en uitvoering van de schoolexamens. Dit proces staat bij de meeste scholen nog in de kinderschoenen en zal in de komende jaren dienen te worden opgepakt.

4.8 Nationaal Programma Onderwijs

Aan het einde van schooljaar 2023-2024 hebben scholen hun NPO Schoolprogramma geëvalueerd met behulp van een schoolscan. Deze scan geeft inzicht in de cognitieve, sociaal-emotionele en praktijkgerichte ontwikkeling van leerlingen en wat zij nodig hebben om verder te groeien. Op basis hiervan hebben scholen hun programma's herijkt voor 2024-2025. Hierbij zijn interventies uit de OCW-menukaart doorgezet, aangepast, stopgezet of toegevoegd. Veel scholen werkten met een tweejarig programma in deze laatste subsidieperiode.

Evaluatie en schoolscan

Scholen vinden het lastig om de voortgang van leerlingen direct toe te schrijven aan specifieke interventies door de invloed van meerdere factoren. In de schoolscan is per ontwikkelgebied onderzocht hoe leerlingen ervoor staan en wat dit betekent voor de herijking. Scholen geven aan dat de resultaten op alle gebieden nog niet op pre-coronaniveau liggen, maar wel verbeteren. De doelen blijven relevant en interventies worden deels voortgezet met enkele aanpassingen. Dit is soms ook nodig omdat beschikbare middelen afnemen.

De behoeften voor 2024-2025 zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren: focus op het verbeteren van de leermotivat ie en sociale vaardigheden en het versterken van executieve functies zoals plannen en organiseren. Vooral interventies op sociaal-emotioneel gebied krijgen aandacht, ondersteund door culturele en sportieve activiteiten, mentoraat, en loopbaanoriëntatie (LOB). Ook de reken- en taalvaardigheden van leerlingen verdienen extra aandacht. Interventies hiervoor zijn onderdeel van het activiteitenplan basisvaardigheden en vallen onder die subsidie.

Schoolprogramma 2024-2025

Voor schooljaar 2024-2025 ligt de nadruk op interventies van type C (sociaal-emotioneel welbevinden, zoals uitbreiding van het mentorraad en culturele activiteiten), type B (effectievere inzet van onderwijs, zoals inzet van klassenassistenten en begeleiding in kleine groepjes), en type D (executieve functies, zoals aandacht voor metacognitie en zelfregulerend leren). Interventies van type C zijn door de scholen het meest gekozen.

De herijking van de programma's vond intern plaats, voornamelijk in overleg met vaksecties en het MT. De MR heeft bij alle scholen ingestemd. Middelen zijn niet bovenschools ingezet; slechts een klein deel, 10,5%, is besteed aan inleenpersoneel. Scholen hebben tot het einde van schooljaar 2024-2025 om resterende middelen te gebruiken, waarna opnieuw wordt geëvalueerd.

4.9 Extra ondersteuning Nieuwkomers

Het jaar 2024 betekende voor de Internationale Schakelklas (ISK) opnieuw een groei van het aantal leerlingen. Deze groei is een direct gevolg van de situatie in de wereld, de instroom van nieuwkomers uit Ter Apel en andere asielzoekerscentra, gezinshereniging, een groei van het aantal alleenstaande asielzoekers van ouder dan 16 en wachtlijsten op ISK's in andere delen van Nederland.

De opdracht van de ISK is om leerlingen Nederlands te leren en zo goed mogelijk voor te bereiden om te stap naar vervolgonderwijs te maken. Docenten, medewerkers en leerlingen zetten zich vol in voor deze opdracht met als resultaat dat de grootste groep leerlingen na de ISK doorstroomt naar het reguliere onderwijs. Een factor die een negatieve invloed heeft op het niveau van doorstromen, is het feit dat de opleidingstijd direct ingaat op het moment dat de jongere de eerste geregistreerde stap in Nederland heeft gezet. In praktijk betekent dit dat veel jongere niet de volledige onderwijstijd kan benutten en de leerling daardoor met een achterstand op een vervolgopleiding start.

De ISK heeft een aantal uitdagingen in het uitvoeren van de opdracht. Inherent aan het ISK-onderwijs zijn fluctuerende leerlingaantallen wat van invloed is op de beschikbare fysieke ruimte: een grotere groei dan gepland maakt het vinden van voldoende lokaalruimte lastig. Het verkrijgen van voldoende gecertificeerde docenten is voor alle ISK's een uitdaging. Verder is het aantal analfabete en/of laaggeletterde 16+ leerlingen fors gestegen. Deze groep jongeren heeft vaak problematiek waar hulp bij nodig is, maar de voorzieningen in de regio zijn nog onvoldoende dekkend en niet voldoende toegerust om deze groep jongeren te helpen.

De ISK heeft met het Nationaal Programma Onderwijs tot einde van schooljaar 2024-2025 de mogelijkheid om interventies in te zetten die tot duurzame verbeteringen zullen leiden. Binnen de ISK zijn we verder gegaan met de eerder gekozen interventies:

1. Instructie in kleine groepen (tutoring)

Zowel hoogopgeleide als laagopgeleide leerlingen en leerlingen zonder opleiding hebben extra onderwijsaanbod gekregen op voornamelijk wiskunde, Engels en NT2. Dit maakt de doorstroom naar vervolgonderwijs of de weg naar de arbeidsmarkt succesvoller.

2. Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen

Alle hieronder vallende activiteiten zijn uitgevoerd door het eigen team of ketenpartners. Een voorbeeld is het aanbod tijdens de clustermiddag: bijvoorbeeld het volgen van zwemlessen of fietslessen. Daarnaast zijn er activiteiten in het kader van cultuureducatie verzorgd om leerlingen bekend te maken met de Nederlandse samenleving.

3. Ouderbetrokkenheid

In de klassen zijn voorlichtingen gegeven en er vinden startgesprekken en voortgangsgesprekken plaats met ouders. De voorbereiding in de samenwerking met ITTA/UvA om het Nederlands onderwijssysteem begrijpelijker te maken voor ouders is met input en tijd van docenten ISK gestart en afgerond.

4. Doorstroom naar vervolgonderwijs

Er is een start gemaakt met een doorstroombeleidsstuk. Doel hiervan is om de doorstroom eenduidig en niet persoonsafhankelijk te laten zijn. Een belangrijk onderdeel is de inzet van nazorgcoördinatoren van de ISK op de vervolgscholen. De nazorgcoördinatoren zijn verdeeld over de vervolgscholen en zijn wekelijks op een vast moment aanwezig, zodat nieuwkomers korter dan 6 jaar in Nederland en docenten van de vervolgschool hun hulpvragen kunnen stellen.

5. Taalstages

Taalstages zijn verder ontwikkeld voor laaggeletterde en analfabete leerlingen vanaf 15 jaar. Dit traject is gericht op taalverwerving, oriëntatie op de arbeidsmarkt en op het ontwikkelen van werknemersvaardigheden. Door middel van taallessen over de beroepspraktijk, bedrijfsbezoeken en praktijklessen buiten de school bereiden leerlingen zich voor op een stage van minimaal één dag in de week. In dat kader zijn er overleggen met teams inburgering, RMC, jongerenloket en ROC. Hierbij is er contact met gemeente Zaanstad en met Over-gemeenten. Ook is er in het kader van LOB gestart met stages die het maken van keuzes voor een vervolgstudie verbeteren. Met de gemeente Zaanstad zijn overleggen geweest om een doorstroom-/transitiecoach in te zetten.

Visie op leesbevordering ISK Zaanstad

Wie goed kan lezen, vergroot zijn kansen in de maatschappij en op school. Ook ISK-leerlingen moeten daarom zo veel mogelijk lezen. Zo breiden ze hun woordenschat en hun kennis van de wereld uit, waardoor het lezen steeds makkelijker gaat en het leesplezier toeneemt. Dagelijks wordt minimaal een halfuur vrij gelezen in boeken van het juiste niveau over een bij de leeftijd passend onderwerp. Lessen begripend lezen staan in het teken van leesbegrip.

Visie op burgerschapsonderwijs ISK Zaanstad

Leerlingen op de ISK worden voorbereid op een leven in een democratische rechtsstaat. Ze leren hoe zij een bijdrage kunnen leveren aan de Nederlandse samenleving, bijvoorbeeld op school, in de wijk of in de gemeente. Daarnaast maken zij kennis met de Grondwet en de Universele Rechten van de Mens. We leren onze leerlingen om verschillende waarden en belangen van groepen en individuen te onderscheiden en te beoordelen. Dit is een opdracht voor alle lessen, maar voor de lessen burgerschap in het bijzonder.

4.10 Internationalisering

Het Bertrand Russell college is onze school die specifiek inzet op internationalisering. Zij hebben in 2024 een nieuw schoolplan opgesteld. Een van de kernwaarden binnen het Bertrand Russell college is wereldwijd. Deze kernwaarde geeft daarmee invulling naar hoe zij kijken naar internationalisering.

In totaal volgden 68 leerlingen tijdens schooljaar 2023-2024 in leerjaar 1, 2 en 3 atheneum tweetalig onderwijs (TTO). In de verschillende jaren worden de lessen aardrijkskunde, biologie, geschiedenis, ICT, lichamelijke opvoeding, natuurkunde, scheikunde en wiskunde in het Engels gegeven. Daarnaast wordt ook het programma van Global Citizenship (wereldburgerschap) gevolgd.

Naast tweetalig onderwijs vinden er internationale uitwisselingen (b.v. Madrid, Duitsland en Hongarije), een ervaringsreis (naar Zuid Afrika) en stedenreizen met een meer educatief programma plaats en deze worden steeds verder ontwikkeld. Daarbij wordt gewerkt aan het verkrijgen van structurele financiële ondersteuning vanuit Erasmus+.

4.11 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

De besturen voor voortgezet onderwijs in Zaanstad hebben afspraken gemaakt over de toelating van leerlingen. Uitgangspunt is dat alle leerlingen een kansrijk toekomstperspectief wordt geboden en dat zij zoveel als mogelijk worden geplaatst op hun school van eerste voorkeur.

Daartoe hebben de besturen in het kader van het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen afspraken gemaakt over een over de stad gespreid aanbod dat aansluit bij de onderwijsbehoefte. Dit aanbod wordt periodiek herijkt.

Bij aanmelding van leerlingen uit het primair onderwijs wordt ouders en leerlingen gevraagd hun voorkeur van leerlingen op te geven. De leerlingen worden zoveel mogelijk geplaatst op basis van eerst voorkeur, de beschikbare (huisvestings-)capaciteit is daarbij bepalend. In 2024 zijn 95,4% van de leerlingen geplaatst op de school van eerste voorkeur.

De afspraken daarover zijn onder meer vastgelegd in het Convenant Voortgezet Onderwijs Zaanstad. Alle betrokken scholen voor het voortgezet onderwijs in de Zaanstreek hanteren in beginsel dezelfde toelatingscriteria en hebben tegelijkertijd de vrijheid om bepaalde criteria nader in te vullen. Het uitgangspunt is leerlingen in de Zaanstreek gelijke kansen te bieden om een onderwijsloopbaan te volgen die past bij hun capaciteiten.

Voor meer informatie zie: [De Zaanse overstap - OVO Zaanstad \(ovo-zaanstad.nl\)](https://ovo-zaanstad.nl) en www.povo-zaanstreek.nl.

4.12 Sociale veiligheid

Sociale veiligheid is een belangrijk speerpunt bij OVO Zaanstad. Sociale veiligheid is een belangrijke voorwaarde voor leerlingen om met plezier naar school te gaan en tot leren te komen. Ook is het een belangrijke factor in werkplezier en werkdruk voor onze medewerkers.

Helaas is steeds meer inspanning op scholen nodig om de sociale veiligheid te borgen. Een relatief beperkte groep leerlingen veroorzaakt behoorlijk wat druk op dit vraagstuk.

Wachtlijsten voor de aanpak van persoonlijke problematiek zijn daarbij niet helpend. Ook zien we steeds meer dat ouders zich geen pedagogisch partner tonen van de school. Zij bagatelliseren incidenten en wijzen hulp af. We zullen ons hier in het komend jaar meer begrenzend gaan opstellen, omdat scholen in toenemende mate overvraagd worden en steeds minder aandacht kunnen besteden aan hun kerntaak: goed onderwijs bieden.

Extra zorg is in het eerste halfjaar van 2024 geweest over de veiligheid in Zaanstad Noord. Onze scholen in dit gebied merken de effecten van onrust in wijken (Saendelft en Wormerveer) en de wijze waarop zich dit vaak manifesteert op en rond station Krommenie-Assendelft. Helaas ontstaat daardoor ook het beeld dat veiligheid op die scholen ernstig in het geding is. In onderzoeken zien we dat leerlingen op onze scholen in dit gebied de veiligheid niet anders ervaren dan op andere scholen. Er is zeker sprake van -soms ernstige- incidenten. Dit is helaas ook aan de orde op andere scholen

Afgelopen jaar zijn we op een aantal van onze scholen gestart met het werken in kernteams. Deze kernteams zien we als een eerste stap om met ketenpartners tot een integrale aanpak te komen om de veiligheid te bevorderen.

In 2024 hebben we in de Arbo commissie het thema sociale veiligheid meer aandacht gegeven en steviger verankerd in de arbo-jaarkalender. Na het wegvallen van een landelijk incidentenregistratiesysteem is de Arbo commissie op zoek gegaan naar een alternatief. Inmiddels is voor alle scholen en het bestuur een nieuw systeem ingericht dat het vanaf januari 2025 weer mogelijk maakt systematisch te registreren. Dit stelt ons ook in staat analyses te maken en bij te sturen.

In 2024 is een jaarlijks onderzoek uitgevoerd naar de sociale veiligheid. Hieruit blijkt dat leerlingen zich over het algemeen veilig voelen op school en een score toekennen rond het landelijk gemiddelde.

Voor meer informatie per school zie: www.scholenopdekaart.nl.

5. Personeel en professionalisering

5.1 Strategisch personeelsbeleid

Ontwikkeling van medewerkers

In 2023 stelde OVO Zaanstad het strategisch HR-beleid vast voor de periode 2023-2026. Dit beleid richt zich op drie samenhangende thema's: de Lerende Organisatie, Leiderschap en Duurzame Inzetbaarheid. Deze thema's worden ondersteund door acht speerpunten, opgesteld in samenwerking met betrokkenen. Ze vormen een integraal onderdeel van het OVO Zaanstad Koersplan 2024-2028.

In 2024 zijn belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van medewerkers. De nadruk lag op het versterken van didactische vaardigheden, het bevorderen van een professionele cultuur en het ondersteunen van duurzame inzetbaarheid. De implementatie van de digitale observatietool (DOT) om pedagogische en didactische vaardigheden te monitoren kende enige vertraging, maar de eerste nulmetingen zijn uitgevoerd. Resultaten hiervan worden in 2025 geanalyseerd en toegepast.

Een nieuwe gesprekkencyclus werd ingevoerd, waarin professionele ontwikkeling centraal staat. Daarnaast leverden exitgesprekken waardevolle inzichten op om de werkomgeving verder te verbeteren. Functioneringsgesprekken kregen een duidelijke focus op levensfasebewust personeelsbeleid en interne mobiliteit. Ook is gestart met het ontwikkelen van een duurzame inzetbaarheid, dat eind 2025 volledig zal zijn geïmplementeerd.

OVO Zaanstad bevordert gedeeld leiderschap door docenten en ondersteunend personeel actief te betrekken bij onderwijs- en organisatieontwikkelingen. Een voorbeeld hiervan zijn de kenniskringen op verschillende thema's. Een nieuw leertraject voor schoolleiderschap, dat in 2025 start, ondersteunt deze aanpak.

OVO Academie 2024

In 2024 zijn de eerste stappen gezet in het verder stimuleren van een professionele cultuur binnen de organisatie. Via de OVO Academie wordt meer ingezet op voortdurende professionalisering en onderlinge samenwerking. En werken we aan het versterken van het leer- en ontwikkelingsklimaat. Het bovenschools leeraanbod werd geoptimaliseerd in samenwerking met scholen en leidinggevenden, zodat trainingen beter aansluiten op de behoeften van medewerkers. Een visie op leren is ontwikkeld en wordt in 2025 gedeeld via een visueel schema (praatplaat). Deze visie zal worden gebruikt tijdens ontwikkelgesprekken en bij het opstellen van schoolprofessionaliseringsplannen. Een Europese aanbestedingsprocedure voor een nieuw leerplatform is gestart. Marktconsultatie heeft bevestigd dat geschikte aanbieders beschikbaar zijn voor zowel de leercontent als het leermanagementsysteem (LMS). De implementatie van het platform staat gepland voor 2025-2026. In 2024 organiseerde de OVO Academie 102 trainingen, variërend van klassikale sessies tot online trainingen. De focus lag op inductie, basisprofessionalisering, leiderschap en digitale vaardigheden. 341 medewerkers voltooiden de e-learning Privacy Bekwaam, die vanaf 2025 wordt geïntegreerd in het onboarding programma voor nieuwe medewerkers. Evaluaties en een enquête onder 130 medewerkers leverden waardevolle inzichten op, die worden meegenomen in verdere verbeteringen van het aanbod. Daarnaast werden regelmatig nieuwsbrieven en updates verspreid om medewerkers te informeren over het trainingsaanbod. In 2025 wordt onderzocht hoe schoolgebonden trainingen vaker

bovenschools kunnen worden aangeboden, om overlap te verminderen, kosten te besparen en efficiëntie te verhogen. Met deze stappen blijft de OVO Academie bijdragen aan een sterk leerklimaat en toekomstbestendige professionalisering voor onderwijsprofessionals (OP), ondersteunend personeel (OOP) en schoolleiders.

Leiderschapsprogramma

Het versterken van onderwijskundig leiderschap blijft een prioriteit binnen de professionalisering van OVO Zaanstad. In 2024 werd een aanbestedingsprocedure gestart voor een Onderwijskundig Leiderschapsprogramma, waarin alle 33 leidinggevendenden – inclusief het bestuur, directieleden en afdelingsleiders – deelnemen.

Het programma, met een doorlooptijd van ongeveer een jaar, richt zich op:

- Persoonlijk leiderschap: Ontwikkeling van een leiderschapsstijl die bijdraagt aan team- en schoolontwikkeling.
- Praktijkgerichte opdrachten: Direct toepasbare opdrachten met een duurzame impact op de organisatie.
- Data-analyse: Ondersteuning van strategische beslissingen door middel van data, gericht op verbeterde onderwijsresultaten.
- Professionele cultuur: Verantwoordelijkheid, samenwerking en ontwikkeling staan hierbij centraal.

Het programma draagt bij aan gedeeld leiderschap, duurzame schoolontwikkeling en de professionalisering van leidinggevendenden. Het sluit naadloos aan op de OVO Koers 2024-2028, het strategisch HR-beleid en de beroepsstandaard voor schoolleiders in het voortgezet onderwijs.

Met al deze ontwikkelingen blijft OVO Zaanstad werken aan de professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van medewerkers, met als doel een lerende organisatie te creëren die bijdraagt aan kwalitatief hoogwaardig onderwijs voor alle leerlingen.

5.2 Personeelontwikkelingen

Aantal medewerkers

Het aantal medewerkers in dienst van OVO Zaanstad en het aantal fte op peildatum 31 december 2024 is vergelijkbaar met het jaar daarvoor. Alleen de verhouding tussen OP en OOP is gewijzigd. Dit komt met name door meer inzet van ondersteunende medewerkers op de extra gelden van NPO en basisvaardigheden.

Personele bezetting	31-12-2024		31-12-2023	
	Aantal	Fte	Aantal	Fte
Directie	32	30 (5%)	32	30 (5%)
Onderwijsondersteunend personeel	247	177 (30%)	222	161 (27%)
Onderwijzend personeel	505	392 (65%)	533	410 (68%)
Totaal	784	599	787	601

Het aantal externe medewerkers op peildatum 31 december 2024 is iets hoger dan op peildatum 31 december 2023 en in fte's lager.

Externe inhuur	31-12-2024		31-12-2023	
	Aantal	Fte	Aantal	Fte
Directie	1	0,6	2	1,2
Onderwijsondersteunend personeel	14	6,7	11	7,4
Onderwijzend personeel	15	7,1	15	6,8
Totaal	30	14,4	28	15,4

Komen en gaan van medewerkers

Personele bezetting	31-12-2023	787
Instroom		132
Uitstroom		135
Personele bezetting	31-12-2024	784

In 2024 zijn er 132 medewerkers gestart bij OVO Zaanstad. Een deel van deze medewerkers vervangt tijdelijk collega's wegens ziekte, maar de meerderheid heeft de intentie om langdurig bij OVO Zaanstad te blijven werken. Een groep van 16% van de medewerkers is in 2024 dus nieuw bij OVO Zaanstad. Het inwerken van deze collega's vraagt veel van onze scholen.

Gedurende 2024 heeft OVO Zaanstad 21 mensen in dienst genomen die een opleiding volgen om hun bevoegdheid te halen. Voor vier van hen ontvangen we een subsidie zij-instroom. In totaal zijn vorig jaar 137 medewerkers uit dienst getreden. Het aandeel uitstroom ligt daarmee op circa 18%. Een zekere mate van arbeidsmobiliteit is gezond voor de ontwikkeling van medewerkers en onze organisatie, maar we willen ook graag goede medewerkers behouden voor het onderwijs en OVO Zaanstad.

Naast het beëindigen van tijdelijke dienstverbanden wegens (ziekte)vervanging is de voornaamste reden voor vertrek het ontslag op eigen verzoek. In de huidige arbeidsmarkt maken medewerkers makkelijker de overstap naar een ander onderwijsbestuur. Redenen voor een overstap zijn bijvoorbeeld de woon-werkafstand of dat de baan niet voldeed aan de verwachtingen. We voeren exitgesprekken, zodat we beter zicht krijgen op de motieven die een rol spelen bij uitstroom. Daarnaast zijn medewerkers uitgestroomd in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, vanwege arbeidsongeschiktheid en is in een klein aantal gevallen afscheid genomen met wederzijds goedvinden. De totale uitstroom is overigens in lijn met die in de sector Voortgezet Onderwijs²

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag

Werknemers in het voortgezet onderwijs die werkloos worden, ontvangen doorgaans een WW-uitkering met een bovenwettelijke aanvulling. De sector draagt het eigen risico voor deze kosten, en als OVO Zaanstad betalen we een deel van deze uitkeringen zelf. Als onderwijswerkgever hebben we daarom de verantwoordelijkheid om de re-integratie van ex-werknemers te faciliteren. Om te voorkomen dat we onnodig geld uitgeven aan uitkeringskosten, proberen we vanaf het moment van indiensttreding de instroom in de WW te beperken. Waar nodig zetten we loopbaan coaching en outplacement al tijdens het dienstverband in. Oud-medewerkers die recht hebben op een WW-uitkering worden periodiek gemonitord. Hierbij kijken we niet alleen naar de kosten, maar ook naar de mogelijkheden voor herplaatsing. Indien nodig wordt actieve begeleiding en bemiddeling aangeboden via een externe partij. In 2024 hebben twee medewerkers begeleiding ontvangen, en beide personen hebben inmiddels ander werk gevonden.

Samenwerking met andere schoolbesturen

OVO Zaanstad is in 2024 onderdeel geworden van de Onderwijsregio Noord-Holland Noord. De onderwijsregio richt zich op strategisch HRM, innovatie, en regionale scholing, met speciale aandacht voor het aanpakken van personeelstekorten en het versterken van professionalisering. In 2024 participeerde OVO Zaanstad in de voorlopersfase, inclusief de ontwikkeling van een regionaal loket voor zij-instroom en een bovenschoolse invalpool. Door samenwerking in deze onderwijsregio draagt OVO Zaanstad bij aan een toekomstbestendig en kwalitatief hoogstaand onderwijs in de regio.

Daarnaast werkt OVO Zaanstad vanaf schooljaar 2020-2021 in de regio Zaanstreek Waterland samen met zes schoolbesturen voortgezet onderwijs en middelbaar beroepsonderwijs. In samenwerking met drie lerarenopleidingen in Amsterdam is een online platform geformeerd, Welkom in het onderwijs, met informatie over werken in het voortgezet onderwijs in Zaanstreek-Waterland. Geïnteresseerden kunnen routes vinden voor opleidingen, informatie over functies in een school en deelnemen aan bijeenkomsten. Dankzij een gezamenlijke, strategische personeelsplanning hadden de partners in de regio inzicht in de (over)formatie en werden vacatures en kandidaten onderling gedeeld, waardoor medewerkers voldoende mogelijkheden hadden om in de regio te blijven werken.

² bron: werkgeversspiegel ABP

5.3 Banenafpraak

De banenafpraak is een afspraak tussen de overheid en werkgevers om extra banen te creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. Werkgevers, zowel in de publieke als private sector, hebben de verplichting om gezamenlijk een vast aantal banen te realiseren voor mensen die niet zelfstandig het wettelijk minimumloon kunnen verdienen. Binnen het voortgezet onderwijs betekent de banenafpraak dat scholen en onderwijsinstellingen passende werkplekken moeten bieden aan mensen uit het doelgroepenregister. Dit register omvat mensen met een arbeidsbeperking die vallen onder de Participatiewet.

In 2024 hebben wij helaas geen medewerkers uit het doelgroepenregister kunnen aannemen. Hoewel we ons inzetten voor inclusiviteit en diversiteit binnen onze organisatie, zijn we tegen enkele obstakels aangelopen die het realiseren van deze doelstelling hebben belemmerd:

- Lesbevoegdheidseis – De meeste functies binnen het voortgezet onderwijs vereisen een lesbevoegdheid, die kandidaten uit het doelgroepenregister vaak niet bezitten.
- Beperkt aantal ondersteunende functies – Er zijn weinig niet-onderwijzende posities beschikbaar, en er was onvoldoende ruimte om nieuwe, aangepaste functies te creëren.
- Competentiematch – Ook bij ondersteunende functies blijkt het lastig om een goede match te vinden tussen de vaardigheden van kandidaten en de functie-eisen.
- Arbeidsmarktkrapte – De noodzaak om snel inzetbare medewerkers aan te nemen beperkte de mogelijkheden om functies aan te passen.
- Begeleiding en infrastructuur – Onze interne begeleiding en werkprocessen zijn nog niet ingericht om optimale ondersteuning te kunnen bieden.

Op meerdere momenten in het jaar heeft er overleg plaatsgevonden met het Werkgeversservicepunt Zaanstreek-Waterland om te verkennen of OVO Zaanstad werkzoekenden een plek kan bieden. Twee voorgedragen kandidaten zijn op gesprek geweest op een school, maar helaas heeft dit niet geleid tot een succesvolle match.

Banenafpraak Verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring Omtrent het Gedrag¹

Nieuwe VOG's ² in 2024	VOG aanwezig op datum indiensttreding	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	135	2	0
Nieuwe personen niet in loondienst met VOG-verplichting ³	138 ³	0	0

Aantallen tussen 1 en 5 worden weergegeven als <5.

³ Dit betreffen stagiaires, externen en vrijwilligers. Hierin zijn nog niet opgenomen de medewerkers die binnen de school aanvullend onderwijs uitvoeren zoals bijles of huiswerkbegeleiding. Dit is pas met ingang van 1 januari 2025 verplicht.

We hebben onze accountant opdracht gegeven een controle uit te voeren op de tijdige aanwezigheid van VOG.

1 Op grond van artikel 4, lid 7 en bijlage 6 van de RIO.

2 De VOG is op het moment van indiensttreding niet ouder dan 6 maanden.

3 Voor het voortgezet onderwijs zie artikel 7.3, lid 1, van de WVO 2020: alle personen.

5.4 Werkdrukmiddelen

De afspraken over de werkdrukmiddelen voor de aanpak van de werkdruk zijn in de nieuwe CAO VO voortgezet. Het collectieve deel wordt op schoolniveau ingezet waarbij medewerkers en schoolleiding in overleg zijn getreden voor de te nemen maatregelen met als doel vermindering ervaren werkdruk, meer tijd voor de leerling en meer tijd voor onderlinge verbinding. De collectieve middelen zijn bijvoorbeeld besteed aan extra ondersteuning in de klas, meer tijd voor begeleiding van leerlingen, voor mentoraat of inzet van ondersteunend personeel bij surveillance.

In 2024 is op alle scholen een keuze gemaakt om de collectieve werkdrukmiddelen voor het schooljaar 2024-2025 in te zetten. Voor enkele scholen staat nog een kleine reserve op de balans van in eerdere jaren niet bestede middelen. Deze is nog niet overal aangewend.

Het individuele deel van de werkdrukmiddelen betreft een individueel keuzebudget (IKB) van 90 uur naar rato. De invulling van deze 90 uur is uitgewerkt in nieuw Taakbeleid dat is ingegaan in schooljaar 2023-2024.

5.5 Opleidingsschool Zaanstreek

Missie en doelstellingen

De Opleidingsschool van OVO Zaanstad richt zich op het opleiden, begeleiden en professionaliseren van toekomstige en nieuwe docenten. Het doel is om voldoende breed opgeleide, vakbekwame leraren te behouden voor het voortgezet onderwijs in de Zaanstreek. Naast de begeleiding van studenten en docenten in opleiding biedt de opleidingsschool ook ondersteuning aan pas afgestudeerde en ervaren docenten die net gestart zijn binnen OVO Zaanstad. Dit alles is erop gericht om docenten een kansrijk toekomstperspectief te bieden met ruime ontwikkelmogelijkheden, gebaseerd op het beroepsbeeld van de leraar.

In 2024 begeleidde de opleidingsschool 123 personen:

- 63 stagiairs, voornamelijk van de HvA en UvA-ILO
- 39 nieuwe bevoegde docenten
- 21 studerende docenten

Samenwerking met de Regionale Opleidingsschool West-Friesland

Eind 2024 is na een effectonderzoek besloten dat de Opleidingsschool Zaanstreek zich met ingang van 2025 gaat aansluiten bij de Regionale Opleidingsschool West-Friesland (ROWF). De ROWF focust op de begeleiding van studenten en docenten in opleiding. Tegelijkertijd blijft de Opleidingsschool binnen OVO Zaanstad verantwoordelijk voor de begeleiding van nieuwe bevoegde docenten en ervaren docenten. Hierbij wordt nauw samengewerkt met de OVO Academie.

De Rol van de OVO Academie binnen de opleidingsschool

De OVO Academie speelt een centrale rol in de professionalisering van docenten. Dit gebeurt door het organiseren van bovenschoolse inductietrainingen en het bieden van persoonlijke begeleiding via coaching, intervisie en lesbezoeken door lerarenopleiders.

Aanbod inductietrainingen in 2024:

- Orde en klassenmanagement (4 deelnemers)
- Mentortraining (6 deelnemers)
- Workshop Driehoek/oudergesprekken (4 deelnemers)
- Workshops die zijn verplaatst wegens te weinig inschrijvingen: Activeren en differentiëren, Het Pedagogisch Prioriteitspel en Rollen van de docent

Uitdagingen en aanpassingen

Het lage aantal deelnemers aan de inductietrainingen verdient aandacht. Mogelijke oorzaken hiervoor zijn onder andere tijdsdruk en de hoge werkbelasting van startende docenten, zorgen over het wegvallen van lessen, en een beperkte aansturing op professionele ontwikkeling.

Vanaf 2025 worden inductietrainingen verplicht gesteld voor nieuwe bevoegde docenten. Docenten die nog een lerarenopleiding volgen, nemen al deel aan ROWF-trainingen (EDU Labs) en schoolontwikkelingsactiviteiten, waardoor extra trainingen te belastend zouden zijn. Om deelname te bevorderen, stelt de kenniskring van lerarenopleiders voor om twee inductieweken (in november en maart) in het jaarrooster op te nemen. Tijdens deze weken krijgen nieuwe docenten tijd om trainingen te volgen. De OVO Academie monitort de deelname en adviseert op basis van analyses.

Bijdrage van de ROWF

De ROWF ondersteunt bij het stroomlijnen van beleid en organisatie. Dit omvat onder andere: het samen met P&O regelen van stagevergoedingen volgens CAO VO en het aanbieden van extra scholing via EDU Labs vanaf 2025, gericht op het verbeteren van de kwaliteit van stages.

Efficiëntere organisatie door samenwerking

De samenwerking tussen de ROWF, de OVO Academie en schoolleiders draagt bij aan een efficiëntere organisatie. Hierdoor kunnen lerarenopleiders zich concentreren op hun kerntaak: het optimaal begeleiden en ontwikkelen van nieuwe en ervaren docenten.

Met deze integrale aanpak blijft OVO Zaanstad werken aan een solide basis voor de toekomst van het onderwijs in de Zaanstreek.

5.6 Carrièreperspectief

Arbeidsvoorwaarden

In 2024 zijn er opnieuw belangrijke stappen gezet in de arbeidsvoorwaarden binnen het voortgezet onderwijs. De CAO VO 2023-2024, die loopt van 1 mei 2023 tot 1 oktober 2024, is vanaf 1 januari 2024 verder uitgevoerd. En eind december 2024 is een onderhandelaarsakkoord afgesloten voor een nieuwe CAO VO met een looptijd tot 1 november 2025. Het kabinet heeft de arbeidsmarkttoelage, die in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) werd verstrekt, verlengd tot eind 2025. Deze toelage, gericht op scholen met grote achterstandsvraagstukken, gold bij OVO Zaanstad voor het Zuiderzee College en de ISK.

Func tiemix

Om het beroep van leraar aantrekkelijker te maken zijn er in het verleden tussen het Ministerie van OCW en de werkgevers- en werknemersorganisaties afspraken gemaakt over het invoeren van meer verschillende niveaus voor lerarenfuncties binnen het voortgezet onderwijs. De doelstelling was om bepaalde percentages per functieniveau in dienst te hebben. Men noemt dit de functiemix. De functiemix binnen OVO Zaanstad kent een streefgetal per schoolsoort.

	december 2023	december 2024	streefwaarde
Praktijkonderwijs (Praktijkschool De Brug)			
Docent LB	29%	30%	40%
Docent LC	71%	70%	60%
VMBO (Compaen VMBO, Zuiderzee College, Trias VMBO)			
Docent LB	36%	33%	19%
Docent LC	60%	63%	76%
Docent LD	4%	4%	5%
MAVO/HAVO (Het Saenredam)			
Docent LB	32%	27%	20%
Docent LC	59%	55%	60%
Docent LD	9%	18%	20%
HAVO/VWO (Bertrand Russell college, Zaanlands Lyceum)			
Docent LB	13%	11%	12%
Docent LC	35%	36%	23%
Docent LD	52%	53%	65%

De streefwaarden zijn niet op alle scholen gerealiseerd. Per jaar en per school verschilt de mate van realisatie, dit wordt mede bepaald door het vertrek van collega's en door de nieuwe instroom. Ook omdat we via Opleidingsschool Zaanstreek jonge docenten aannemen, is het aandeel LB relatief hoog. In 2024 zijn twijfels ontstaan over de financiële haalbaarheid van deze streefpercentages. Er is besloten dit te onderzoeken en indien nodig tot voorstellen tot bijstelling te komen. De uitkomst wordt in 2025 verwacht.

Formatieve samenwerking en interne arbeidsmobiliteit

De directeuren van de OVO Zaanstad scholen hebben in 2024 opnieuw intensief samengewerkt aan de formatieplanning en invulling van de formatie voor het schooljaar 2024-2025. In de formatieve werkgroep werd regelmatig overleg gevoerd om boventalligheid en vacatures te bespreken.

In 2024 was er sprake van boventalligheid bij een aantal vaksecties op de havo/vwo-scholen, wat leidde tot mobiliteitsvraagstukken. Dit werd opgelost door het inzetten van verplichte mobiliteit volgens het geldende mobiliteitsbeleid. Hierbij is gebruikgemaakt van onder andere de criteria bevoegdheid, graad en anciënniteit. Dankzij deze aanpak konden 3,25 fte boventallige medewerkers worden herplaatst binnen OVO Zaanstad, met behoud van hun expertise. Eén medewerker koos ervoor de organisatie te verlaten, terwijl een ander vanwege een WIA-aanvraag tijdelijk boventallig bleef.

Daarnaast zijn de mobiliteitswensen van medewerkers zorgvuldig onderzocht en zijn mogelijkheden geboden om aan deze wensen tegemoet te komen. Ook in 2024 hebben de directeuren gezamenlijk gekeken naar wijzigingen in arbeidsrecht en cao, bijvoorbeeld rondom de verlenging van tijdelijke contracten. Gezamenlijk blijven zij zoeken naar een optimale afstemming tussen beschikbare talenten en openstaande vacatures, met oog voor kwaliteit en stabiliteit binnen de scholen.

5.7 Gezonde en vitale werkomgeving

OVO Zaanstad streeft naar een werkomgeving waarin medewerkers langdurig gezond en vitaal kunnen werken, met een goede balans tussen werk en privé. Belangrijke thema's hierbij zijn werkverdeling, werkdrukbeleving, levensfasebewust personeelsbeleid en het terugdringen van ziekteverzuim.

Levensfasebewust personeelsbeleid

Bij levensfasebewust personeelsbeleid wordt rekening gehouden met de specifieke behoeften van medewerkers in verschillende fasen van hun leven en loopbaan. De CAO VO biedt hiervoor instrumenten zoals het Individueel Keuzebudget (IKB). Medewerkers kunnen de 90 IKB-uren (op fulltime basis) inzetten voor verlof, taakverlichting, professionalisering of uitbetaling. Medewerkers worden gestimuleerd om samen met leidinggevenden bewuste keuzes te maken, waarbij ook rekening wordt gehouden met de levensfase van de medewerker.

Vitaliteit en beweging

Om vitaliteit te bevorderen, stimuleert OVO Zaanstad fysieke beweging. Er is een fietsplan en het beleid rondom de werkkostenregeling is uitgebreid. Vanaf 1 januari 2025 worden sportactiviteiten extra gestimuleerd door een aangepaste werkkostenregeling. Voor het schooljaar 2024-2025 staat de ontwikkeling van een overkoepelend vitaliteitsbeleid op de strategische HR-agenda. Dit beleid, dat in 2025-2026 wordt geïmplementeerd, zal gericht zijn op fysieke gezondheid, psychisch welzijn, sociale gezondheid en persoonlijke ontwikkeling. Een projectteam met vertegenwoordigers van alle scholen werkt dit beleid uit.

Pensioenbijeenkomsten

In 2024 vonden drie goedbezochte pensioenbijeenkomsten plaats. Tijdens deze sessies kregen medewerkers informatie over pensioenmogelijkheden, nieuwe wet- en regelgeving en konden zij vragen stellen. In 2025 worden deze bijeenkomsten voortgezet om medewerkers beter inzicht te geven in de mogelijkheden tijdens de laatste fase van hun loopbaan.

Verzuim medewerkers

De begeleiding van ziekteverzuim ligt bij Zorg van de Zaak. Leidinggevenden, P&O en Zorg van de Zaak werken nauw samen om zowel preventief als curatief aandacht te besteden aan ziekteverzuim. Leidinggevenden krijgen ondersteuning van P&O-adviseurs bij complexe of langdurige verzuimdossiers. De afgelopen jaren zijn extra inspanningen geleverd om het verzuim terug te dringen. Structurele ondersteuning en kennisontwikkeling is en blijft essentieel.

Verzuimcijfers 2024

Onderwijstype	Locatie	Verzuimpercentage	Norm	Frequentie	Norm
Praktijkonderwijs	Praktijkschool De Brug	3,93%	6,4%	1,46	1,50
Internationale Schakelklas	ISK	5,54%	6,7%	1,11	1,50
VMBO	Compaaen VMBO	7,05%	5,9%	1,29	1,50
	Trias VMBO	5,06%	5,9%	0,86	1,50
	Zuiderzee College	6,57%	5,9%	1,87	1,50
MAVO/HAVO	Het Saenredam	8,89%	5,1%	1,46	1,50
HAVO/VWO	Bertrand Russell College	4,17%	5,1%	1,34	1,50
	Zaanlands Lyceum	2,87%	5,1%	1,86	1,50
OVO Zaanstad Totaal		5,39%	-	1,39	1,50

Het verzuimpercentage geeft aan welk deel van de arbeidscapaciteit verloren gaat door ziekte. De verzuimfrequentie laat zien hoe vaak medewerkers zich ziekmelden.

Analyse en trends

Het verzuimpercentage bij OVO Zaanstad daalde van 5,5% in 2023 naar 5,4% in 2024, wat lager is dan het sectorgemiddelde (5,6%). Ook de meldingsfrequentie (1,39) ligt onder het sectorgemiddelde (1,66). Wel is het percentage nulverzuim gedaald (van 41% naar 39%), terwijl frequent verzuim licht steeg (van 18% naar 19%). Positief is de sterke daling van werk gerelateerd verzuim, van 17% in 2023 naar 7% in 2024. De belangrijkste oorzaken van werk gerelateerd verzuim blijven werkdruk (61%) en werkrelaties (39%). Ook psychisch verzuim daalde van 51% naar 45%.

Toekomstige focus

Het verder ontwikkelen van het verzuimmanagement blijft een prioriteit. Er wordt blijvend ingezet op begeleiding van leidinggevenden, verbetering van vaardigheden en structurele ondersteuning. Met deze aanpak blijft OVO Zaanstad bouwen aan een gezonde, duurzame en vitale organisatie.

6. Huisvesting

Belangrijk voor ons onderwijs zijn veilige en goed onderhouden onderwijsgebouwen die goed onderwijs mogelijk maken. Alle gebouwen van OVO Zaanstad worden goed onderhouden. Voor drie scholen, Trias VMBO, Compaen VMBO en het Saenredam is de Europese aanbesteding afgerond voor de klimaatinstallaties en verduurzaming waardoor in 2025 gestart kan worden met de werkzaamheden. Voor het effectiever gebruik van Trias VMBO en voor het creëren van een optimale leeromgeving voor de leerlingen van Trias VMBO is een herhuisvestingsplan uitgewerkt. Onderdeel van deze herhuisvesting is de inhuizing van OVO Service in het gebouw van het Trias VMBO.

6.1 Strategisch huisvestingsplan

De jaarlijkse actualisatie van het in 2020 overeengekomen Integraal Huisvestingsplan (IHP) VO is vastgesteld in het voorjaar van 2024. In de actualisatie van de gemeente zijn de volgende indexeringen opgenomen: BDB index 3,7% op de bouwkosten, regiotoeslag van 4,2%

De bijdrage boven normatieve kwaliteit van de gemeente is 11,5%. Deze nieuwe indexering is bedoeld om de recente prijsontwikkelingen in de markt te compenseren via de gemeentelijke vergoedingen. De vrijwillige eigen bijdrage van het bestuur bij (ver)nieuwbouw van scholen is vastgesteld op minimaal 8,5%

De uitgangspunten die zijn vastgesteld in het IHP VO vormen de kaders voor het nieuw vastgestelde meerjarenonderhoudsplan (MJOP).

6.2 Meerjarenonderhoudsplan

Met onze lange termijnvisie op gebouwonderhoud, nemen we als organisatie verantwoordelijkheid ten aanzien van het onderhoud van gebouwen. Hierbij kan gedacht worden aan het onderhoud aan de buitenkant van gebouwen, verduurzaming, binnenklimaat, of het mee-investeren bij renovatie van gebouwen. Bij de opzet van het nieuwe MJOP zijn de onderstaande uitgangspunten belangrijk geweest:

- De technische staat van de gebouwen, waarbij wordt uitgegaan van het behalen van conditiescore 3 (daarbij is 1 uitstekend en 6 technisch rijp voor sloop)
- Levensduur van de schoolgebouwen conform het IHP VO.

Bovendien is maatwerk per schoolgebouw (levensduur) toegepast in het onderhoudsprogramma. Behalve de kleine onderhoudswerkzaamheden en vervangingen ten behoeve van verplichtingen vanuit de bestaande wet- en regelgeving, zijn een aantal grote onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd:

- Bij het Saenredam is de schoolbelinstallatie vervangen, is het binnen schilderwerk uitgevoerd en zijn de binnendeuren vervangen.
- Bij Trias VMBO is de buitenbestrating hersteld en zijn de sanitaire groepen gerenoveerd.

6.3 Uitvoering integraal huisvestingsplan (IHP)

Voor de nieuwbouw van het Bertrand Russell college is gestart met de architectenselectie om het schetsontwerp voor de nieuwbouw te realiseren. Op basis van het eerder vastgestelde technisch en functioneel programma van eisen kan het ontwerp nu worden gemaakt.

6.4 Duurzaamheid

Ook dit jaar is voor alle scholen het certificaat vergroening energieverbruik ontvangen. Dit certificaat is toegekend, omdat we uitsluitend duurzame energie inkopen.

De door ons opgewekte energie met zonnepanelen heeft gezorgd voor een besparing van 454.155 kWh.

6.5 Infrastructuur

Het afgelopen jaar heeft OVO Zaanstad verder gebouwd aan het optimaliseren van de digitale infrastructuur. De back-up voorziening en de security is vervangen, waardoor ons netwerk nog beter beveiligd is en de continuïteit is geborgd bij cyber aanvallen.

6.6 Inkoop

Afgelopen jaar zijn de meervoudig onderhandse aanbestedingen afgerond van de afvalverwerker, sanitaire middelen en de schoolkantine/banqueting. Het contract voor de ICT-hardware is Europees aanbesteed en afgerond. De Europese aanbesteding voor het vervangen van de klimaatinstallaties en verduurzaming van Compaen VMBO, het Saenredam en Trias VMBO is afgerond, waardoor de verdere voorbereidingen voor de geplande werkzaamheden aan de scholen kunnen worden voortgezet.

6.7 Informatiebeveiliging en privacy

Het onderwerp Informatiebeveiliging en Privacy kent een onverminderd hoge prioriteit binnen de organisatie. In augustus 2024 is het volledige landelijke Normenkader IBP voor het Funderend Onderwijs vastgesteld. Dit normenkader moet er in 2027 voor zorgen dat alle scholen in het primair, voortgezet en speciaal onderwijs aan kunnen tonen dat er een zeker basisniveau van informatiebeveiliging en privacy is bereikt.

OVO Zaanstad is betrokken geweest bij de ontwikkeling van het Normenkader IBP door zich als eerste op de normen te laten toetsen. In dit traject is duidelijk geworden dat er veel van de organisatie gevraagd wordt om de juiste audit trails te genereren om het juiste basisniveau aan te kunnen tonen. In eenvoudiger taal: de digitale omgevingen van OVO Zaanstad zijn veilig, maar dit is niet altijd het gevolg van geïnformeerde beleidskeuzes die terug te vinden zijn in de verslaglegging.

Dit vraagt om expertise en aandacht. De rollen van Informatiemanager, Privacy Officer, Functionaris Gegevensbescherming en Security Officer zijn allemaal belegd in de organisatie. Maar zelfs dan is de administratieve last van het aantonen van het juiste beveiligingsniveau zwaar. Omdat het college van bestuur voornemens is om ruim voor 2027 te voldoen aan het Normenkader IBP heeft OVO Zaanstad aansluiting gezocht bij een regionaal programma om samen met een aantal andere besturen te werken aan het schrijven van bruikbaar beleid en het implementeren van dit beleid. De deelname aan dit

programma verloopt voorspoedig en de verwachting is dat het bij zal dragen aan het halen van onze doelstelling om aantoonbaar te voldoen aan het Normenkader IBP FO.

Naast deelname aan het programma zijn de volgende zaken uitgevoerd:

1. Via e-mail kunnen bestanden nu veilig worden gedeeld.
2. Er is nieuw beleid opgesteld en goedgekeurd door (P)GMR omtrent het gebruik van persoonlijke devices.
3. Ten aanzien van dit beleid zijn nieuwe technische beleidsregels geïmplementeerd die de veiligheid van de digitale omgevingen van OVO Zaanstad sterk vergroten.
4. De jaarlijkse cyclus waarbij de FG het beveiligingsniveau toetst aan het Normenkader is gestart. Resultaten worden verwacht per eind januari 2025.
5. Alle scholen hebben nu een eigen privacymedewerker.
6. De digitale IBP-training is in november 2024 gestart. Op het moment van het opmaken van het jaarverslag heeft 50% van de medewerkers die training afgerond. Aan het eind van het schooljaar 24/25 moet dit 100% zijn.
7. De vastlegging van het niveau van informatiebeveiliging gebeurt nu centraal in Risk & Compliance software die het college van bestuur en de raad van toezicht duidelijk inzage geeft in de actuele stand van zaken op het gebied van informatiebeveiliging.

De snelle opkomst van AI op de werkvloer en in de klas heeft de volle aandacht van het college van bestuur. OVO Zaanstad werkt aan beleidsregels die medewerkers en leerlingen helpen om geïnformeerde keuzes te maken ten aanzien van AI-hulpmiddelen. In dit beleid wordt al rekening gehouden met op handen zijnde richtlijnen/verordeningen van de Europese Commissie.

Naast de ontwikkelingen op het gebied van AI is er in 2024 ook een start gemaakt met het ontwikkelen van ICT-beleid dat er onder andere voor moet zorgen dat docenten de beste softwarekeuzes maken zonder dat er beveiligingsrisico's worden geïntroduceerd en zonder dat de digitale leer- en werkomgeving nodeloos gecompliceerd raakt.

7. Financiën

OVO Zaanstad is financieel gezien een gezonde organisatie. Hier volgt een korte samenvatting van onze financiën.

7.1 Financiën 2024

Financieel verslag

We hebben 2024 afgesloten met een negatief resultaat van € 705.000. Begroot was een negatief resultaat van € 4,1 mln.. Het negatieve begrote resultaat van € 4,1 mln. heeft voornamelijk betrekking op de inzet vanuit ons eigen vermogen ten behoeve van koersdoelen en overlopende bestedingen voor NPO en werkdrukmiddelen. Ook hebben we begroot dat we vanuit ons vermogen in 2024 eenmalig de scholen compenseren voor incidenteel hogere kosten van OVO Service en bovenschoolse (huisvestings-)kosten. Daarnaast hebben we voor de scholen een tekort begroot.

Het gerealiseerde resultaat over 2024 wordt voor een groot deel beïnvloed door extra middelen van € 1,7 mln. vanuit de overdracht van het vermogen vanwege de opheffing van Stichting Saenstroom.

In onderstaande tabel lichten we ons resultaat toe, op bovenschools- (OVO Service, CvB, bovenschools en huisvestingslasten) en schoolniveau.

Resultaat bedragen in € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2024
NPO	-2.409	-1.926
Werkdrukmiddelen	-439	-
Reserve Passend onderwijs: Inzet voor Koersdoelen	-593	-571
Reserve Passend onderwijs: Ontvangst SVZ	742	-
Reserve techniek onderwijs	-146	-427
Bestemmingsreserve (privaat)	2	-
Totaal mutatie bestemmingsreserves	-2.843	-2.924
Overdracht middelen Saenstroom	1.691	-
Regeling onderwijskansen	771	-
Inzet loonruimte	472	-
Hogere rente	480	-
Resultaat huisvestingslasten bovenschools	-567	-
Resultaat OVO-Service	-520	-76
Resultaat CvB/bovenschools	688	18
Resultaat scholen	-609	-405
T-1 effect	157	149
Compensatie gestegen huisvestingslasten	-169	-169
Eigen vermogen: Inzet voor Koersdoelen	-255	-697
Totaal mutatie algemene reserve	2.138	-1.181
Resultaat 2024	-705	-4.105

In 2023 zijn er door het Ministerie van OCW voor de laatste keer NPO middelen aan ons beschikbaar gesteld. Het verschil tussen de ontvangen middelen en de totale bestedingen hebben we in een bestemmingsreserve geplaatst. In 2024 zijn voor NPO door de scholen kosten gemaakt voor een bedrag van € 2,4 mln.. Over het algemeen zijn de verschillen tussen begroting en besteding bij de individuele scholen niet groot. Alleen bij de ISK is er meer besteed dan begroot. Vorig jaar kon de school geen volledige uitvoering geven aan de afgesproken plannen wegens het moeilijk kunnen vervullen van vacatures. In 2024 zijn de activiteiten uitgevoerd met deels ingeleend personeel. Het komende jaar blijven de resterende middelen in de bestemmingsreserve voor de scholen beschikbaar. De bestedingstermijn eindigt per 1 augustus 2025.

Vanaf 2022 ontvangen we structureel middelen ten behoeve van werkdrukverlichting. In 2022 hebben we het niet bestede deel van de collectieve werkdrukmiddelen in een bestemmingsreserve geplaatst. In 2024 hebben we deze grotendeels besteed. Per saldo hebben we een bedrag van € 439.000 onttrokken uit de bestemmingsreserve.

Net als voorgaande jaren is er ook dit jaar sprake van extra uitbetalingen door het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek. Er is € 742.000 beschikbaar gesteld vanuit het lwoo-resultaat van het samenwerkingsverband. Deze middelen hadden we niet begroot. Tegelijkertijd hebben we ook middelen vanuit de bestemmingsreserve passend onderwijs ingezet. Dit jaar ging het om een bedrag van € 593.000. In onze Koers 'Samen voor goed onderwijs' zijn doelen opgenomen die we in het kader van passend onderwijs willen realiseren. In onze meerjarenbegroting is inzichtelijk gemaakt hoe we de gereserveerde middelen de komende jaren gaan inzetten om deze doelen te behalen.

In 2024 hebben we € 146.000 onttrokken uit de bestemmingsreserve techniek onderwijs. Dat is minder dan we hadden begroot omdat activiteiten minder hebben gekost dan begroot of omdat activiteiten wel zijn begroot maar niet uitgevoerd.

Met ingang van 2024 ontvangen we middelen vanuit de regeling onderwijskansen. De scholen ontvangen deze middelen pas vanaf schooljaar 2024-2025. Hierdoor ontstaat een éénmalig positief verschil in 2024 van € 771.000.

In 2024 hebben we in de bekostiging een hogere compensatie ontvangen dan het huidige salarisoniveau (€ 472.000). In 2025 zetten we deze loonruimte in ter dekking van de loonstijging. In 2024 hebben we € 480.000 meer aan rentevergoeding ontvangen dan begroot voornamelijk als gevolg van hogere banksaldi.

De huisvestingslasten bovenschools zijn deels door een hogere dotatie aan het MJOP (prijsstijgingen), hogere afschrijvingen op installaties en deels door hogere onderhoudskosten wegens klachten en gebreke. In totaal is dit € 567.000 hoger dan begroot.

Het resultaat CvB/bovenschools is € 688.000 positiever dan begroot. Een deel van de verwachte rentebaten is niet ingezet, in totaal een bedrag van € 473.000. De personele voorzieningen die we bovenschools registeren zijn aan het eind van dit jaar lager dan verwacht. De voorziening ziektekosten eigen risico dragerschap (ERD) is per saldo € 258.000 lager. Ook de voorziening voor ww-lasten en de voorziening langdurig zieken is totaal € 91.000 lager. Dit komt door minder medewerkers in de voorziening als gevolg van herstel/uit dienst. Andere personele voorzieningen registreren we op de scholen. Eventuele positieve of negatieve effecten zijn daarmee onderdeel van de schoolresultaten. Daarnaast

zien we een voordeel op de afschrijvingen van hard- en software van € 89.000. Daarnaast hebben we subsidie voor zonnepanelen ontvangen van € 88.000. Ten slotte is € 122.000 aan VSV middelen ingezet op de scholen en gedekt vanuit het vermogen van OVO Zaanstad in plaats vanuit de subsidie. Per saldo resteert een bedrag van € 190.000 nadeel waaronder wegvallende fusiecompensatie.

De hogere personeelslasten bij OVO Service bedragen € 520.000 en worden voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor inleenpersoneel ICT (€ 294.000), diensten derden en overige beheerskosten (€ 97.000). Daarnaast zijn hogere kosten gemaakt voor scholing van medewerkers en werving en selectie (€ 72.000).

Het resultaat bij de scholen over 2024 is in totaal € 609.000. De begrotingscyclus bij de scholen loopt over een schooljaar. De eerste zeven maanden van 2024 zijn onderdeel van de cyclus voor schooljaar 2023-2024. In totaal is het resultaat van de scholen over de periode januari en met juli 2024 € 378.000 negatief. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere leerlingaantallen waarop de formatie niet meer kon worden bijgesteld en het versneld afschrijven van geactiveerde verbouwingen in verband met geplande nieuwbouw.

De laatste vijf maanden van 2024 maken voor de scholen deel uit van de cyclus van de schooljaarbegroting 2024-2025. In totaal hebben de scholen in de periode augustus tot en met december een negatief resultaat gerealiseerd van € 231.000. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn een herijking van de personele voorzieningen (voorziening personeelsbeloningen en voorziening verlofsparen keuzebudget), lagere leerlingaantallen en versnelde afschrijving in verband met geplande nieuwbouw.

Vanwege een daling van het aantal leerling hebben we dit jaar een T-1 effect van € 157.000 euro. Dit beïnvloedt ons resultaat positief.

Vanuit ons vermogen hebben we een deel van de bovenschoolse huisvestingskosten gecompenseerd en daarmee dus niet doorbelast aan de scholen. In totaal een bedrag van € 169.000.

Vanuit ons eigen vermogen hebben we in kalenderjaar 2024 in totaal € 255.000 besteed aan doelen vanuit onze strategische koers.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen had op 31 december 2024 een omvang van ongeveer € 23,9 mln.. Eind 2023 was dit zo'n € 24,6 mln.. Het eigen vermogen is onderverdeeld in een privaat en een publiek vermogen. Binnen de publieke reserve hebben we een aantal bestemmingsreserves. De meest omvangrijke bestemmingsreserves zijn de bestemmingsreserve NPO. Deze bestaat uit het deel van de in de afgelopen jaren ontvangen middelen die we nog niet hebben besteed (deze zullen we in de toekomstige jaren gaan inzetten) en de reserve passend onderwijs die we inzetten voor de realisatie van onze koers. Met dit eigen vermogen komen we € 1,5 mln. boven de signaleringsgrens van de IvhO (bovenmatig eigen vermogen). Vanaf 2025 zal onze vermogenspositie weer onder de signaleringsgrens komen.

Voorzieningen

De voorzieningen hadden op 31 december 2024 een omvang van ruim € 10,1 mln. (eind 2023 was dit ongeveer € 9,2 mln.). De omvang van de personeelsvoorzieningen is gestegen naar € 5,0 mln. (+ € 770.000). Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door toename in de gespaarde uren in de voorziening verlofsparen keuzebudget en een extra toevoeging aan

de voorziening langdurig zieken. Daarnaast werkt de cao verhoging van januari 2025 ook door in het tarief van de voorziening. De voorziening voor planmatig onderhoud is toegenomen met € 100.000, doordat we meer middelen hebben toegevoegd door de actualisatie en indexatie.

Liquiditeit

We kunnen op de korte termijn goed aan onze verplichtingen voldoen. De middelen die snel zijn om te zetten in geld (vlottende activa), € 45,4 mln., overtreffen de kortlopende schulden van € 22,6 mln. met € 22,8 mln.. Per 31 december 2023 was dat verschil € 21,5 mln.. Voor een nadere toelichting op de balansposten verwijzen we naar de jaarrekening op pagina 68.

Resultaatontwikkeling

Het negatieve resultaat bedraagt € 705.000. Begroot was een negatief resultaat van € 4,1 mln.. De afwijking is positief en heeft voornamelijk te maken met baten van de vermogensoverdracht vanuit Saenstroom, hoge rentebaten en met uitbetalingen van het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek.

bedragen in €		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	73.911.194	72.073.792	73.572.007
3.2	Overige overheidsbijdragen	401.900	172.500	231.652
3.5	Overige baten	3.064.980	2.140.140	1.695.189
Totaal Baten		77.378.074	74.386.432	75.498.848
Lasten				
4.1	Personele lasten	63.829.484	62.687.021	60.648.917
4.2	Afschrijvingen	2.491.976	2.976.610	2.835.664
4.3	Huisvestingslasten	4.968.314	5.357.548	4.798.075
4.4	Overige instellingslasten	7.564.400	7.777.367	7.480.596
4.5	Doorbetalen aan schoolbesturen	745.160	730.153	1.189.566
Totaal Lasten		79.599.335	79.528.699	76.952.817
Saldo Baten en Lasten		-2.221.261	-5.142.267	-1.453.968
6.1	Financiële baten en lasten	1.516.579	1.036.883	1.196.183
Totaal resultaat		-704.682	-4.105.384	-257.785

Baten

De totale baten zijn € 3 mln. hoger dan begroot.

bedragen in €		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	57.195.767	56.143.135	54.274.755
3.1.2	Overige subsidies OCW	10.254.036	10.280.519	12.442.741
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	6.461.391	5.650.138	6.854.510
Totaal 3.1 Rijksbijdragen		73.911.194	72.073.792	73.572.007

De Rijksbijdragen OCW zijn hoger dan begroot door prijsbijstellingen. In de begroting hielden we rekening met een prijsbijstelling van 3,95%, de realisatie is uitgekomen op 5,7%. Voor de begroting gaan we uit van de bekostiging die geldt voor t-1.

De overige subsidies van het Ministerie van OCW zijn iets lager dan begroot. Er is minder uitgegeven op de subsidie Verbetering Basisvaardigheden dan begroot. Ook is de maatwerkbekostiging voor nieuwkomers lager dan begroot. Dit komt doordat er minder leerlingen zijn die korter dan 1 jaar in Nederland zijn. De aanvullende bekostiging strategisch

HRM is hoger dan begroot. De regeling vanuit 2023 is in 2024 gecontinueerd terwijl in de begroting was uitgegaan van een daling. Daarnaast zijn verschillende subsidie hoger vanwege tariefbijstelling.

De ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen van het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek zijn hoger dan begroot, voornamelijk vanwege prijsbijstellingen en extra toekenning van middelen.

Naast Rijksbijdragen hebben we ook overige overheidsbijdragen en overige baten. De overige overheidsbijdragen zijn vooral gemeentelijke bijdragen voor buitensport. Ook ontvingen we subsidie vanuit het Europees sociaal fonds voor Praktijkschool de Brug. In totaal hebben we meer subsidie ontvangen dan begroot. De overige baten zijn hoger dan begroot. Voornamelijk door de overdracht van het resterende vermogen na opheffing van de Stichting Saenstroom.

Lasten

De totale lasten zijn in totaal € 70.000 hoger dan begroot. De personele lasten zijn in totaal € 1,1 mln. hoger dan begroot en € 3,2 mln. gestegen ten opzichte van vorig jaar.

bedragen in €		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.1.1	Lonen en salarissen	55.696.180	56.612.741	53.463.551
4.1.2	Overige personele lasten	8.557.231	6.074.280	7.484.071
4.1.3	Af: uitkeringen	-423.927	-	-298.706
4.1	Personeelslasten	63.829.484	62.687.021	60.648.917

De lonen en salarissen stijgen per saldo met € 2,2 mln. ten opzichte van vorig jaar. Het aantal fte nam iets af, maar door de cao-verhoging en gestegen premies sociale lasten en pensioenlasten en door de uitbetaling van keuzebudget-uren, zijn de lasten per saldo hoger geworden.

De overige personele lasten zijn € 2,5 mln. hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor het individuele keuzebudget vanwege de uitbreiding van keuzes in het nieuwe taakbeleid. In het taakbeleid is opgenomen dat we ook de uitbetaling van uren waarderen in de voorziening plus het effect van het gestegen tarief door de cao verhoging en een extra dotatie aan de voorziening langdurig zieken. Ook de kosten van ingeleend personeel zijn hoger dan begroot. De uitkeringen sociale fondsen zijn € 100.000 hoger dan vorig jaar.

De afschrijvingslasten zijn ten opzichte van vorig jaar € 400.000 lager als gevolg van lagere investeringen voor installaties en hard- en software en aanpassing van de versnelde afschrijvingen op de activa van het Bertrand Russell college in verband met uitstel van de geplande nieuwbouw. Deze oorzaken zorgen ook voor een afwijking van € 500.000 lager ten opzichte van de begroting.

De huisvestingslasten zijn € 400.000 lager dan begroot en € 200.000 hoger dan gerealiseerd in 2023. Ten opzichte van de begroting is de toevoeging van voorziening groot onderhoud € 300.000 lager. In de begroting waren we ervanuit gegaan dat we de onderhoudsvoorziening van Stichting Saenstroom zouden overnemen (€ 500.000). Maar uiteindelijk is het gebouw medio 2024 overgedragen aan Gemeente Zaanstad en is het onderhoud afgerekend in Stichting Saenstroom. Zonder dit effect zouden de huisvestingslasten niet € 400.000 lager

zijn dan begroot maar € 100.000 hoger. Daarnaast zorgt de actualisatie van de voorziening voor een hogere dotatie dan begroot. De kosten voor gas, water en elektriciteit zijn hoger dan vorig jaar wegens prijsstijgingen. In de begroting hadden we geanticipeerd op een forse verhoging, maar in 2024 hebben we een compensatie ontvangen vanwege het terugtrekken van de leverancier uit het contract van Energie voor Scholen. De kosten voor schoonmaak zijn lager dan begroot maar iets hoger dan vorig jaar vorig jaar wegens indexatie van de tarieven. In de begroting was rekening gehouden met een hogere prijsindexatie. Tot slot zijn de overige huisvestingskosten hoger gerealiseerd vanwege schadekosten door incident op het Zaanlands Lyceum, reparatie van stormschade bij het Saenredam en de kosten van de afvoer van de tijdelijke huisvesting bij Zaanlands Lyceum. Deze laatste is gecompenseerd door een bijdrage vanuit de gemeente Zaanstad.

De overige instellingslasten zijn € 200.000 lager dan begroot en € 100.000 hoger dan in 2023. Met name door lagere kosten voor projecten en buitenlesactiviteiten.

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn nagenoeg gelijk aan begroting en € 400.000 lager dan vorig jaar vanwege een lager aantal leerlingen bij Saenstroom. Schooljaar 2023-2024 was het laatste jaar dat er nog leerlingen aanwezig waren bij Saenstroom.

De financiële baten en lasten zijn € 500.000 positiever dan begroot en € 300.000 positiever ten opzichte van vorig jaar wegens een hoger gemiddeld rentepercentage en hogere banksaldi.

7.2 Beleid over beleggen en belenen (treasuryverslag)

De functie van treasury is het beheren van de financiële middelen en daarmee het waarborgen van de financiële continuïteit van de organisatie. De manager financiën voert de treasuryfunctie uit. De controller heeft een controlerende en adviserende rol. Het college van bestuur legt verantwoording af over het gevoerde treasury beleid aan de raad van toezicht.

Onderwijsorganisaties moeten zich op het gebied van treasury (beleggen en belenen) houden aan de wet en aan interne richtlijnen. Wat wettelijk moet, is vastgelegd in de “Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016”. De interne richtlijnen zijn opgenomen in het treasurystatuut van OVO Zaanstad.

We bankieren bij ‘de Schatkist’. Alleen het dagelijks betalingsverkeer verloopt via de rekening-courant bij onze huisbankier de Rabobank. Bij schatkistbankieren worden positieve en negatieve saldi van de gekoppelde rekening van onze huisbankier aan het eind van iedere dag afgeroomd ten gunste aan of aangezuiverd ten laste van de rekening-courant bij het Ministerie van Financiën. Om betalingen te kunnen verrichten hebben we bij de Schatkist een ruime intradaglimiet ingeregeld. De intradaglimiet is het maximale bedrag dat per dag opneembaar is op de bankrekening. Met schatkistbankieren blijven we binnen de kaders van ons Treasurystatuut. In artikel 4 van dit statuut staat beschreven dat we alleen producten afnemen van financiële instellingen uit een lidstaat van de EU met minimaal een rating A. Het Ministerie van Financiën valt ook binnen deze definitie. We maken geen gebruik van derivaten en/of afgeleide financiële middelen.

Over 2024 heeft de schatkist een rentevergoeding aan ons uitgekeerd van in totaal € 1,5 mln.. In 2023 hebben we € 1,2 mln. rentevergoeding ontvangen. Het saldo liquide middelen is per 31 december 2024 € 43 mln., per 31 december 2023 was dit € 40 mln.. Het saldo is de laatste twee jaren hoog vanwege de uitbetaling van subsidie Verbetering Basisvaardigheden voor twee jaar en de uitbetaling van de subsidie Maatwerkregeling Ventilatie. Het grootste deel van de bestedingen van deze middelen vindt pas plaats in 2025 en 2026.

7.3 Allocatie van middelen

Aan het eind van 2023 is zichtbaar geworden dat als gevolg van bekostigingsmaatregelen de budgettaire uitgangssituatie van onze havo/vwo scholen steeds verder afwijkt van de middelen per leerlingen in het vmbo, praktijkonderwijs en binnen de ISK.

Binnen ons bestuur stellen we de baten beschikbaar aan de scholen. Daarna belasten we gezamenlijke kosten, kosten van bestuur en OVO Service en de huisvestingskosten met twee verdeelsleutels door aan de scholen.

Voor de huisvestingskosten hanteren we als basis de normen uit de huisvestingsverordening van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Voor de twee andere kostenplaatsen verdeelden we de kosten naar leerlingenaantal over de scholen. Door het steeds verder uiteenlopen van de bekostigingsbedragen per leerling, hebben we besloten de kosten van het college van bestuur en OVO Service in 2024 te verdelen naar rato van omzet. Zo betaalt iedere school per ontvangen euro een gelijke bijdrage aan het ondersteunend apparaat.

7.4 Investeringsbeleid

Bij begrotingen nemen we alleen de vervangingsinvesteringen op. Voor investeringen die groter zijn dan € 10.000, dienen de scholen een verzoek in bij het college van bestuur. Bij het opstellen van dit verzoek worden de scholen ondersteund door de afdelingen onderwijsfaciliteiten en financiën van OVO Service. Onderdeel van de aanvraag is een toets op de toegevoegde waarde voor het onderwijs en aan het investeringsplafond en de afschrijvingsnorm. Doel van deze werkwijze is om met elkaar tot bewuste afwegingen te komen.

Om de lasten beheersbaar en ruimte voor toekomstige investeringen te houden, hanteren we een norm voor de afschrijvingslasten. Deze mogen in de meerjarenbegroting maximaal 4% bedragen van onze baten. Landelijk ligt het percentage tussen 3 en 3,5%. Voor vmbo scholen wat hoger dan voor havo/vwo scholen. Voor onze vmbo scholen hanteren we daarom een maximale norm van 4,5% voor afschrijvingslasten. Voor havo/vwo scholen is dit 3,5%.

8. Toekomst / continuïteitsparagraaf

8.1 Vraag en aanbod van onderwijs

In de meest recente leerlingenprognoses voor de gemeente Zaanstad is een groei voorzien van bijna 1.300 leerlingen tot 2040, waarvan 1.100 in Zaandam. Daarbij is nog onduidelijk hoe de samenstelling van deze vraag er uit ziet. Op dit moment zien we dat de invoering van de doorstroomtoets invloed heeft op de samenstelling van de schooladviezen vanuit het primair onderwijs.

Het gesprek tussen het voortgezet en primair onderwijs over kansengelijkheid is geïntensiveerd en zal in het komend jaar worden voortgezet. De verwachting is dat dit ook vragen met zich meebrengt over de aanpak in en inrichting van de onderbouw van het voortgezet onderwijs.

In het regionale ondersteuningsplan is de ambitie opgenomen om tot meer inclusief onderwijs te komen. Leerlingen met een extra ondersteuningsvraag zouden, zoveel als mogelijk, regulier onderwijs moeten kunnen volgen. Uiteindelijk kan dit leiden tot vragen rond samenstelling van het aanbod op verschillende locaties, de capaciteit en de inrichting van gebouwen en de samenstelling en competenties van teams. Daarbij speelt op de iets langere termijn ook het vraagstuk van curriculumvernieuwing in het voortgezet onderwijs.

De formele kanten die hiermee samenhangen passen bij een actualisatie van het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO). Een nieuw RPO moet eind 2026 worden ingediend, in 2025 maken de betrokken besturen hierover procesafspraken.

8.2. Arbeidsmarkt en onderwijsregio

We maken deel uit van de verenging onderwijsregio Noord-Holland-Noord (voorlopige werknaam). In dit verband is een ambitieus programma ontwikkeld dat zich richt op strategisch HRM, zij-instroom en innovatie in de regio. Het is belangrijk dat de aansluiting tussen ons eigen beleid en de regionale agenda goed wordt gemaakt om de maximale opbrengst te realiseren in het aantrekken, ontwikkelen en behouden van medewerkers voor het onderwijs.

8.3 Onderwijsresultaten

Het behalen van goede onderwijsresultaten is een blijvend punt van aandacht. Dit richt zich vooral op voortdurende aandacht voor de kwaliteit van ons dagelijkse onderwijs in de scholen. De kwaliteit van het professionele handelen van onze medewerkers is daarin bepalend. Daarom investeren we gericht in leren en ontwikkelen. De vraag hoe zich dit vertaalt in onderwijsresultaten kent meerdere dimensies. Het bieden van kansen brengt risico's met zich mee voor de scores op de opbrengstkaart. Dit is geen reden om kansen niet te bieden. Het vraagt tegelijkertijd wel om extra onderwijskundige interventies om een geboden kans ook echt succesvol te laten zijn.

8.4 Aanwezigheid op school

In de regio is een pact gesloten om de aanwezigheid op school te verbeteren (De Zaanse Aanpak Schoolaanwezigheid). Uit onderzoek blijkt een duidelijke relatie tussen aanwezigheid op school en de onderwijsresultaten die leerlingen behalen. Afwezigheid is vaak een voorbode van voortijdig schoolverlaten en kan ook een signaal zijn van andere problematiek rond welbevinden of verstrikt raken in criminele netwerken.

Het succes van deze aanpak hangt af van het bewustzijn van al onze collega's over het belang van aanwezigheid op scholen, de mechanismen die daar spelen en vooral de waardevolle bijdrage die we in elke functie binnen onze organisatie kunnen leveren aan een school waar onze leerlingen zich gewaardeerd voelen en graag naartoe gaan.

8.5 Huisvesting

In 2025 start de uitvoering van grote projecten om het binnenklimaat in drie schoolgebouwen te verbeteren. Dit gaat ook gepaard met een herinrichting van Trias VMBO en mogelijk aanpassing van het gebouw van Compaen VMBO. Deze projecten zijn complex binnen de context van bestaande gebouwen waarin onderwijs wordt gegeven. Dit zal veel vragen van medewerkers en leerlingen op scholen en van de betrokken adviseurs vanuit OVO Service.

Het nieuwbouwproces van het Bertrand Russell college gaat tegelijkertijd door en daarnaast start het gesprek over de (ver-)nieuwbouw van het Zaanlands Lyceum.

Deze projecten bepalen de kwaliteit van de leer- en werkomgeving voor de komende decennia. Een helder beeld van de gewenste leeromgeving en bewaking van de gewenste kwaliteit vraagt dan ook veel aandacht. De projecten brengen ook financiële risico's met zich mee waarop goed gestuurd moet worden.

8.6 Ontwikkeling leerlingaantallen

Kengetal	Definitie kengetal	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Leerlingaantal	Totaal leerlingen ingeschreven per 1-10 van een kalenderjaar T-1	5.907	5.712	5.707	5.722	5.752	5.877

In onze meerjarenbegroting zijn we uitgegaan van bovenstaande leerlingaantallen. Voor de prognoses zijn we uitgegaan van de DUO cijfers. De prognoses laten een daling zien tot en met 2026. Vanaf 2027 zien we een stijging. De begroting 2025 is gebaseerd op het werkelijke aantal leerlingen per 1 oktober 2024 (voorlopige telling voor accountantscontrole). De inkomsten in de begroting 2025 zijn daarom redelijk zeker. De leerlingaantallen voor de andere jaren zijn gebaseerd op de leerlingenprognoses van DUO.

8.7 Ontwikkeling personele bezetting

Kengetal	Definitie kengetal	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Totaal FTE	gemiddelde aantal fte	609	632	586	582	578	576
DIR	gemiddelde aantal fte	29	29	29	29	29	29
OOP	gemiddelde aantal fte	168	175	162	160	159	159
OP	gemiddelde aantal fte	412	428	396	392	390	389

Bovenstaande tabel laat een stijging van het gemiddelde aantal fte in 2025 zien om vervolgens in 2026 weer te dalen. Vanaf 1 augustus 2025 is er geen sprake meer van extra inzet vanuit NPO bekostiging maar nog wel extra inzet vanwege de subsidie basisvaardigheden.

8.8 Meerjarenbegroting

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten							
3.1	Rijksbijdragen	73.911	73.962	70.405	70.582	70.865	71.325
3.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies	402	325	245	245	245	245
3.5	Overige baten	3.065	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
Totaal baten		77.378	75.497	71.860	72.037	72.320	72.780
Lasten							
4.1	Personeelslasten	63.829	64.575	60.004	59.381	58.858	58.559
4.2	Afschrijvingen	2.492	3.350	3.080	3.082	3.584	3.604
4.3	Huisvestingslasten	4.968	4.834	4.850	4.770	4.742	4.666
4.4	Overige lasten	7.564	7.592	6.517	6.405	6.319	6.052
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	745	391	391	391	391	391
Totaal lasten		79.599	80.742	74.843	74.030	73.896	73.273
Saldo baten en lasten		-2.221	-5.245	-2.982	-1.992	-1.576	-492
5.0	Financiële baten en lasten	1.517	874	360	166	118	83
Totaal resultaat		-705	-4.371	-2.622	-1.827	-1.458	-410

In de begroting hebben we de activiteiten van onze scholen en de beleidsplannen financieel vertaald. De vastgestelde begroting voor 2025 komt uit op een tekort van € 4,4 mln.. We houden in het meerjarenperspectief rekening met veranderingen in de leerlingaantallen. De door ons gehanteerde leerling prognoses van DUO laten voor de komende jaren een daling zien. Vanaf 2027 valt weer een stijging te verwachten. De tekorten die worden gepresenteerd in de tabel hierboven voor 2026 tot en met 2029 zijn het saldo van T-1 resultaten, onttrekkingen vanuit de reserve passend onderwijs en de algemene reserve. De reguliere bedrijfsvoering begroten we vanaf augustus 2025 sluitend.

Baten

De daling van de baten vanaf 2026 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat we in 2024 en 2025 subsidie basisvaardigheden ontvangen. Vanaf 2027 houden we rekening met € 182 per leerling voor basisvaardigheden. Vanaf 2025 ontvangen we geen fusiecompensatie en middelen vanuit de overgangsregeling vereenvoudiging bekostiging meer. Bij het vaststellen van de kalenderjaarbegroting 2025 was nog de verwachting dat we vanaf 2026 geen middelen meer ontvangen vanuit de regeling Functiemix Randstadregio's VO. Inmiddels is gebleken dat deze regeling blijft bestaan. Vanaf 2025 halveren de middelen vanuit de Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders. Met ingang van 2027 hebben we de bezuiniging op het deel verzuim van medewerkers uit de regeling SHRM verwerkt. In 2029 hebben we geen rekening gehouden met een vervolg op de subsidie voor Sterk Techniek Onderwijs en daarvoor dus geen baten opgenomen.

Lasten

Personeelslasten

In deze meerjarenbegroting hebben we geen rekening gehouden met eventuele algemene loonsverhogingen (en ook niet met loonruimte die daarvoor beschikbaar wordt gesteld in de bekostiging).

De formatie waar in deze begroting mee is gerekend, is de formatie van schooljaar 2024-2025, rekening houdend met mutaties op basis van leerlingen plus indicatieve formatieve inzet op hoofdlijnen vanuit extra subsidies Basisvaardigheden en Onderwijskansen. Vanaf 2026 neemt naar verwachting de formatie, en de daarmee samenhangende loonlasten, weer

af omdat er dan geen sprake meer zal zijn van subsidie NPO en voor een deel van de scholen de subsidie basisvaardigheden stopt.

De overige personele lasten zijn in meerjarenperspectief over het algemeen gelijk gehouden. Vanaf 2025 houden we rekening met een lager bedrag aan inleenkosten dan de forecast 2024, omdat we verwachten dat we vanaf schooljaar 2024-2025 minder gebruik gaan maken van inleenpersoneel.

Afschrijvingen

Voor 2024 en 2025 is sprake van inhaalafschrijvingen bij het Bertrand Russell college vanwege de nieuwbouw. We hebben, na goedkeuring van de kalenderjaarbegroting 2025 door de raad van toezicht, geconstateerd dat de toename in afschrijvingen in 2025 voor € 300.000 wordt veroorzaakt door het dubbel opnemen van de inhaalafschrijving voor het Bertrand Russell College. Dit is niet juist. De afschrijvingen nemen toe in het meerjarenperspectief. Er is een toename van de afschrijvingslasten zichtbaar in 2025 vanwege investeringen in klimaatinstallaties bij het Saenredam. Vanaf 2026 wordt een toename veroorzaakt vanwege investeringen in klimaatinstallaties bij Compaen VMBO en Trias VMBO en vanaf 2028 wegens de nieuwbouw van het Bertrand Russell college.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten houden we in meerjarenperspectief over het algemeen gelijk aan het niveau van 2025, met uitzondering van het exploitatieonderhoud. We verwachten vanaf het moment van ingebruikname van de nieuwe klimaatinstallaties een afname van het aantal klachten en de daarmee samenhangende kosten. De kosten van onderhoud zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. Vanaf 2026 zijn de lasten hoger vanwege het meerjarenonderhoud op de nieuwe klimaatinstallaties (vanaf 2026 en vanaf 2027) en de nieuwbouw van het Bertrand Russell college (vanaf 2028). We houden met ingang van 2026 rekening met een besparing van € 180.000 als gevolg van medegebruik van het bestuurskantoor in het Trias VMBO. Als gevolg hiervan het opzeggen van het huurcontract met de verhuurder van het huidige pand waar het bestuurskantoor is gehuisvest en de daarmee samenhangende exploitatiekosten.

Overige lasten

Deze nemen vanaf 2026 af vanwege het wegvallen van materiële kosten vanuit de subsidie basisvaardigheden, NPO kosten en afname bestedingen aan koersdoelen.

Doorbetalingen aan schoolbesturen

Deze dalen vanaf 2025 vanwege de opheffing van Stichting Saenstroom.

8.9 Meerjarenbegroting balans

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 31-12-2024	Prognose 31-12-2025	Prognose 31-12-2026	Prognose 31-12-2027	Prognose 31-12-2028	Prognose 31-12-2029
ACTIVA							
1.2	Materiële vaste activa	11.198	15.679	21.119	20.215	23.315	22.123
1.5	Vlottende activa	2.143	2.143	2.143	2.143	2.143	2.143
1.7	Liquide middelen	43.280	27.857	9.259	8.723	4.398	5.106
	Totaal vlottende activa	56.621	45.678	32.520	31.080	29.856	29.373
Totaal activa		56.621	45.678	32.520	31.080	29.856	29.373
PASSIVA							
2.1	Eigen Vermogen	23.916	19.545	16.923	15.096	13.638	13.228
2.2	Voorzieningen	10.113	9.649	8.347	8.734	8.969	8.895
2.4	Kortlopende schulden	22.592	16.484	7.250	7.250	7.250	7.250
Totaal pasiva		56.621	45.678	32.520	31.080	29.856	29.373

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 31-12-2024	Prognose 31-12-2025	Prognose 31-12-2026	Prognose 31-12-2027	Prognose 31-12-2028	Prognose 31-12-2029
2.1.1	Reserve algemeen (publiek)	15.791	14.782	13.089	11.941	10.978	10.569
2.1.1	Bestemmingsreserve passend onderwijs	2.900	2.005	1.182	572	76	76
2.1.1	Bestemmingsreserve NPO	1.766	-	-	-	-	-
2.1.1	Bestemmingsres.werddrukmiddelen/profess.	594	-	-	-	-	-
2.1.1	Bestemmingsreserve techniek onderwijs	282	175	68	-	-	-
2.1.2	Bestemmingsreserve (privaat)	2.584	2.584	2.584	2.584	2.584	2.584
Totaal 2.1. Eigen vermogen		23.916	19.545	16.923	15.096	13.638	13.228

Het grootste deel van de bestemmingsreserves, waarvan het merendeel bestaat uit ontvangen tijdelijke middelen vanuit het Rijk, besteden we de komende jaren. Vanuit de bestemmingsreserve passend onderwijs zetten we de komende jaren extra middelen in voor onder andere onze koersdoelen, de aanpak van schoolverzuim en deskundigheidsbevordering. De bestemmingsreserve NPO is volledig besteed eind 2025. Sinds 2022 ontvangen we middelen voor werkdrukvermindering en professionalisering. Deze middelen hebben we dat jaar niet volledig kunnen besteden en daarom hebben we een bestemmingsreserve gevormd. Eind 2024 resteert nog een saldo wat we in schooljaar 2024-2025 zullen besteden. De middelen zijn structureel en vanaf schooljaar 2025-2026 gaan we er in onze meerjarenbegroting vanuit dat alle middelen die in enig jaar worden ontvangen in datzelfde jaar ook weer worden besteed.

Bij het schrijven van dit jaarverslag is met betrekking tot onze onderhoudsvoorziening, de reserve passend onderwijs en de reserve techniek onderwijs onze vastgestelde meerjarenbegroting achterhaald. Dit is zichtbaar in dit jaarverslag in afwijkende cijfers ten opzichte van de vastgestelde begrotingcijfers bij met name de reserve algemeen(publiek), bestemmingsreserve passend onderwijs en reserve techniek onderwijs.

Onze liquiditeit neemt de komende jaren fors af. Dit komt in hoge mate door investeringen in het binnenklimaat van het Saenredam, Trias VMBO en Compaen VMBO vanuit de ventilatiesubsidie in 2025 en 2026, de vrijwillige eigen bijdrage in de nieuwbouw van het Bertrand Russell college in 2028 en de herinrichting van de huisvesting van Trias VMBO in 2025. Daarnaast hebben ook de inzet van ons bestemmingsreserves en de inzet vanuit ons eigen vermogen voor onze koersdoelen invloed op de liquiditeit.

Ons eigen vermogen is bedoeld om risico's en tegenvallers op te vangen. We vinden dat we onze middelen op een verantwoorde manier inzetten en tegelijkertijd voldoende ruimte houden om tegenvallers op te vangen.

Bij de voorzieningen prognosticeren we een afname in de komende jaren wegens een afname van de voorziening groot onderhoud.

8.10 Kengetallen

Kengetallen	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Solvabiliteit 2	0,60	0,64	0,78	0,77	0,76	0,75
Liquiditeit (current ratio)	2,01	1,82	1,57	1,50	0,90	1,00
Absolute omvang liquide middelen (in mln. euro's)	43,3	27,9	9,3	8,7	4,4	5,1

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen/totaal vermogen)

De solvabiliteit geeft aan of onze organisatie in staat is om op de lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. Ons kengetal beweegt zich de komende jaren tussen de 0,60 en de 0,75. De norm voor een gezonde solvabiliteit is 0,3 en daarmee blijft de organisatie dus meer dan voldoende solvabel.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit (current ratio) geeft inzicht in het vermogen om aan verplichtingen op de korte termijn te voldoen. De minimumnorm voor liquiditeit is 0,75. Onze liquiditeit daalt de komende jaren en is op het laagste punt 0,90 in 2028. Onze liquiditeit is daarmee nog steeds voldoende.

Absolute omvang van de liquide middelen

De signaleringswaarde voor de absolute omvang van de liquide middelen bedraagt minimaal € 100.000. De omvang van onze liquide middelen zit ruim daarboven. Door te verwachten besteding vanuit onze reserves en reeds ontvangen subsidies neemt de omvang de komende jaren geleidelijk af.

Vermogenspositie: signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen

De IvhO heeft bepaald dat besturen zich moeten verantwoorden over de hoogte van het eigen vermogen aan de hand van de signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Hierbij kijkt de IvhO alleen naar het publieke eigen vermogen, het private vermogen blijft hierbij dus buiten beschouwing. Als het werkelijke publieke eigen vermogen hoger is dan de signaleringswaarde, is dit een signaal dat er mogelijk sprake is van een bovenmatig eigen vermogen. Om de signaleringswaarde te kunnen bepalen is er een vaste rekenmethode afgesproken:

Voor onderwijsinstellingen bestaat de rekenmethode uit 3 onderdelen:
gebouwen + overige materiële vaste activa + risicobuffer.

De signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen is dan:
 $(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * 1,27) + (\text{boekwaarde resterende materiële vaste activa}) + (\text{omvangafhankelijke rekenfactor} * \text{totale baten})$.

(Bedragen in € 1.000)	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Normatief publiek eigen vermogen	€ 20.162	€ 23.267	€ 27.434	€ 27.660	€ 30.878	€ 31.103
Huidig publiek eigen vermogen	€ 21.333	€ 16.962	€ 14.339	€ 12.512	€ 11.054	€ 10.644
Ratio eigen vermogen	1,06	0,73	0,52	0,45	0,36	0,34
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen (m.b.e.v)	€ 1.171	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Uit bovenstaande tabel blijkt dat ons huidige publiek eigen vermogen in 2024 nog iets boven de norm is. In de komende jaren is hier geen sprake meer van wegens de bestedingen van bestemmingsreserves.

8.11 Interne beheersing

In de planning- en controlcyclus zijn beleidsvoorbereiding, monitoring en verantwoording opgenomen. Beleidsvoorbereiding komt terug in het koersplan, schoolplannen en jaarplannen, kaderbrief, begroting en prestatieafspraken. Sinds schooljaar 2020-2021 maken we een volledige begroting op schooljaar en een meerjarenbegroting op kalenderjaar. Met deze nieuwe opzet zijn we in staat om beleidsrijker te begroten, sluiten we beter aan bij de cyclus op scholen en maken we een efficiencyslag.

De werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem monitoren we gedurende het jaar aan de hand van een digitaal managementrapportagesysteem, waarin informatie over het onderwijsproces, personeel en financiën dagelijks beschikbaar is.

Met ingang van schooljaar 2023-2024 zijn we gestart met een nieuwe werkwijze waarin we drie keer per jaar in een gesprek tussen bestuur en directeur de voortgang bespreken van de realisatie van onze doelen. Daarin staan centraal de onderwijsresultaten, de financiën, het verzuim van medewerkers en de koers- en schoolplanambities. Waar dat mogelijk en helpend is, werken we met vaste prestatie indicatoren (KPI's). De gesprekken zijn gericht op het stellen van doelen, het sturen op de realisatie daarvan en het verantwoorden van het uiteindelijk resultaat. Daarbij werken we aan de verbetering en uitbreiding van beschikbare data, onder meer door het inzetten van gezamenlijke monitor- en meetinstrumenten en scholing van medewerkers (schoolleiding) in het werken op basis van data.

Horizontale en verticale verantwoording leggen we af via het jaarverslag. Voor de stichting als geheel is dit het jaarverslag op kalenderjaar. Wat de scholen betreft, informeren we belanghebbenden met een publieksvriendelijke sheet op schooljaar.

8.12 Risicomanagement

Het weerstandsvermogen van onze organisatie is voldoende. Op basis van de meest recente risicoanalyse is onze algemene reserve toereikend om te voorzien in de dekking van de risico's. Daarnaast beschikken we ver € 2,6 mln. privaat vermogen en €5,5 mln. specifieke bestemmingsreserves voor onder andere passend onderwijs.

De voornaamste risico's en onzekerheden hebben we in 2024 opnieuw financieel vertaald. We voeren jaarlijks een risicoanalyse uit bij het opstellen van onze meerjarenbegroting. Door dit jaarlijks te doen en daarbij een doorrekening te maken van de risico's en het beschikbare vermogen, kunnen we jaarlijks bijschakelen.

Hieronder lichten we de belangrijkste risico's toe.

- Onderdeel van het vastgestelde IHP is dat schoolbesturen een maximale bijdrage van tussen de 8,5 – 11,5% leveren bij nieuwbouwtrajecten. Deze bijdrage zal na realisatie van de nieuwbouw financieel gedekt worden uit lagere exploitatiekosten. Ten aanzien van het Bertrand Russell college hebben we het risico opgenomen op tegenvallers in het bouwproces dan wel het niet kunnen realiseren van de inderdieneffecten. We houden rekening met een bedrag van € 200.000.
- Een strategisch risico onderkennen we in de ontwikkeling van leerlingenprognoses. Daarnaast lijkt de herwaardering van beroepsonderwijs te leiden tot meer tussentijdse

overstap van havo naar mbo. Ook zien we schommelingen in de leerlingaantallen en krimp in delen van Zaanstad (Noord). En naast de ontwikkelingen als gevolg van demografie blijft er ieder jaar een groep leerlingen die vanuit de basisschool kiest voor een VO-school buiten de regio. De schooljaarbegroting van de scholen wordt gebaseerd op de verwachte leerlingenprognoses voor het komendeschooljaar. Bij tegenvallende leerlingaantallen kan dit leiden tot tijdelijke overformatie bij scholen (frictiekosten). Hiervoor houden we een buffer aan. Uitgaande van 100 leerlingen minder betekent dit een reservering van € 1 mln..

- De energietarieven voor 2025 zijn nog niet definitief, er moet nog een deel worden ingekocht. Vanuit de Stuurgroep Energie voor scholen is het advies meegegeven om de tarieven van 2024 ook voor 2025 aan te houden. Voor 2026 vindt een nieuwe aanbesteding plaats en zullen de tarieven naar verwachting stijgen. Onduidelijk is hoe hoog deze stijging zal zijn. We hebben in de begroting 2026 een kostenstijging van 20% opgenomen. Gezien de onstuimige energiemarkt houden we daarnaast rekening met een risicobuffer van € 200.000.
- Voor het risico van een onvolledig of niet-tijdig verzuimdossier van een medewerker met als gevolg een verplichte betaling WGA uitkering, houden we een buffer aan van € 360.000. Dit om 10 jaar lang een uitkering te kunnen doen. Tegelijkertijd voeren we een actief verzuim- en re-integratiebeleid dat bijdraagt aan een optimaal werkklimaat. De doelstelling van dit beleid is om verzuim te voorkomen, de verzuimduur te beperken, WIA-instroom te voorkomen en duurzame re-integratie te bevorderen. Het verzuim- en re-integratiebeleid sluit aan bij het arbobeleid. We hebben daartoe een casemanager (extern ingehuurd) op ziekte wet dossiers, WGA dossiers en om actief instroom in de WGA te voorkomen.
- We zien een operationeel risico in de krappe arbeidsmarkt. We ondernemen veel acties om een goed werkgever te zijn, waaronder het begeleiden van startende docenten en het aantrekken van aankomend docenten. Daarnaast houden we op schaarstevakken medewerkers boven de reguliere formatie in dienst en kijken we vooruit via strategisch personeelsbeleid. Tegelijkertijd moeten we op dit punt realistisch zijn. We houden daarom twee buffers aan: aan de ene kant een buffer voor het aanhouden van medewerkers op schaarstevakken boven de formatie (€ 300.000) en aan de andere kant een buffer voor het inhuren van personeel waarvoor geen vaste formatie gevonden kan worden (€ 700.000).
- Scholen en onderwijsinstellingen zijn een kwetsbare doelgroep voor cyber risico's. Met de toegenomen digitalisering en afhankelijkheid van digitale systemen voor het geven van onderwijs neemt de kans op cybercrime toe. Er gaan veel vertrouwelijke persoonsgegevens en onderwijsresultaten rond binnen de onderwijsinstelling. Voor de infectie van systemen met als gevolg verlies of diefstal van data, of het publiek raken van persoonsgegevens, nemen we een risico op van € 75.000. Daarnaast nemen we € 200.000 als risico op voor mogelijke boetes vanuit de autoriteit persoonsgegevens vanwege inadequate beveiligingssystemen of het niet tijdig melden van een datalek.
- Schoolbesturen moeten ervoor zorgen dat hun schoolgebouwen voldoen aan de bestaande wettelijke normen uit het Bouwbesluit en aanvullende richtlijnen voor een

gezond binnenklimaat. In 2023 hebben we in totaal € 12,9 mln. aan subsidie ontvangen vanuit de nieuwe maatwerkregeling ventilatie op scholen. Deze regeling is bedoeld om schoolbesturen in staat te stellen de ventilatie in haar scholen te verbeteren. Het gaat om investeringen in de luchtkwaliteit bij drie scholen (het Saenredam, Trias VMBO en Compaen VMBO). Samen met de eigen bijdrage van 40% (€ 8,6 mln.) bedraagt de totale investering € 21,5 mln.. Het risico bestaat dat de kosten hoger zijn dan door het Rijk wordt vergoed. We houden rekening met een buffer van 10% (€ 2,2 mln.).

- In toenemende mate zien we dat de kosten voor leermiddelen stijgen, als gevolg van duurdere licenties en het feit dat we meer licenties afnemen. Deze ontwikkeling is gaande, maar omgeven met onzekerheid. Daarom nemen we een risicobuffer op van € 150.000.

Naast de kwantificeerbare risico's rekenen we met 5% risicobuffer voor niet-kwantificeerbare risico's. Het belangrijkste niet te kwantificeren risico vormt "de onzekere geldstromen vanuit de overheid". Als onderwijsinstelling zijn we sterk afhankelijk van financiering om langjarig onderwijs van hoge kwaliteit te kunnen bieden, leraren te kunnen betalen en onze infrastructuur te kunnen onderhouden. De afgelopen jaren is steeds meer sprake van tijdelijke geldstromen en wisselende beleidskeuzes. Dit vormt een risico voor de kwaliteit van ons onderwijs, het aantrekken en behouden van personeel, het kunnen innoveren en vernieuwen en het waarborgen van onze koers op langere termijn. Andere niet te kwantificeren risico's zijn bijvoorbeeld de op termijn stijgende leerlingaantallen en het niet voldoen aan wet- en regelgeving (VOG's of Europese aanbestedingen). De niet kwantificeerbare risico's zetten we af tegen de baten. Dit leidt tot een benodigd weerstandsvermogen van € 10 mln.. Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin onze onderwijsorganisatie in staat is om de potentieel nadelige gevolgen van risico's op te vangen. We streven naar een weerstandsratio van minimaal 1,4: de grens tussen voldoende en ruim voldoende. De ratio van ons weerstandsvermogen (beschikbaar versus benodigd) is eind 2025 naar verwachting 1,4.

9. Jaarrekening

In dit hoofdstuk geven we een overzicht van de financiële stand van zaken in 2024.

9.1 Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling Jaarverslag Onderwijs (RJO). Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en anderzijds de kosten en lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers over 2023 zijn, waar nodig, aangepast omdat dit de vergelijkbaarheid ten goede komt. Dit vermelden we in de toelichting bij de betreffende posten.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen, worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht, voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Toegelicht worden de aard en omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

9.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur en berekend op basis van een vast percentage van de aanschafprijs, eventueel rekening houdend met een restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Onze activeringsdrempel bedraagt € 2.500.

We hanteren de volgende afschrijvingstermijnen en afschrijvingspercentages:

Categorie	Termijn	Percentage
Verbouwingen	7 - 40 jaar	14 - 2,5
Installaties	10 - 20 jaar	10 - 5
Schoolmeubilair	10 - 20 jaar	10 - 5
Bureaumeubilair	10 - 20 jaar	10 - 5
Apparatuur	5 - 10 jaar	20 - 10
Leer- en hulpmiddelen	10 jaar	10
Hard- en software	3 - 7 jaar	33 - 14
Schoolboeken	4 jaar	25

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve - algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.

Bestemmingsreserve privaat

Deze private reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten uit eigen middelen van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar. Deze reserve muteert na resultaatbestemming. Aan deze reserve ligt een private herkomst ten grondslag.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer tegen nominale waarde is gewaardeerd wijkt deze niet materieel af van de contante waarde.

- **Voorziening spaarverlof**

Personeel heeft het recht om verlof op te bouwen volgens de spaarverlofregeling. De

voorziening is bepaald door het aantal gespaarde verlofuren te waarderen tegen de gemiddelde personeelslast (GPL).

- **Voorziening personeelsbeloningen**

De voorziening personeelsbeloningen jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt geen rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen, wel met de blijfkans.

- **Voorziening verlofsparen keuzebudget**

Op grond van de cao heeft de werknemer de beschikking over een basisbudget van 90 uren. De werknemer heeft het recht zijn jaarlijkse basisbudget te sparen tot een maximum van 360 uur ongeacht de werktijdfactor. De voorziening verlofuren is gevormd voor de gespaarde uren tegen de geldende brutoloonkosten inclusief vakantiegeld, eindejaarstoeslag en werkgeverslasten. De keuze 'uitbetalen van IKB-uren' wordt ook gewaardeerd in de voorziening, in dit geval tegen de geldende loonkosten en werkgeverslasten. Gespaarde uren moeten voor het einde van het dienstverband worden opgenomen. Indien de werknemer door de werkgever niet in staat wordt gesteld het verlof op te nemen, dan wordt het saldo aan verlofuren bij einde dienstverband aan de werknemer uitbetaald. Naast het basisbudget krijgt de werknemer van 57 jaar of ouder het recht op een aanvullend verlofbudget van maximaal 120 uur per jaar. Indien de werknemer gebruikmaakt van zijn aanvullend verlofbudget, geldt hiervoor een eigen bijdrage en heeft hij het jaarlijks recht om verlofuren te sparen.

- **Voorziening langdurig zieken**

De voorziening vanwege loondoorbetaling bij langdurig zieken wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden, die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

- **Voorziening onverzekerde WGA-lasten**

Deze voorziening heeft betrekking op de WGA-lasten die niet onder de dekking van de verzekering vallen. De verplichting is opgebouwd rekening houdend met de geldende maximale looptijd van de WGA en de uitkeringslasten per maand.

- **Voorziening ex-medewerkers**

Er is een verplichting om uitkeringslasten aan ex-medewerkers te vergoeden. Deze uitkeringslasten worden voor 75% collectief en 25% individueel verrekend en in mindering gebracht op de Rijksbijdragen. De voorziening heeft betrekking op de uitkeringen die individueel worden verrekend. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende de verwachte looptijd. Hierbij is rekening gehouden met de kans op werk.

- **Voorziening transitievergoedingen**

Op grond van de Wet arbeidsmarkt in balans heeft iedere medewerker, ongeacht de arbeidsduur, bij verlies van de baan recht op een transitievergoeding. Voor de per balansdatum bestaande verplichtingen hebben we een voorziening getroffen.

- **Voorziening ziektewet eigen risicodragerschap**

De voorziening wordt gevormd voor betalingen in de toekomst van loonkosten van medewerkers die ziek uit dienst zijn gegaan, waarvoor we niet privaat of publiek zijn

(her-)verzekerd. De voorziening wordt opgebouwd tot een maximale looptijd van deze 'uitkeringen' zijnde twee jaar na uitdiensttreding.

- **Voorziening planmatig onderhoud**

Voor groot-onderhoudsuitgaven aan gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. Het saldo van de voorziening wordt berekend op componentniveau per gebouw waarbij de voorziening per component evenredig over de cyclus van het component wordt opgebouwd. – een en ander zoals blijkt uit een meerjarenonderhoudsplan. De kosten van groot onderhoud worden verwerkt ten laste van de voorziening voor zover deze is gevormd voor de beoogde kosten. Daarbij worden per gebouw en per groot onderhoud component, zoals bijvoorbeeld het buitenschilderwerk, de kosten én het tijdstip waarop dit werk tot uitvoering komt, geschat. De voorziening wordt steeds opgebouwd door in de tussenliggende periode per component een jaarlijks bedrag toe te voegen aan die voorziening. Op het geschatte tijdstip van uitvoering is dan het benodigde bedrag voor de uitvoering in de voorziening beschikbaar en kan het groot onderhoud worden uitgevoerd ten laste van die voorziening. De cyclus begint daarna weer opnieuw. Zo kan voor iedere component van het groot onderhoud, met ieder een eigen ritme, financiële middelen aan de voorziening worden toegevoegd en kunnen de uitgaven voor groot onderhoud ten laste van deze voorziening worden gebracht. De toevoeging aan de voorziening gebeurt ten laste van het financiële resultaat. Mochten de feitelijke uitgaven bij de uitvoering van het groot onderhoud van een individuele component toch hoger of lager uitvallen dan geschat, dan wordt het verschil verwerkt in het financiële resultaat.

Pensioenvoorziening

We hebben voor onze werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt – conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2025 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 113,9%. (bron: website www.abp.nl). We hebben geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. We hebben daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

9.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Uitgaven en risico's die hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

9.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende middelen.

9.5 Grondslagen voor de baten en lasten

Baten

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangen rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met clause tot verrekening) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten komen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum. Niet-geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies zonder clause tot verrekening) worden in beginsel direct ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord.

Overige overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

Overige baten

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

Lasten

Personeelslasten

Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer de overige personele lasten opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen

9.6 Balans

bedragen in €		31-12-2024	31-12-2023
Activa			
1.1.2	Materiele vaste activa	11.197.974	12.333.583
1.1	Totaal vaste activa	11.197.974	12.333.583
1.2.2	Vorderingen	2.142.822	3.251.149
1.2.4	Liquide middelen	43.280.278	39.616.232
1.2	Totaal vlottende activa	45.423.099	42.867.381
Totaal activa		56.621.073	55.200.964
Passiva			
2.1	Eigen vermogen	23.916.421	24.621.104
2.2	Voorzieningen	10.112.951	9.252.024
2.4	Kortlopende schulden	22.591.701	21.327.836
Totaal passiva		56.621.073	55.200.964

9.7 Staat van baten en lasten

bedragen in €		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	73.911.194	72.073.792	73.572.007
3.2	Overige overheidsbijdragen	401.900	172.500	231.652
3.5	Overige baten	3.064.980	2.140.140	1.695.189
Totaal Baten		77.378.074	74.386.432	75.498.848
Lasten				
4.1	Personele lasten	63.829.484	62.687.021	60.648.917
4.2	Afschrijvingen	2.491.976	2.976.610	2.835.664
4.3	Huisvestingslasten	4.968.314	5.357.548	4.798.075
4.4	Overige instellingslasten	7.564.400	7.777.367	7.480.596
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	745.160	730.153	1.189.566
Totaal Lasten		79.599.335	79.528.699	76.952.817
Saldo Baten en Lasten		-2.221.261	-5.142.267	-1.453.968
6.1	Financiële baten en lasten	1.516.579	1.036.883	1.196.183
Totaal resultaat		-704.682	-4.105.384	-257.785

9.8 Kasstroomoverzicht

	2024	2023
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-2.284.711	-1.115.437
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Aanpassingen voor afschrijvingen	2.492.538	2.856.079
Toename van voorzieningen	860.927	1.147.863
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	3.353.464	4.003.942
Veranderingen in werkkapitaal		
Afname (toename) van kortlopende vorderingen	1.260.460	-1.159.828
Toename (afname) van kortlopende schulden	1.111.732	14.213.495
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	2.372.192	13.053.667
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	3.440.945	15.942.172
Ontvangen interest	1.580.029	857.649
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	5.020.974	16.799.820
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-1.356.931	-1.619.884
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.356.931	-1.619.884
Toename (afname) van liquide middelen	3.664.043	15.179.936
Beginstand liquide middelen	39.616.233	24.436.297
Mutatie liquide middelen	3.664.043	15.179.936
Eindstand liquide middelen	43.280.276	39.616.233

9.9 Toelichting op de balans

1. Activa

1.2.1 Materiële vaste activa

Verloopoverzicht	1.2.1 Gebouwen, installaties en terreinen	1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.2.4 In uitvoering en vooruitbetaald	1.2.6 Niet aan het productieproces dienstbare materiële	Totaal materiële vaste activa
Stand per 1 januari 2024					
Aanschafwaarde	16.868.055	16.519.881	410.198	250.050	34.048.184
Cumulatieve afschrijving	-10.359.119	-11.355.482	-	-	-21.714.601
Boekwaarde	6.508.936	5.164.399	410.198	250.050	12.333.583
Mutaties 2024					
Investeringsen	133.701	1.387.598	-164.247	-	1.357.051
Desinvesteringen	-	-1.500.580	-	-	-1.500.580
Afschrijvingen	-865.790	-1.626.870	-	-	-2.492.660
Afschrijving op desinvesteringen	-	1.500.580	-	-	1.500.580
Mutaties gedurende periode	-732.089	-239.273	-164.247	-	-1.135.609
Stand per 31 december 2024					
Aanschafwaarde	17.001.755	16.406.899	245.951	250.050	33.904.656
Cumulatieve afschrijving	-11.224.909	-11.481.773	-	-	-22.706.681
Boekwaarde	5.776.847	4.925.127	245.951	250.050	11.197.974

In 2024 hebben we € 1,2 mln. geïnvesteerd in onder meer kleine verbouwingen van lokalen bij Compaen VMBO, Trias VMBO, het Saenredam en Praktijkschool de Brug, bekabeling en hard- en software bij alle scholen, zonweringsdoeken bij het Saenredam en schoolmeubilair bij Trias VMBO.

In 2024 hebben we voor € 1,5 mln. desinvesteringen toegepast op afgeschreven materiële vaste activa zoals hard- en software, schoolmeubilair, boeken en kantoormeubilair. Deze activa hadden geen economische waarde; de desinvestering is gelijk aan de afschrijving op de desinvestering, en de desinvestering heeft daardoor geen invloed op het resultaat.

De aanschafwaarde bij de groep “in uitvoering en vooruitbetaald” zijn voornamelijk de investeringen die betrekking hebben op de klimaatinstallaties bij het Trias VMBO, Compaen VMBO en het Saenredam. We nemen 40% van de aanschafwaarde voor eigen rekening en 60% wordt gefinancierd vanuit de subsidie ventilatieproject. Bij ingebruikname worden de investeringen geactiveerd onder de installaties.

Door een verschuiving van rubricering is het bedrag bij in uitvoering en vooruitbetaling op 1 januari 2024 gewijzigd van € 309.467 naar € 410.198. Een toename van € 100.731. Hetzelfde bedrag is in mindering gebracht op de rubriek vooruitbetaalde kosten. Deze correctie heeft te maken met eigen bijdrage voor de kosten die betrekking hebben op het ventilatieproject en die bij ingebruikname geactiveerd gaan worden.

1.2.2 Vorderingen

bedragen in €	31-12-2024	31-12-2023
1.2.2.1 Debiteuren	74.728	676.581
1.2.2.4 Verbonden partijen	-	32.537
1.2.2.8 Overige overheden	133.552	131.902
1.2.2.10 Overige vorderingen	53.862	212.416
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	1.501.280	1.930.652
1.2.2.13 Verstrekte voorschotten	32.430	8.472
1.2.2.14 Te ontvangen interest	346.970	410.722
Totaal 1.2.2 Vorderingen	2.142.822	3.403.282

Het saldo aan debiteuren is lager dan vorig jaar omdat we de beschikkingen en de betalingen van het Samenwerkingsverband Zaanstreek eerder hebben ontvangen. De overige vorderingen zijn lager door de afwikkeling van de vorderingen op het UWV en bijdragen voor maaltijdvergoedingen van vorig jaar. De vooruitbetaalde kosten zijn hoger dan vorig jaar wegens reeds gemaakte kosten voor de ventilatieprojecten. Wegens een lager rentepercentage is de vordering op de rentebaten lager dan vorig jaar.

Voor een juiste vergelijking van de cijfers van 2024 met 2023 hebben we het debiteurensaldo aangepast van € 676.581 naar € 524.449 een verschil van € 152.132. Hetzelfde bedrag is in mindering gebracht op het saldo van de overige kortlopende schulden. Deze correctie heeft te maken met de vordering op ouders die zowel op de activa zijde als de passiva zijde van de balans stond.

Bij de post vooruitbetaald kosten is het saldo van 2023 aangepast van € 2 mln. naar 1,9 mln. een verschil van € 100.731. Ditzelfde bedrag is verplaatst naar de rubriek materiele vast activa.

1.2.4 Liquide middelen

bedragen in €	31-12-2024	31-12-2023
1.2.4.1 Kasmiddelen	4.690	3.632
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	43.275.587	39.612.600
Totaal 1.2.4 Liquide middelen	43.280.278	39.616.232

We hebben banktegoeden in de schatkist van het Ministerie van Financiën geplaatst en voor het betalingsverkeer hebben we bankrekeningen bij de Rabobank.

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2024	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
2.1.1 Algemene reserve (publiek)	22.039.566	-706.709	-	21.332.856
2.1.2 Bestemmingsreserve (privaat)	2.581.539	2.027	-	2.583.566
Totaal 2.1 Eigen Vermogen	24.621.105	-704.682	-	23.916.422

Uitsplitsing	Stand per 1-1-2024	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
Reserve algemeen	13.652.844	2.138.404	-	15.791.247
Reserve passend onderwijs	2.750.497	149.232	-	2.899.729
Bestemmingsreserve NPO	4.175.230	-2.409.404	-	1.765.827
Bestemmingsreserve werkdrukmiddelen/professionalisering	1.033.611	-439.147	-	594.464
Reserve techniek onderwijs	427.384	-145.794	-	281.590
Bestemmingsreserve (privaat)	2.581.539	2.027	-	2.583.566
Totaal 2.1 Eigen Vermogen	24.621.105	-704.682	-	23.916.423

Bestemming van het resultaat

Het negatieve resultaat over 2024 bedraagt € 704.682. In 2024 hebben we een vermogensoverdracht ontvangen van € 1,69 mln. vanuit de opheffing van Stichting Saenstroom.

De extra middelen die we van het samenwerkingsverband hebben ontvangen en nog niet hebben besteed hebben we toegevoegd aan een bestemmingsreserve passend onderwijs. De uitgaven aan NPO zijn onttrokken aan de bestemmingsreserve NPO. In 2024 zijn de in 2022 en 2023 gereserveerde werkdrukmiddelen deels besteed en onttrokken aan de bestemmingsreserve. Voor het project Sterk Techniek Onderwijs hebben we bestemmingsreserves gevormd vanuit de ontvangen subsidie in het verleden en hebben we de middelen deels ingezet in 2024 bij de afronding van het subsidieproject. De resterende bestemmingsreserve zullen we besteden in de komende jaren in het vervolg van het subsidie project.

Het restant van het resultaat, een (positief) bedrag van € 2,1 mln., is toegevoegd aan de bestemmingsreserve (publiek). Aan de bestemmingsreserve privaat is dit jaar € 2.027 toegevoegd, dit betreft het saldo middelen van de ouderraad.

2.2 Voorzieningen

bedragen in €	Personele voorzieningen	Planmatig onderhoud	Totaal voorzieningen
Stand per 1-1-2024	4.185.593	5.066.431	9.252.024
Dotaties	2.621.052	674.443	3.295.495
Onttrekkingen	1.850.937	583.630	2.434.567
Stand per 31-12-2024	4.955.707	5.157.244	10.112.951
Bedrag looptijd korter dan een jaar	1.542.562	939.833	2.482.395
Bedrag looptijd meer dan een jaar	3.413.145	4.217.411	7.630.555

Specificatie voorzieningen	Voorziening personeelsbeloningen	Voorziening ziekte-uitkering ERD	Voorziening spaarverlof	Voorziening verlofsparen keuzebudget
Stand per 1-1-2024	295.694	190.062	377.577	2.966.430
Dotaties	242.118	57.871	35.891	1.715.834
Onttrekkingen	66.037	183.278	47.055	1.191.201
Vrijval	-	-	-	-
Stand per 31-12-2024	471.775	64.655	366.413	3.491.062
Bedrag looptijd korter dan een jaar	-	60.272	33.570	1.203.181
Bedrag looptijd meer dan een jaar	471.775	4.383	332.843	2.287.881

Specificatie voorzieningen	Voorziening transitievergoedingen	Voorziening langdurig zieken	Voorziening ex-medewerkers 25%	Planmatig onderhoud
Stand per 1-1-2023	55.188	238.357	62.285	5.066.431
Dotaties	15.568	447.621	106.149	674.443
Onttrekkingen	55.188	215.217	92.961	583.630
Vrijval	-	-	-	-
Stand per 31-12-2024	15.568	470.761	75.473	5.157.243
Bedrag looptijd korter dan een jaar	15.568	176.830	53.141	939.833
Bedrag looptijd meer dan een jaar	-	293.931	22.332	4.217.410

Personeelsvoorzieningen

De stijging van de personeelsvoorzieningen wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere toevoegingen aan de voorziening verlofsparen keuzebudget. Dit komt door gespaarde uren en een extra dotatie aan de voorziening langdurig zieken. Daarnaast werkt de CAO verhoging van januari 2025 nu al door in de waardering van de uren. De voorziening personeelsbeloningen is gestegen omdat we de disconteringsvoet hebben aangepast. Deze disconteringsvoet is lager dan vorig jaar omdat we naast de actuele rente ook rekening houden met toekomstige salarisverhogingen.

Voorziening planmatig onderhoud

Het MJOP is gebaseerd op een inspectieronde conform NEN-norm 2767 met een gemiddelde conditiescore van 3 voor alle gebouwen. Van een tweetal scholen; het Bertrand Russell college en het Zaanlands Lyceum, is alleen het noodzakelijke exploitatieonderhoud opgenomen in het MJOP vanwege de (te verwachten) nieuwbouw van deze schoolgebouwen. Dat geldt ook voor de te verwachten kosten van verbouwingen aan gebouwdelen en/of installaties. Behoudens de schoolgebouwen van het Bertrand Russell college en het Zaanlands Lyceum zijn de kosten voor planmatig onderhoud van de scholen voor de eerste vijf jaar geheel in het MJOP opgenomen. Na de eerste vijf jaar zijn de meest noodzakelijke kosten in het MJOP opgenomen. Het meerjarenonderhoud van de overige scholen is overeenkomstig het IHP afgestemd op de levensduur van de schoolgebouwen. De totale levensduur van een schoolgebouw is conform het IHP 39 jaar, gerekend vanaf het moment van ingebruikname. Het MJOP wordt gefinancierd vanuit een jaarlijkse dotatie van alle scholen in de voorziening onderhoudt. De voorziening planmatig onderhoud bouwen we op door middel van de componentenmethode. Vanwege indexatie en actualisatie is de hoogte van de voorziening ten opzichte van vorig jaar toegenomen.

2.4 Kortlopende schulden

bedragen in €		31-12-2024	31-12-2023
2.4.8	Crediteuren	942.866	1.117.139
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.759.919	2.656.876
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	758.531	721.972
2.4.12	Overige kortlopende schulden	1.456.348	495.967
2.4.17	Vakantiegeld	1.871.044	1.859.882
2.4.19	Overlopende passiva	14.802.993	14.476.001
Totaal 2.4 Kortlopende schulden		22.591.701	21.327.835

De kortlopende schulden wijken af ten opzichte van vorig jaar, en dan met name op de posten overige kortlopende schulden en overlopende passiva. Deze laatste bestaat voornamelijk uit doelsubsidies OCW. Besteding van de gelden van onder andere de subsidie Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerk Ventilatie Scholen vindt plaats in de komende jaren. De overige kortlopende schulden zijn dit jaar hoger vanwege de nog te betalen eenmalige uitkering in januari 2025 vanuit de nieuw afgesloten CAO VO.

Voor een juiste vergelijking van de cijfers van 2024 met 2023 hebben we het saldo van de overige kortlopende schulden aangepast van € 648.100 naar € 495.967, een verschil van € 152.132. Hetzelfde bedrag is in mindering gebracht op het saldo van de debiteuren.

9.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Ondersteuning samenwerkingspartners

Het service- en expertisecentrum van OVO Zaanstad (OVO Service) verricht in het kader van een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering en ondersteuning van het primaire proces werkzaamheden voor Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek. Daartoe is een dienstverlenings-overeenkomst afgesloten die jaarlijks op 1 januari stilzwijgend wordt verlengd. De ontvangen vergoeding over 2024 bedroeg € 151.560.

Er is een langlopend huurcontract met Park de Griffioen BV voor het pand Paulus Potterhof 1 te Zaandam, voor een periode van zeven jaar, lopend vanaf 1 juli 2017. Dit contract is met ingang van 1 juli 2023 met drie jaar verlengd tot 1 januari 2027 en daarna eventueel te verlengen met telkens een periode van drie jaar. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting € 89.829.

Er is een langlopend huurcontract met Canon inzake de huur van kopieermachines, voor een periode van vijf jaar, lopend vanaf 1 december 2017 en heeft twee optionele verlengingsjaren. Met ingang van 1 december 2022 is het contract voor de eerste keer verlengd en bijgesteld tot 31 mei 2026. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting € 113.002.

Er is een langlopend huurcontract met Wenko inzake de huur van de wifi punten (Wifi as a service) voor een periode van 7 jaar, lopend vanaf 01 maart 2025 en heeft twee optionele verlengingsjaren. Per balansdatum bedraagt de toekomstige huurverplichting € 50.000 per jaar.

Subsidie zonnepanelen

OVO Zaanstad heeft vanwege de investering in zonnepanelen subsidie toegekend gekregen. Dit is een toekenning van subsidie SDE (Stimulering Duurzame Energieproductie) van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Deze subsidie wordt uitgekeerd in de vorm van een vergoeding per geproduceerde MWh. De subsidieperiode loopt van 1 maart 2016 tot

28 februari 2031. Het subsidierecht wordt bepaald aan de hand van de werkelijke subsidiabele energieproductie, de definitieve energieprijzen (correctiebedragen) en het SDE-basisbedrag van deze subsidie. In 2024 hebben we € 88.000 subsidie ontvangen. Voor 2025 gaan we in de begroting uit van een subsidie van € 60.000.

9.11 Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code
Stichting Saenstroom (Opgeheven per 31 december 2024)	Stichting	Gemeente Zaanstad	4
Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek	Stichting	Gemeente Zaanstad	4
Vereniging Onderwijsregio Noord-Holland boven Noordzeekanaal	Vereniging	Alkmaar	4
Stichting Techlands	Stichting	Gemeente Zaanstad	4

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. Overige

Stichting Saenstroom

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. Het bestuur van OVO Zaanstad maakte in 2024 deel uit van de deelnemersraad van de stichting en had daarmee invloed van betekenis op Stichting Saenstroom als tussenvoorziening van het samenwerkingsverband. De Stichting is opgeheven per 31 december 2024.

Bestuur

Mevrouw L.F. van de Laar, directeur-bestuurder van Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek.

Omschrijving doelstelling

Het doel van Stichting Saenstroom is om leerlingen die vanwege leerachterstanden en sociaal-emotionele problemen naar het orthopedagogisch didactisch centrum (opdc) zijn verwezen, zo te begeleiden dat zij de bovenbouwopleiding met succes op een reguliere vmbo-school kunnen volgen. Belangrijke elementen van de begeleiding zijn: geborgenheid, kleine klassen, vaste docenten, duidelijke structuren, extra ondersteuning en individuele zorg.

Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. Het bestuur van OVO Zaanstad maakte in 2024 deel uit van de deelnemersraad van de stichting en heeft daarmee invloed van betekenis.

Bestuur

Mevrouw L.F. van de Laar

Omschrijving doelstelling

De Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek, ofwel het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek (SVZ), heeft als doel:

- het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van de Wet voortgezet onderwijs;
- het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen;
- het verzorgen van een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs voor de in de regio woonachtigen leerlingen die extra ondersteuning behoeven;
- het verrichten van al wat met het bovenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Vereniging Onderwijsregio Noord-Holland boven Noordzeekanaal

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. Het bestuur van OVO Zaanstad was in 2024 lid van de vereniging Onderwijsregio Noord-Holland boven Noordzeekanaal en had daarmee invloed van betekenis.

Bestuur

De heer W. Baumfalk, de heer A. Hoekstra, mevrouw M. Ruigrok, mevrouw A. Mur.

Omschrijving doelstelling

Het duurzaam zorgdragen voor de beschikbaarheid van voldoende en voldoende bekwaam en bevoegd personeel om kwalitatief goed onderwijs te kunnen bieden in de sectoren V(S)O en MBO in de Onderwijsregio Noord-Holland Noord.

Stichting Techlands

OVO Zaanstad heeft geen beslissende zeggenschap. De voorzitter van het college van bestuur van OVO Zaanstad maakte in 2024 deel uit van het bestuur van de stichting en heeft daarmee invloed van betekenis.

Bestuur

De heer H. Kemkes, de heer L. Schoenmaker, de heer G. de Lange, de heer M. Klaver, de heer W. Terpstra.

Omschrijving doelstelling

Het stimuleren van techniek-brede samenwerking tussen bedrijven, opleiders en overheid in en rond de regio Zaanstreek Waterland.

9.12 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

3.1 Rijksbijdragen

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	57.195.767	56.143.135	54.274.755
3.1.2 Overige subsidies OCW	10.254.036	10.280.519	12.442.741
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	6.461.391	5.650.138	6.854.510
Totaal 3.1 Rijksbijdragen	73.911.194	72.073.792	73.572.007

In 2024 is de Rijksbijdrage (vereenvoudiging) structureel met 5,68% verhoogd. In de begroting houden we geen rekening met verhogingen van de Rijksbijdragen. Ten opzichte van vorig jaar hebben we hogere bijdrage ontvangen wegens hogere tarieven per leerling. We hebben minder bijdrage ontvangen vanwege lagere leerlingaantallen en vanwege afnemende middelen in het kader van de overgangsregeling vereenvoudiging en fusiecompensatie.

De overige subsidies van OCW zijn iets lager dan begroot. Er is minder ingezet voor de uitvoering van de subsidie basisvaardigheden dan begroot. Ook is er minder bekostiging voor nieuwkomers ontvangen en minder subsidie dan begroot vanuit de lerarenbeurs, doordat medewerkers uit dienst zijn gegaan. De aanvullende bekostiging voor strategisch HRM is hoger dan begroot omdat de regeling vanuit 2023 ongewijzigd is gecontinueerd in 2024. Andere subsidies zijn hoger door een hoger tarief per leerling, als gevolg van indexatie. Ten opzichte van vorig jaar zijn de overige subsidies fors lager; vorig jaar was het laatste jaar dat we middelen vanuit NPO ontvingen.

De ontvangen middelen uit het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek zijn lager dan vorig jaar vanwege lagere uitbetaling vanuit de reserve lwoo van het samenwerkingsverband. Deze was niet begroot voor 2024 maar deze hebben we toch, net als vorig jaar weer ontvangen. In de begroting hebben we ook geen rekening gehouden met prijsbijstellingen.

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	401.900	172.500	231.652
Totaal 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	401.900	172.500	231.652

In 2024 ontvingen we van de gemeente naast de vergoeding voor buitensport, een vergoeding voor het afvoeren van de noodlokalen. Verder ontvangen we subsidie voor Praktijkschool De Brug vanuit het Europees Sociaal Fonds (ESF). In het Kader van de subsidie voor zonnepanelen vanuit de regeling Stimulering Duurzame Energieproductie hebben we in 2024 ruim € 88.000 ontvangen terwijl deze niet was begroot.

3.3 Overige baten

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.5.1 Opbrengst verhuur	12.716	7.000	14.135
3.5.2 Detachering personeel	171.359	180.000	321.133
3.5.5 Ouderbijdragen	803.672	941.000	965.566
3.5.10 Overige	2.077.232	1.012.140	394.355
Totaal 3.5 Overige baten	3.064.980	2.140.140	1.695.189

De overige baten zijn fors hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar als gevolg van de ontvangen baten uit de vermogensoverdracht vanwege de opheffing van Stichting Saenstroom.

Lasten

4.1 Personeelslasten

bedragen in €		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.1.1	Lonen en salarissen	55.696.180	56.612.741	53.463.551
4.1.2	Overige personele lasten	8.557.231	6.074.280	7.484.071
4.1.3	Af: uitkeringen	-423.927	-	-298.706
4.1	Personeelslasten	63.829.484	62.687.021	60.648.917

Uitsplitsing				
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	44.633.833	44.526.827	42.469.820
4.1.1.1.1	Af: uitkering uit personele voorziening	-1.850.937	-897.959	-1.179.737
4.1.1.2	Sociale lasten	6.460.151	6.446.739	6.068.772
4.1.1.5	Pensioenpremies	6.453.133	6.537.133	6.104.696
Totaal 4.1.1	Lonen en salarissen	55.696.180	56.612.741	53.463.551

Uitsplitsing				
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	2.527.663	894.814	1.819.225
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.833.562	1.187.200	2.236.224
4.1.2.3	Verrekening uitkeringslasten	492.141	750.000	520.058
4.1.2.3	Reiskosten	823.186	488.794	734.849
4.1.2.3	Scholing	859.240	641.022	734.956
4.1.2.3	Vervanging wegens ziekte (extern)	856.347	1.275.078	245.794
4.1.2.3	Werving en selectie	138.134	67.500	35.288
4.1.2.3	Netto vergoedingen uitruil WKR	279.097	70.200	290.494
4.1.2.3	Bedrijfsgezondheidszorg	239.631	167.000	191.429
4.1.2.3	Overige	508.229	532.672	675.754
Totaal 4.1.2	Overige personele lasten	8.557.231	6.074.280	7.484.071

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Totaal aantal FTE gemiddeld	610	637	619
DIR	28	30	31
OOP	167	167	158
OP	414	440	419

Lonen en salarissen

De kosten voor lonen en salarissen zijn hoger dan vorig jaar en hoger dan begroot. De personele inzet is lager dan die van vorig jaar, maar door de cao-verhoging en gestegen premies sociale lasten (die worden gecompenseerd door de hogere rijksbijdragen personeel), en door de uitbetaling van (niet begrote) keuzebudget-uren, zijn de lasten per saldo hoger geworden.

De salarissen worden, als onderdeel van de nieuwe cao, per 1 januari 2025 structureel verhoogd met 4,9%. In de CAO VO is ook een eenmalige uitkering afgesproken als compensatie voor het feit dat de CAO VO verhoging pas per 1 januari 2025 in gaat in plaats van 1 oktober 2024 (de einddatum looptijd CAO VO). Deze eenmalige uitkering is meegenomen in de loonkosten van 2024. Een ander effect van de hogere loonkosten ten opzichte van de begroting en ten opzichte van vorig jaar, is een hogere uitbetaling van uren vanuit het extra individueel keuzebudget. Er zijn meer uren uitbetaald en het tarief is hoger.

De sociale lasten en pensioenlasten zijn ten opzichte van de begroting en ten opzichte van vorig jaar gestegen deels vanwege een hogere loonsom waarover de premies worden berekend en deels door gestegen premiepercentages.

De uitkeringen uit de personele voorzieningen zijn hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar, deels door hogere onttrekkingen vanuit de voorziening verlofsparen keuzebudget. Maar ook door hogere onttrekkingen uit de voorzieningen langdurig zieken, omdat er minder medewerkers langdurig arbeidsongeschikt zijn is de stand van deze voorziening aan het einde van het kalenderjaar lager dan aan het begin van het kalenderjaar.

Personele voorzieningen

In de begroting gaan we er bij de meeste personele voorzieningen vanuit dat dotaties en onttrekkingen even groot zijn. In werkelijkheid zien we ieder jaar wel mutaties: vrijval, dotaties of onttrekkingen op de voorzieningen die we niet hadden verwacht. In 2024 zien we per saldo hogere dotaties dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de tarieven waarmee wordt gerekend in de personele voorzieningen hoger zijn vanwege de hogere salarissen als gevolg van cao verhoging en daarnaast is voor de voorziening personeelsbeloningen een lagere disconteringsvoet gehanteerd.

Overige personele lasten

De stijging van 'personeel niet in loondienst' ten opzichte van de begroting komt, doordat er in sommige gevallen is gekozen voor inleenpersoneel in plaats van personeel in loondienst. Deze hogere kosten hebben betrekking op tijdelijk extern vervulde vacatures voor directie en bestuurssecretariaat, extra inzet ICT ondersteuning van OVO Service.

De kosten voor externe vervanging wegens ziekte en zwangerschap zijn dit jaar hoger dan vorig jaar. Daarnaast is een deel van de ziektevervanging opgevangen met eigen personeel. Als we het eigen personeel erbij betrekken zijn de kosten van ziektevervanging bijna € 667.000 hoger dan vorig jaar. Ten opzichte van de begroting, zijn de kosten dit jaar, als we de kosten van het eigen personeel ingezet voor ziektevervanging meetellen, bijna € 613.000 hoger. Voor een deel van deze kosten ontvangen we een uitkering vanuit UWV, zie 4.1.3. Gesaldeerd met deze uitkering zijn de kosten voor ziektevervanging inclusief vervanging door eigen personeel over 2024 ten opzichte van de begroting € 189.000 hoger en ten opzichte van vorig jaar € 541.000 hoger. De reiskosten en netto vergoedingen wegens uitruil werkkostenregeling (WKR) zijn beide hoger dan begroot vanwege de uitruil loonkosten ten gunste van onbelaste onkostenvergoedingen. Ook is er meer uitgegeven aan scholingskosten.

4.2 Afschrijvingen

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.2.2 Materiële vaste activa	2.491.976	2.976.610	2.835.664
Totaal 4.2 Afschrijvingen	2.491.976	2.976.610	2.835.664
Uitsplitsing			
4.2.2.1 Gebouwen / Installaties	613.305	787.111	763.051
4.2.2.3 Inventaris	1.625.959	1.930.803	1.749.990
4.2.2.5 Boeken	252.713	258.696	322.623
Totaal 4.2.2 Afschrijvingen	2.491.976	2.976.610	2.835.664

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot en ook lager dan vorig jaar. Vooral door aanpassing van versnelde afschrijvingen voor verbouwingen bij het Bertrand Russell college

als gevolg van uitstel van de geplande nieuwbouw en lagere vervangingsinvesteringen, met name voor hard- en software en installaties.

4.3 Huisvestingslasten

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.3.1 Huur	495.396	512.500	491.522
4.3.2 Verzekeringslasten	55.406	55.800	53.309
4.3.3 Onderhoud	973.119	843.910	988.458
4.3.4 Energie en water	950.573	1.147.152	889.822
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.535.331	1.629.500	1.509.390
4.3.6 Belastingen en heffingen	52.467	55.000	59.517
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	674.441	1.014.686	692.495
4.3.8 Overige	231.582	99.000	113.563
Totaal 4.3 Huisvestingslasten	4.968.314	5.357.548	4.798.075

De huisvestingskosten zijn in totaal lager dan begroot maar hoger dan vorig jaar. De kosten voor energie zijn lager dan begroot vanwege een compensatie vanwege het terugtrekken van een leverancier uit het contract van Energie voor Scholen. De kosten voor onderhoud zijn hoger vanwege extra onderhoud wegens klachten en storingen. Onder meer bij Trias VMBO en het Zuiderzee College. De kosten voor schoonmaak zijn lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een hogere prijsstijging dan gerealiseerd in 2024. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is lager dan vorig jaar en lager dan begroot. Naast de gestegen kosten is er in 2024 een vrijval ontstaan wegens verschuivingen van onderhoud naar volgende jaren. De overige huisvestingskosten zijn hoger vanwege schadekosten door het incident bij het Zaanlands Lyceum, reparatie van stormschade bij Het Saenredam en de kosten van de afvoer van de tijdelijke huisvesting bij Zaanlands Lyceum. Deze laatste is gecompenseerd door een bijdrage vanuit de gemeente Zaanstad.

4.4 Overige instellingslasten

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.4.1 Administratie en beheerslasten	1.886.909	1.864.392	1.739.325
4.4.2 Inventaris en apparatuur	356.123	281.354	368.906
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	3.958.011	4.027.500	3.971.355
4.4.5 Overige	1.363.357	1.604.121	1.401.011
Totaal 4.4 Overige lasten	7.564.400	7.777.367	7.480.596

Separate specificatie kosten instellingsaccountant	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	72.375	55.000	45.265
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	1.514	-	1.658
Totaal 4.4.1 kosten instellingsaccountant	73.889	55.000	46.923

De administratie- en beheerslasten zijn hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar, vooral vanwege hogere kosten voor diensten externe partijen. De kosten voor inventaris en apparatuur zijn hoger dan begroot, met name het onderhoud aan apparatuur en het onderhoud leer- en hulpmiddelen is hoger. De kosten voor de aanschaf van leer- en hulpmiddelen zijn lager dan begroot. Er zijn meer verbruiksboeken aangeschaft en de kosten voor licenties zijn hoger, voornamelijk ten behoeve van de uitvoering van de subsidie basisvaardigheden. Ten opzichte van vorig jaar zijn de totale kosten voor leer- en hulpmiddelen iets lager.

De overige kosten zijn lager dan begroot, vooral door lagere projectkosten. Voor Compaen VMBO en ISK waren hier kosten op begroot die in de realisatie zijn ingezet op formatie of overige materiële lasten. Ook waren hier kosten begroot voor Opleiden in de School welke uiteindelijk niet zijn gemaakt. De kosten voor buitenlesactiviteiten zijn ook lager dan begroot, doordat activiteiten niet zijn doorgegaan of anders waren begroot.

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

bedragen in €	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
4.5.3 Overige doorbetalingen van rijksbijdragen	745.160	730.153	1.189.566
Totaal 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	745.160	730.153	1.189.566

De doorbetalingen betreffen de overdrachtsmiddelen aan stichting Saenstroom en voor vavo-leerlingen.

6.1 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
6.1.1 Rentebaten/lasten	1.516.579	1.036.883	1.196.183
Totaal 5 Financiële baten en lasten	1.516.579	1.036.883	1.196.183

De rentebaten zijn fors hoger dan vorig jaar en hoger dan de begroting. Met name omdat onze liquide middelen hoger zijn dan verwacht. De aan ons toegekende subsidie Verbetering Basisvaardigheden en Maatwerkregeling Ventilatie hebben we ontvangen en besteden we in de komende jaren. Het rentepercentage is in de loop van 2024 gedaald.

9.13 Model G verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	Status
Subsidie voor studieverlof	1351249-01	21-9-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof	1350038-01	23-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof	1349818-01	23-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof	1415013-1	20-8-2024	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1414897-1	20-8-2024	Onderhanden
Zij-instroom Z22V	1253462-01	23-5-2022	Ja
Zij-instroom Z22V	1288184-01	23-11-2022	Ja
Zij-instroom Z22V	1308551-01	21-12-2022	Onderhanden
Zij-instroom Z23V	100004218	22-2-2023	Onderhanden
Zij-instroom Z23V	100011265	20-12-2023	Onderhanden
Zij-instroom Z24V	100016899-1	22-7-2024	Onderhanden
Zij-instroom Z24V	100018153-1	20-11-2024	Onderhanden
Zij-instroom Z24V	100017651-1	2-8-2024	Onderhanden
Zij-instroom Z24V	100017945-1	22-10-2024	Onderhanden
Zij-instroom Z24V	100016781-1	21-5-2024	Onderhanden
Statushouders en de stap naar de klas	SVDK230028	4-12-2023	Onderhanden
Beleidskader (kansengelijkheid)	GKO22003	8-12-2021	ja
Heterogene brugklas	SHB423042	5-12-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3831	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3980	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4742	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO2812	17-6-2024	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO0441	17-6-2024	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO0450	17-6-2024	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO0456	17-6-2024	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO0459	17-6-2024	Onderhanden
Pilot praktijkgericht programma Z&W Vakmavo 2024-2	PGLTL240320	4-7-2024	Onderhanden
Subsidie ontwikkelkracht 24-25 Trias	OWK240062	5-6-2024	Onderhanden
OOP opleiding tot leraar	SOOLVO24103	1-10-2024	Onderhanden
OOP opleiding tot leraar	SOOLVO24120	1-10-2024	Onderhanden

G2.A. Subsidie aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing	Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Totale kosten per 31 december 2024	Saldo per 31 december 2024 (naar balanspost 2.4.4)
Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20298	30-11-2020	142.517	142.517	-	-	142.517	-
Subsidie Sterk techniekonderwijs	STO19015H	17-12-2019	4.628.500	4.628.500	450.442	414.018	5.492.960	-
Totaal			4.771.017	4.771.017	450.442	414.018	5.635.477	-

G2.B. Subsidie doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing	Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Totale kosten per 31 december 2024	Saldo per 31 december 2024 (naar balanspost 2.4.4)
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-220023	18-8-2023	5.433.632	5.433.632	-	90.320	225.799	5.298.153
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-220024	18-8-2023	3.800.749	3.800.749	-	89.720	224.299	3.666.169
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-230028	18-8-2023	3.675.889	3.675.889	-	114.203	285.507	3.504.585
Totaal			12.910.270	12.910.270	-	294.242	735.605	12.468.907

9.14 Model WNT Wet normering topinkomens

College van Bestuur	De heer G. de Lange	Mevrouw B. van Nieuwenhuizen
Bedragen in € 1		
Functiegegevens	CvB, voorzitter	CvB, lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,9	0,9
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	133.939	132.293
Beloningen betaalbaar op termijn	21.126	21.115
Subtotaal	155.065	153.407
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	177.300	177.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	155.065	153.407
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2023		
Bedragen in € 1		
Functiegegevens	CvB, voorzitter	CvB, lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,9	0,9
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.847	125.722
Beloningen betaalbaar op termijn	20.407	20.415
Subtotaal	147.254	146.137
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	170.100	170.100
Bezoldiging	147.254	146.137

Beide leden van het college van bestuur worden uitbetaald conform de cao Bestuurders VO. Het bezoldigingsmaximum van de klasse (E) in het boekjaar 2024 is € 197.000 (bij een voltijdsdienstverband). Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	6
Gemiddeld aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	4
Totaal aantal complexiteitspunten	13

Op basis van 13 complexiteitspunten komen we uit in bezoldigingsklasse E. Het intern toezichthoudend orgaan heeft op 5 februari 2024 ingestemd met deze WNT-norm en de honorering voor 2024.

	Mevrouw A. van Dam	De heer R. van den Berg	De heer T. van der Weide	Mevrouw L. van Welie	De heer A. Bell	De heer W. Niezen
Bedragen in € 1						
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	1/1-31/5	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	17/10-31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	17.730	4.925	11.820	11.820	11.820	2.409
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.550	8.181	19.700	19.700	19.700	4.091
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	17.730	4.925	11.820	11.820	11.820	2.409
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2023					
Bedragen in € 1					
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	06/04-31/12	06/04-31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	12.452	8.301	11.069	11.069	11.069
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.971	13.981	18.900	18.900	18.900
Totaal bezoldiging	12.452	8.301	11.069	11.069	11.069

10. Overige gegevens

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen na pagina 89

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad

Adres: Paulus Potterhof 1, 1506 JX Zaandam

Postadres: Postbus 451

Postcode en plaats: 1500 EL Zaandam

Telefoon: 075 – 640 15 48

E-mail: info@ovo-zaanstad.nl

Website: www.ovo-zaanstad.nl

Bestuursnummer: 41581

Brinnummers: 20CN, 20EY, 20FF, 29YT

<i>Naam</i>	<i>Brinnummer</i>	<i>Sector</i>
Scholengroep Zaandam	20CN	VO
Scholengroep Krommenie	20EY	VO
Praktijkschool De Brug	20FF	VO
Zuiderzee College	29YT	VO

Hoofd- en nevenfuncties Raad van Toezicht

	Bezoldigd	Onbezoldigd
Mevrouw van Dam		
<i>Hoofdfunctie</i>		
Burgemeester van Gemeente Hollands Kroon	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Bestuurslid Stichting Continuïteit AZ		x
Voorzitter Raad van Toezicht SGVVS	x	
Lid comité van aanbeveling IJsbrand Grafiekprijs		x
Lid Raad van Toezicht Petrus Canisius College (PCC)	x	
De heer Bell		
<i>Hoofdfunctie</i>		
Lid Raad van Bestuur GGZ Friesland	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Lid RvT Groene Hart Ziekenhuis Gouda	x	
Lid ledenraad Le Champion		x
De heer van der Weide		
<i>Hoofdfunctie</i>		
Eigenaar/adviseur Stimulans	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
Voorzitter VOWA (de vereniging van ondernemers in Waterland)	x	
Presentator RTV Purmerend		x
Lid Raad van Toezicht Stichting Clup Welzijn		x
Lid Raad van Commissarissen Rabobank Waterland e.o.	x	
Bestuurslid Stichting LVO		x
Mevrouw van Welie		
<i>Hoofdfunctie</i>		
Eigenaar Van Welie kennis voor Onderwijs	x	
<i>Nevenfuncties</i>		

Fellow ROA/Universiteit Maastricht		x
Leerstoel Health Education and Work, Universiteit Maastricht, Co-promotor PhD onderzoek (tot mei 2024)		x
Voorzitter Commissie City Deal Kennis Maken (Regieorgaan SIA/NWO)	x	
Lid stuurgroep Richting Europa (Regieorgaan SIA/NWO)	x	
Voorzitter Commissie Professional Doctorate (Regieorgaan SIA/NWO) (tot april 2024)	x	
Lid raad van toezicht van Hogeschool Van Hall Larenstein	x	
De heer Niezen		
<i>Hoofdfunctie</i>		
Bestuurder Ronduit	x	
<i>Nevenfuncties</i>		
<i>Lid Raad van Advies InHolland Alkmaar</i>		x
<i>Co-host podcast 'Wytze en Wim op onderwijsreis'</i>		x

Lijst met gebruikte afkortingen

ALV	Algemene ledenvergadering
CvB	College van bestuur
DUO	Dienst uitvoering onderwijs
GPL	Gemiddelde personeelslast
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
havo	Hoger algemeen voortgezet onderwijs
IHP	Integraal huisvestingsplan
ISK	Internationale schakelklas
Ivho	Inspectie van het Onderwijs
lwoo	Leerwegondersteunend Onderwijs
mbo	Middelbaar beroepsonderwijs
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MR	Medezeggenschapsraad
NPO	Nationaal programma onderwijs
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
opdc	Orthopedagogisch Didactisch Centrum
O&K	Onderwijs en kwaliteit
PGMR	Personele deel gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
po	Primair onderwijs
pro	Praktijkonderwijs
PTA	Programma voor toetsing en afsluiting
P&O	Personeel en organisatie
RI&E	Risico-inventarisatie & -evaluatie
RJO	Richtlijn jaarverslag onderwijs
RvT	Raad van toezicht
STO	Sterk Techniek Onderwijs
SVZ	Samenwerkingsverband VO Zaanstreek
UvA	Universiteit van Amsterdam
vavo	Voortgezet algemeen volwassenenonderwijs
vmbo	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
vmbo-tl	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs – theoretische leerweg
vo	Voortgezet onderwijs
VSV	Voortijdig schoolverlaten
vwo	Vorbereidend wetenschappelijk onderwijs
WKR	Werkkostenregeling
WNT	Wet normering topinkomens
WW	werkloosheids-(uitkering)

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad te Zaanstad 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 Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een

leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

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

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

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

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

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

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening Verantwoordelijkheden van het 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 de 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 Onderwijscontroleprotocol OCW 2024. 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 om 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Leiderdorp, 10 juni 2025

Van Ree Accountants

Digitaal ondertekend met Hix door

A. van der Plas RA MSc

op 10-06-2025 21:09

VAN REE ACCOUNTANTS

van der Plas RA MSc

A. van der Plas MSc RA