

Jaarverslag 2022

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal SOVOR



Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag over 2022 van de Stichting Openbaar Voorgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR), bevoegd gezag van het Jan Tinbergen College. In dit jaarverslag worden de onderwijskundige doelstellingen, het personeelsmanagement en de besteding van middelen ten aanzien van de huisvestingsplanning, het inventarisbeheer en de materiële exploitatie getoetst aan de doelen zoals gesteld in het jaarplan en begroting 2022.

Met dit jaarverslag legt het College van Bestuur (CvB) van SOVOR op hoofdlijnen verantwoording af over het gevoerde beleid aan de Raad van Toezicht, de medewerkers, de medezeggenschapsraad, de gemeente Roosendaal, het samenwerkingsverband ROOSVO, de ouder(s)/verzorger(s) en andere belanghebbenden. Het CvB vindt een bestuursverslag vanzelfsprekend, omdat het zich publiekelijk wil verantwoorden. Daarnaast is ook het verslag van de werkzaamheden van de RvT zelf opgenomen. Het jaarverslag is in de lijn met de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-Raad.

Begin 2022 had de coronapandemie nog een grote invloed op de maatschappij en daarmee ook op het onderwijs. Gelukkig konden we in de loop van dit kalenderjaar steeds meer de normale gang van zaken oppakken en zo konden onze leerlingen nog voor de zomervakantie weer excursies en schoolreizen meemaken. In die periode hebben we ook kritisch gekeken naar het schoolplan en deze op punten bijgesteld. Door corona hadden we nl. een groot deel van onze ambities niet of nauwelijks kunnen realiseren, terwijl anderen juist in een stroomversnelling kwamen (denk hierbij aan de implementatie van ICT). Schooljaar 2022-2023 zien wij als weer een 'normaal' schooljaar en werken we weer volop aan onze doelen en het realiseren van team- en sectieplannen. Maar bovenal kunnen we weer als vanouds ons onderwijs vormgeven zoals we dat graag doen.

Bij deze dank ik alle medewerkers voor hun betrokkenheid en inzet voor het JTC en de manier waarop zij van betekenis waren voor de leerlingen die aan ons zijn toevertrouwd. Ook dank aan de leerlingen en hun ouder(s)/verzorger(s). Ik ben buitengewoon trots op hoe flexibel en inventief ze zijn geweest in deze ingewikkelde tijd, waarbij steeds maar een beroep op hen werd gedaan om zich aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid.

Datum: 14 maart 2023

Ondertekening door College van Bestuur:
Dhr. J.J.G. van den Oord MME, rector

Ondertekening door Raad van Toezicht:
Dhr.mr. R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter

Voorwoord

Dit jaarverslag geeft inzicht in de stand van het vermogen en de samenstelling van de verschillende bestanddelen aan het einde van het verslagjaar. Daarnaast bevat het jaarverslag het bestuursverslag en de verantwoording van het (financiële) beleid van de instelling.

Dit jaarverslag bestaat uit:

1. Wat we willen en wat we doen
2. Financiële informatie
3. We leggen verantwoording af
4. Risico's en hoe we daarmee omgaan
5. De toekomst
6. Verslag van de Raad van Toezicht

Het JTC stelt uw reactie op prijs!

Wilt u reageren of hebt u aanvullende vragen over ons jaarverslag? U bent welkom! Stuur uw reactie s.v.p. naar info@JTC-roosendaal.nl met als onderwerp 'Jaarverslag'.

Het jaarverslag wordt vastgesteld door het College van Bestuur, deze vaststelling is goedgekeurd door de Raad van Toezicht en daarna is het jaarverslag besproken met B&W van de Gemeente Roosendaal. Conform wettelijke voorschriften wordt de jaarrekening toegezonden aan het Ministerie van OC&W. Conform het Medezeggenschapsreglement wordt het toegezonden aan en besproken met de Medezeggenschapsraad met daarin de vertegenwoordiging van medewerkers, ouder(s)/verzorger(s) en leerlingen.

Conform de Code Goed Onderwijsbestuur VO is het jaarverslag openbaar en wordt deze integraal geplaatst op de website van het JTC.

Leeswijzer

SOVOR geeft met dit jaarverslag inzicht in het reilen en zeilen van haar school, het JTC. Nadruk ligt op realisatie van strategische doelen en de financiële situatie. Maar ook onderwijskundige ontwikkelingen komen aan de orde. Voor meer uitgebreide informatie over het onderwijs aan het JTC verwijzen wij u graag naar de website van de school, www.JTC-roosendaal.nl en naar de pagina van de school op www.scholenopdekaart.nl.

Zakelijke informatie over SOVOR en JTC en de ontwikkeling van de organisatie vindt u in hoofdstuk 1, evenals de personele ontwikkelingen en de onderwijsresultaten. Veel meer over deze onderwerpen kunt u vinden op www.scholenopdekaart.nl.

Financiële informatie is opgenomen in hoofdstuk 2.

In hoofdstuk 3 vindt u informatie over horizontale verantwoording, met onder andere de manier waarop informatievoorziening naar en samenwerking met ouder(s)/verzorger(s) is georganiseerd. Onze inschatting van risico's beschrijven we in hoofdstuk 4, in hoofdstuk 5 schetsen wij ons toekomstbeeld.

Lijst van enige van de gebruikte termen en afkortingen

AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming, de privacywetgeving
BPO	Begeleider Passend Onderwijs, specialist in behoeften van leerlingen met ondersteuningsbehoefte
BOVO	Het regionale overleg tussen scholen voor BasisOnderwijs en VoortgezetOnderwijs over o.a. voorlichting, aansluiting, overdracht
FG	Functionaris Gegevensbescherming, de toezichthouder op uitvoering van de AVG
Horizontale verantwoording	Verantwoording die de school aflegt aan groepen belanghebbenden die formeel geen zeggenschap hebben over de school – bijvoorbeeld via deze jaarstukken
JTech	Het ‘technasium-achtige’ techniekvak op het JTC in klas 1, 2 en 3 van havo en vwo
KWT	KeuzeWerktijdUren, ingeroosterde uren waarin een leerling vakinhoudelijke achterstanden kan wegwerken onder begeleiding van een vakdocent
Keuzevak	Lesvak dat niet hoort bij het voor elke leerling verplichte curriculum en waarvoor de leerling binnen daarvoor gestelde kaders kan kiezen
Lentoren	Zie (Top)tutors
LPA	LeerPlichtAmbtenaar, gemeentelijke medewerker die toeziet op het uitvoeren van de Wet Leerplicht vvan de school en ingrijpt bij te grote afwezigheid van leerlingen
MavoToDo	Het ‘technasium-achtige’ techniekvak op het JTC in klas 1, 2 en 3 van mavo
NUFFIC	Instituut dat voor de Nederlandse regering o.a. internationalisering in het onderwijs stimuleert
NPO	Nationaal Programma Onderwijs, extra middelen om gevolgen corona pandemie voor de leerlingen op te vangen
Ondersteuning	Mogelijkheden en regelingen voor leerlingen die (buiten vakinhoudelijke hulp) op basis van persoonlijke omstandigheden extra zorg nodig hebben
OP, OOP	Onderwijzend personeel (docenten), Onderwijsondersteunend personeel (alle overige medewerkers)
Passend Onderwijs	Uitgangspunt dat het voor leerlingen met behoefte aan extra ondersteuning mogelijk moeten maken zoveel mogelijk onderwijs te volgen op bij hen passend niveau
PopUpClub	Activiteiten buiten lestijd en buiten standaard lesstof, vrijwillig te volgen voor geïnteresseerde leerlingen
RAL, RAP	Projecten ‘Regionale aanpak Lerarentekort’ (2017-2020) en ‘Regionale Aanpak Personeelstekort’ (2020-...) waarin het JTC participeert om regionale knelpunten op de arbeidsmarkt op te lossen
Stewards	Leerlingen die namens de school surveilleren in de pauzes en daarvoor worden opgeleid
SWV	Samenwerkingsverband waarbij het JTC is aangesloten, wettelijk verantwoordelijk voor uitvoering van Passend Onderwijs
Toegankelijkheid	Streven van de school om een studie mogelijk te maken voor alle leerlingen die daarvoor de benodigde competenties hebben
Tickets	Keuzevak in de klassen 1 en 2 waar leerlingen één middag per week mee bezig zijn
(Top)tutors	(Oud-)leerlingen van het JTC die andere leerlingen individueel bijles geven en daarvoor worden opgeleid; tutors heten ook wel ‘lentoren’
tvwo	Tweetalig vwo, de vwo-variant van het JTC waarin ca 50% van de lesvakken in het Engels wordt aangeboden, onder toezicht van het NUFFIC
VO-Raad	Branche- en werkgeversvereniging voor het Voortgezet Onderwijs. SOVOR is hier lid van.

1. Wat we willen en wat we doen – Algemene informatie, instellingsbeleid en resultaten

1.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Het bevoegd gezag is de Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR), gevestigd te Roosendaal. De Stichting SOVOR houdt het Jan Tinbergen College (JTC) in stand. De stichting én de school zijn gevestigd in Roosendaal.

1.2 Raad van Toezicht en College van Bestuur SOVOR

Het toezicht op SOVOR is geregeld in de statuten, het huishoudelijk reglement en het treasuryreglement. De stichting heeft een Raad van Toezicht-model (RvT). De RvT bestaat uit vijf personen. De benoeming vindt plaats door de Gemeente Roosendaal.

De bemensing van de Raad van Toezicht is gepubliceerd op de website van de school en opgenomen in het verslag van de RvT dat onderdeel is van deze jaarstukken.

Het bestuur van SOVOR is een éénhoofdig College van Bestuur, verder te noemen 'bestuurder'. De dagelijkse leiding van de school is in handen van de bestuurder in zijn rol als rector. De bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De rector/bestuurder is de heer J.J.G. van den Oord MME. De heer van den Oord heeft de volgende nevenfuncties:

- Onbezoldigd (uit hoofde van de functie): Lid raad van toezicht samenwerkingsverband ROOS VO;
- Bezoldigd: Lid raad van toezicht stichting Obase.

1.3 Missie, visie

Doelstelling van het JTC is het realiseren van goed openbaar middelbaar onderwijs in Roosendaal. Missie, visie en strategie van het JTC zijn vastgelegd in het schoolplan, jaarlijks wordt het schoolplan vertaald in een activiteitenplan.

Het schoolplan 2019-2023, welke is gepubliceerd op de website, hebben we in 2022 tussentijds geactualiseerd en verlengd tot en met 2025.

1.4 Kernactiviteiten en strategie

Het JTC is een school voor openbaar onderwijs en verzorgt middelbaar onderwijs in de opleidingen tweetalig vwo, vwo, havo en mavo. Het JTC ligt in de gemeente Roosendaal. Het voedingsgebied is de stad Roosendaal met omliggende dorpen.

Kernactiviteiten van het JTC zijn:

- a. verzorgen van onderwijs
- b. het realiseren van een uitdagende en inspirerende leeromgeving door organisatie van onderwijsactiviteiten en aan onderwijs gelieerde activiteiten

Uit de missie van het JTC:

'Wij verzorgen als een open en transparante schoolorganisatie voor openbaar onderwijs zich voortdurend ontwikkelend en kwalitatief sterk onderwijs in een veilige omgeving, waarin alle leerlingen én medewerkers participeren op basis van verantwoordelijkheid en professionaliteit binnen heldere rollen. Het hart van ons onderwijs is dat het steeds past bij leerlingen, hun leefwereld, hun leerstijlen.'

Uitgangspunten van ons onderwijs zijn

- 1) vrijheid in gebondenheid,*
- 2) zelfstandigheid en*
- 3) samenwerking.*

De ontwikkeling van onderwijs vindt plaats in een groeimodel, niet in een revolutiemodel. We zijn op weg.'

- c. het realiseren en in stand houden van een adequate organisatie met competente en enthousiaste medewerkers
- d. het realiseren en in stand houden van adequate huisvesting en faciliteiten

Het JTC biedt onderwijs aan waarin *zelfstandigheid, vertrouwen en verantwoordelijkheid* centraal staan. Onder het motto 'practice what you preach' wordt de professionele organisatie op dezelfde beginselen vormgegeven.

Het JTC kiest voor een in alle opzichten herkenbare *mensgerichte, op respect gebaseerde open organisatie- en schoolcultuur*.

- Leerlingen worden serieus genomen: de organisatie en het onderwijs stralen leerling-gerichtheid uit, nodigen leerlingen uit verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen studie en voor de school als geheel.
- Medewerkers worden professioneel gewaardeerd en krijgen de ruimte vanuit die professionaliteit de school vorm te geven.
- Ouder(s)/verzorger(s) worden gezien als deelnemers in het onderwijsproces.
- De school wortelt in de lokale maatschappij en werkt samen met lokale organisaties.
- De organisatie straalt in vormgeving en communicatie de cultuur uit.

*Het JTC is **éénpitter** en is daar blij mee. De relatieve kleinschaligheid van de organisatie, de klantgerichtheid en sterke professionele zelfstandigheid bevallen de medewerkers en het bestuur prima. Het JTC hecht eraan die idealen vast te houden. Wanneer voor voldoende kracht in de ondersteunende organisatie en voor voldoende deskundigheid bij bestuur en ondersteunende diensten samenwerking nodig en/of nuttig is, dan wordt die samenwerking open gezocht en gevonden – met als randvoorwaarde dat voordelen van de eigen kleinschaligheid behouden blijven.*

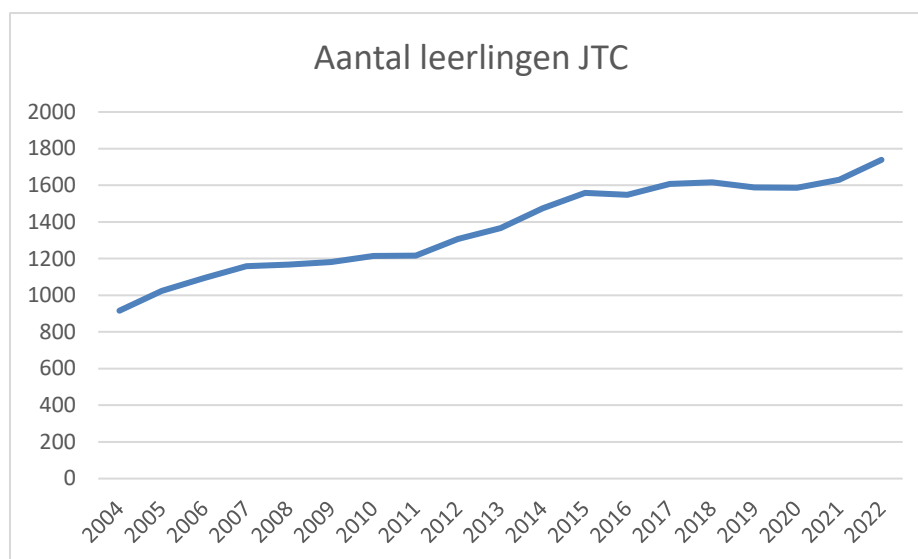
De schoolcultuur wordt vormgegeven door:

1. De manier waarop mensen dagelijks met elkaar omgaan: respect en ruimte geven voor eigen verantwoordelijkheid wordt in de praktijk gebracht door leidinggevend en naar de medewerkers en ouder(s)/verzorger(s), en door medewerkers naar elkaar en naar leerlingen. Hier passen ook projecten als stewards (leerlingen die in de pauzes surveilleren) en tutors (JTC-leerlingen die bijles verzorgen voor medeleerlingen).
2. Een veilige werk- en leeromgeving, veilige klassen, met aandacht voor processen die invloed hebben op die veiligheid (zoals bijvoorbeeld weerbaarheid, mediawijsheid), mede door de inzet van de werkgroep Sociale Veiligheid.
3. Communicatie waarin de waarden en normen van de school zichtbaar worden in zowel inhoud als in toon en vormgeving.
4. Onderwijs waarin de waarden en normen zichtbaar worden: keuzeruimte en verantwoordelijkheid voor leerlingen, ruimte voor ontwikkeling voor medewerkers, invloed op vormgeving van de werkomgeving en werkafspraken, talentgericht onderwijs (Tickets, PopUpClubs, inspirerende onderwijsruimten).

Uit jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken blijkt dat de cultuur door medewerkers, leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) wordt (h)erkend en wordt gezien als wezenskenmerk van het JTC.

Het JTC streeft ernaar de kosten voor het management en ondersteunende diensten zo laag mogelijk te houden, zodat zoveel mogelijk formatie kan worden ingezet voor het primaire proces en leerling-contacten.

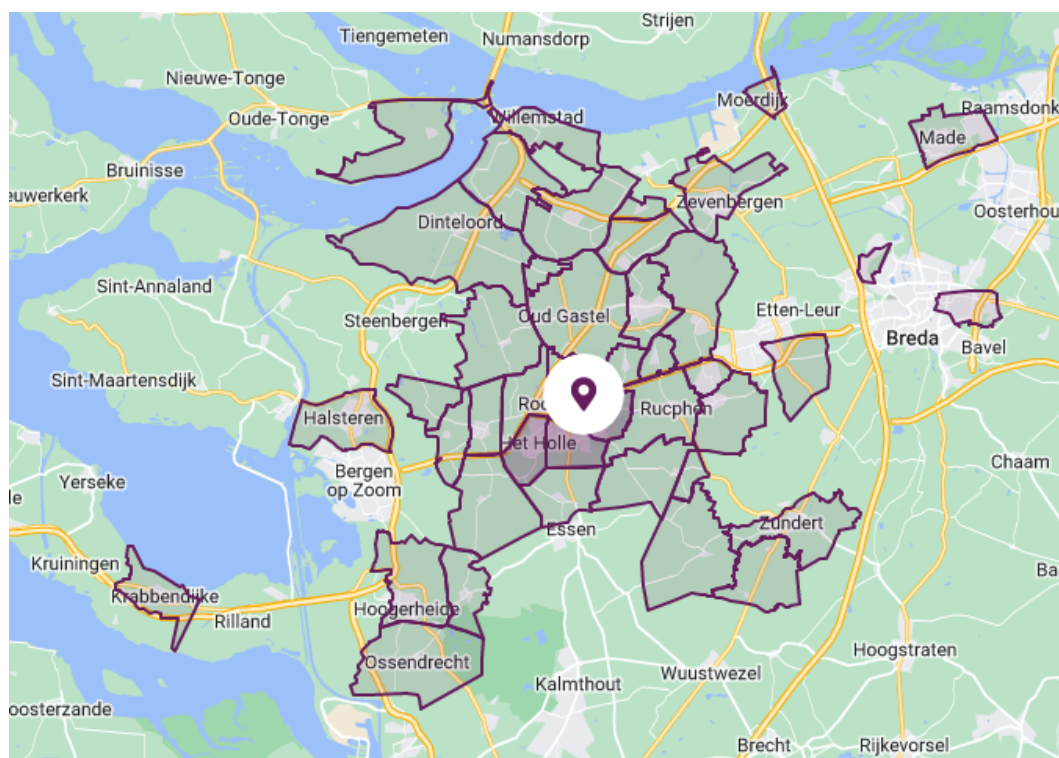
1.5 De ontwikkeling van de school



Het JTC heeft in schooljaar 2021-2022 onderwijs verzorgd aan 1630 leerlingen. In 2022-2023 zijn dat 1733 leerlingen geworden. Het JTC blijft dus groeien!

Leerlingen komen vanuit Roosendaal en de kernen in de omgeving. Fietstijd is voor leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) een belangrijk argument bij hun schoolkeuze, door introductie van de elektrische fiets wordt de actieradius voor leerlingen vergroot.

Bij de schoolkeuze spelen sfeer en cultuur van de school en de kwaliteit van onderwijs een belangrijke rol. Leerlingen zijn afkomstig van zowel openbare basisscholen als van katholieke en protestante basisscholen.



In 2022 had het JTC 376 aanmeldingen vanuit het basisonderwijs. Dat is fors hoger dan de jaren ervoor. Ook de komende jaren verwachten wij een hogere instroom dan dat we hadden in het verleden.

De prognoses van de afgelopen vijftien jaar zijn niet in lijn met de realisatie van de daadwerkelijk ingestroomde leerlingen. Voor de komende jaren wordt een aanzienlijk hoger aantal aanmeldingen verwacht vanwege de tijdelijke huisvesting van het NorbertusGertrudis Lyceum. Te verwachten is, dat de oplevering van het nieuwe gebouw van het NorbertusGertrudis Lyceum tot een kleine terugloop van leerlingen zal leiden in de jaren 2024/2025. Echter heeft de oplevering van de nieuwbouw van de NorbertusGertrudis Mavo niet geleid tot negatieve invloed op de instroom van leerlingen op het JTC.

In het meest waarschijnlijke scenario houden we rekening met een tijdelijke terugloop, in het hoge scenario niet, gezien dit bij de oplevering van de NG mavo ook niet het geval is geweest.

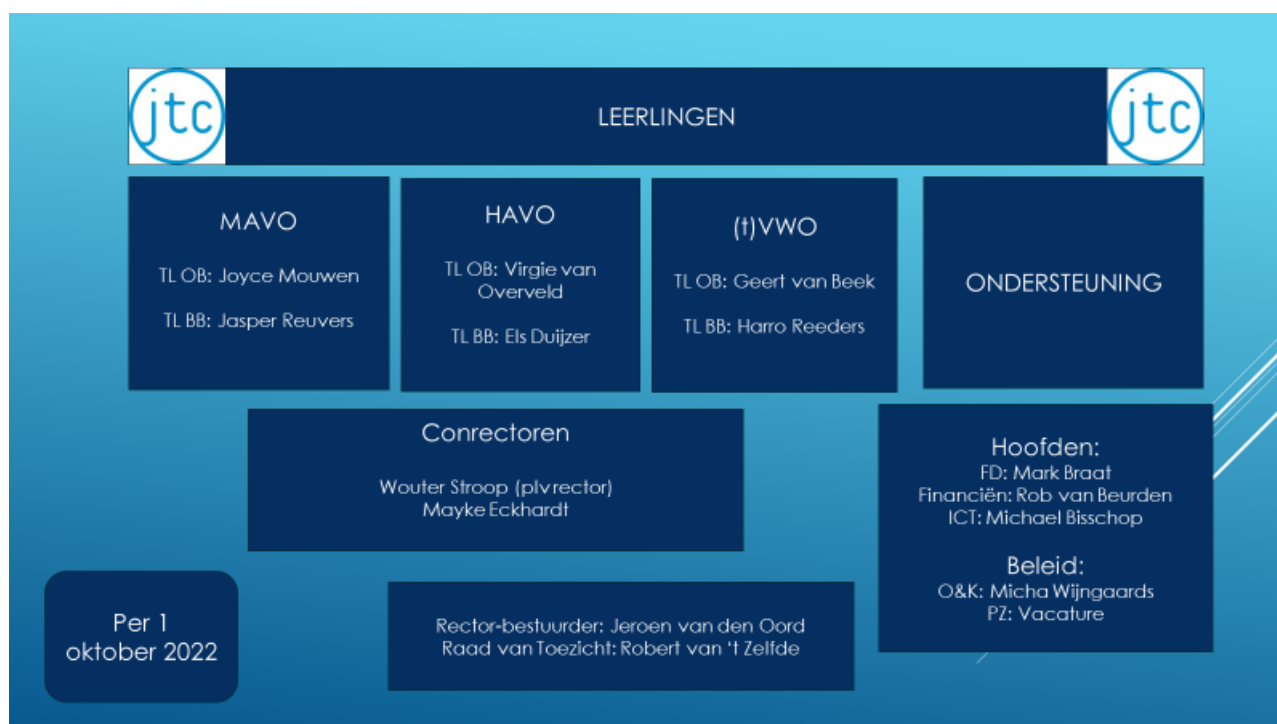
Door de groei van het leerlingenaantal, zal ook de drempelloze doorstroom vermoedelijk toenemen.

Daarnaast heeft het JTC de keuze gemaakt om de komende twee jaar de profilering van de school uit te breiden met het Technasium en Cultuurprofielschool. Dit maakt dat de mogelijkheden voor keuzes en maatwerk (en daarmee talentontwikkeling) van leerlingen toeneemt. De reële verwachting is, dat dit een positief effect heeft op de aanmeldingen van leerlingen.

De demografische ontwikkelingen laten rond 2030 een kleine daling in leerlingaantal zien. Deze ontwikkelingen zijn meegenomen in de prognose.

De school is erin geslaagd voldoende personeelsuitbreiding te realiseren om alle lessen op voldoende niveau en met bevoegdheid te laten plaatsvinden.

1.6 Organisatiestructuur



Het JTC is georganiseerd rond leerlingen. Medewerkers hebben een team als thuisbasis en werken voor de gehele organisatie. Verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in een managementstatuut, een bevoegdhedenregeling voor contracten en financiën en een document 'organisatie, taken en bevoegdheden'.

Het JTC heeft het personeel verdeeld in teams per afdeling: onderbouw (mavo klas 1, 2 en voor havo en vwo klas 1,2 en 3), bovenbouw mavo (klas 3 en 4), bovenbouw havo en vwo (klas 4, 5 en 6) en een team onderwijsondersteunend personeel.

Elk onderwijsteam wordt aangestuurd door een teamleider, elke afdeling wordt aangestuurd door een conrector. Elk onderwijsteam maakt op basis van het schoolplan en het daarop gebaseerde schoolactiviteitenplan een eigen teamactiviteitenplan en legt daarin eigen prioriteiten en activiteiten vast. Elk team heeft voor de uitvoering daarvan eigen formatie en scholingsruimte.

Docenten werken samen in een sectie. De sectie heeft verantwoordelijkheden op het gebied van doorlopende inhoudelijke en didactische leerlijnen, keuze van de methodes en kwaliteitszorg op vakdidactiek en toetsing.

Onderwijsondersteunende medewerkers zitten in het team OOP. Het team OOP wordt aangestuurd door de hoofden Financiën, ICT en Facilitaire Dienst en door de conrectoren.

De school wordt aangestuurd door de directie, bestaande uit de rector/bestuurder en twee conrectoren. Elke conrector is verantwoordelijk voor een afdeling met het bijbehorende team, daarnaast is er in de directie een portefeuilleverdeling.

1.7 Maatschappelijke thema's

In het kader van het realiseren van goed en uitdagend onderwijs werkt het JTC speciaal aan de maatschappelijke thema's die maatschappelijk én voor de ontwikkeling van de school van groot belang zijn.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Het kalenderjaar 2022 werd, hoewel minder dan de twee jaren ervoor, getekend door Corona. De mondkapjesplicht bepaalde aan het begin van het kalenderjaar het beeld in de school.

Het centraal schriftelijk en het schoolexamen 2022 zijn op een reguliere manier doorgegaan, zij het met aanpassingen in de uitvoering door o.a. het invoeren van een extra herkansingsperiode. Door het JTC zijn extra ondersteuning, extra examentrainingen en gerichte extra lessen ingevoerd. De resultaten zaten rond de landelijke cijfers.

De overgang aan het eind van schooljaar 2021-2022 was gebaseerd op de reguliere overgangsnormen. De toepassing van de reguliere overgangsnormen was al aan het begin van het schooljaar aangekondigd, de voorlichting door afdelingen en mentoren heeft goed gefunctioneerd en de uitvoering heeft niet geleid tot onrust of problemen. Het aantal aanvragen voor revisie was niet hoger dan in de jaren vóór Corona. Een ouder was het niet eens met het besluit van de revisievergadering en heeft hierover een klacht ingediend bij de landelijke klachtencommissie. Deze heeft, na een zorgvuldig doorlopen traject, de klacht als ongegrond verklaard.

Heel veel sociale activiteiten die traditioneel bij het JTC horen (goede en grote feesten, heel persoonlijke diplomeringen, inspirerende reizen en excursies en projectdagen) waren gesneuveld onder de beperkingen van Corona. Toen de mogelijkheid weer kwam om activiteiten, excursies en reizen te organiseren heeft het JTC een inhaalprogramma opgezet en veel geïnvesteerd vanuit de NPO-middelen om alsnog onze leerlingen deze waardevolle activiteiten te laten ervaren.

In 2022 heeft het JTC intensief ingezet op ondersteuning van leerlingen die a.g.v. de Corona-crisis achterstanden dreigen op te lopen. Dit is gefinancierd zowel uit eigen middelen als uit door de overheid beschikbaar gestelde extra financiering, de zgn. NPO-gelden.

- Extra keuzewerktijdduren in de lessentabellen en inzet van deze uren om clustergroepen in de bovenbouw te splitsen om de groepen daar te verkleinen;
- Verkleining van de groepsomvang, met name in de onderbouwklassen mavo en havo, maar ook bij clustergroepen in de bovenbouw, zodat docenten meer individuele aandacht kunnen geven;
- Extra facilitering voor alle mentoren, die daarmee extra tijd hadden om leerlingen te begeleiden; tevens is het mentor-project dat draaide in mavo1 en mavo2 uitgebreid om daarmee de eigen rol van de leerling in de begeleiding te versterken en de thuissituatie in te zetten voor leerlingbegeleiding;
- Extra inzet van leraars en peer-tutores om behoefte aan bijles en ondersteuning op te lossen in het 'leerling-helpt-leerling'-model;
- Extra examentrainingen, extra contactmomenten en extra steun in studietoelagen voor examen- en voorexamenklassen, waardoor de leerlingen die hieraan hebben deelgenomen meer vertrouwen kregen om hun examens met goed gevolg te maken;
- Extra (gratis) bijlesmogelijkheden en huiswerkklassen voor leerlingen met een onveilige of onrustige thuissituatie – de school draagt hiervan de volledige kosten;
- Extra trainingen voor nieuwe brugklassers in de zomervakantie en extra trainingen rondom studietoelagen;

- Ondersteuning met ICT-middelen (zowel via Stichting Leergeld als rechtstreeks) voor leerlingen waar de ICT-voorzieningen thuis ontoereikend zijn;
- Extra ondersteuning via de Ondersteuningscoördinator voor leerlingen die als gevolg van thuissituatie, vereenzaming, onzekerheid of andere omstandigheden in sociaal-emotionele of andere persoons gerelateerde problematische situaties terecht zijn gekomen of dreigen te komen, onder andere door het aantrekken van specialistische deskundigheid op het gebied van psychosociale zorg.

Het NPO-plan is gebaseerd op een uitvoerige schoolscan. Op dit plan heeft de MR (inclusief ouder(s)/verzorger(s) en leerlingen) instemming gegeven. Deze zijn ook betrokken geweest bij de totstandkoming van het NPO-plan van het JTC. Tussentijds is het NPO-plan geëvalueerd en op punten bijgesteld voor schooljaar 2022-2023. Daartoe is een addendum geschreven.

Zie verder het NPO-plan van het JTC. De indeling laat zien aan welke onderwerpen het JTC aandacht besteedt:

- Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren (menu A)
 - KWT-uren
 - Huiswerkplaats
 - Examentrainingen
- Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren (menu B)
 - Coaching
 - Overstapcoach
 - Leren van en met medeleerlingen (Peer-Tutoren)
 - Verbeteren taal- en rekenvaardigheid
- Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen (menu C)
 - Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen
 - Versterking mentoraat
 - Werkgroep sociale veiligheid
 - Schoolfeesten
 - Overige zaken in verband met welbevinden
 - Vertrouwenspersonen
- Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen (menu D)
 - Metacognitie en zelfregulerend leren
- (Extra) inzet van personeel en ondersteuning (menu E)
 - Tijdelijke uitbreiding
- Faciliteiten en randvoorwaarden (menu F)
 - Interventies gericht op het welbevinden van onze medewerkers
 - Professionalisering

Het JTC maakt op deze manier gebruik van alle onderdelen van de zogenaamde “menukaart”.

Strategisch personeelsbeleid

Het JTC maakt jaarlijks een meerjarenplanning van leerlingenaantallen en daaruit de behoefte aan personeel. De personeelsplanning wordt gemaakt op het niveau van vakken. Het JTC heeft de afgelopen jaren forse groei doorgemaakt, desondanks heeft de school tot nu toe weinig last gehad van problemen om vacatures te vullen. Voor de wat verdere toekomst wordt wél verwacht dat ook het JTC last zal krijgen van de krapte op de arbeidsmarkt.

Het JTC participeert in regionale arbeidsmarktprojecten met o.a. Fontys Lerarenopleiding Tilburg (FLOT). Doelstellingen zijn:

- a. Stimuleren van eigen leerlingen om te kiezen voor een lerarenopleiding – dit sluit aan bij het JTC-lentorenproject en de samenwerking met TopTutors. Jaarlijks lopen meerdere oud-leerlingen stage op het JTC in het kader van hun lerarenopleiding en de afgelopen jaren zijn meerdere oud-leerlingen op het JTC aangesteld als docent.
- b. Samenwerking met Fontys in de opleiding van toekomstige docenten, o.a. door het aanbieden van snuffelstages en structurele stageplaatsen. De rector van het JTC is lid van de Raad van Advies van FLOT.
- c. In 2022 hebben 15 stagiaires van diverse opleidingen stage gelopen op het JTC bij verschillende vakken, maar ook bij ICT, catering en de afdeling Ondersteuning. Een groot deel van de stagiaires van de lerarenopleidingen zijn na hun stage aangenomen in een reguliere (deeltijd) baan.
- d. In 2022 is het RAP-project gecontinueerd. JTC heeft hierin geparticipeerd door de deelnemers gelegenheid te geven om mee te kijken in de school. De resultaten van de leerlingdeelnemers is te vinden op [Resultaten studententraject High Potentials bij het JTC – Resultaten van RAP \(rapwb.nl\)](#)
- e. Daarnaast is er een convenant getekend om jaarlijks een minimaal aantal stagiaires van FLOT aan te nemen voor stage. Het JTC is geen (academische) opleidingsschool als zodanig genoemd in stukken van de overheid. JTC heeft ook geen aspirant-status in deze. Het JTC heeft uitgesproken aan te willen sluiten bij een van de opleidingsscholen in de regio. Besluitvorming hierover verwachten we in 2023.
- f. In 2022 hebben beide conrectoren en de medewerker personeelszaken een opleidingstraject Strategisch HRM met succes afgerond.
- g. In 2022 hebben we in het kader van de functiemix een intensief en zorgvuldig traject doorlopen waarbij een viertal docenten konden doorgroeien van de functie LB naar LC en één docent kon doorgroeien van LC naar LD.
- h. De rapportage van het Medewerkerstevredenheidsonderzoek VO-PO uit schooljaar 2021-2022 geeft het JTC inzicht in de mening van medewerkers, verdeeld over 14 domeinen. De respons van de medewerkers op de tevredenheid enquête is met 61% hoog. Dat betekent dat de beoordeling van de medewerkers representatief genoemd kan worden. Het streven van het JTC is om op alle domeinen gelijk aan of hoger te scoren dan de benchmark. Goed om te zien, dat op het merendeel van de domeinen is gelukt om boven de benchmark te scoren. Daarnaast geeft de uitslag voor het JTC inzicht in de domeinen waar verbetermogelijkheden liggen. De medewerkers geven het JTC bij het domein algemene tevredenheid een score van 7.97. Deze score is hoog, en ligt ruim boven de benchmark. Deze algemene beoordeling is een goede afspiegeling van de beoordeling van de diverse domeinen. Hieruit spreekt betrokkenheid van de medewerkers bij JTC, het gevoel van trots te zijn op JTC en plezier te hebben in het werk.

Voor verdere informatie zie het hoofdstuk over Personeel.

Passend Onderwijs

Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband RoosVO (SWV 30.02). De bestuurder is lid van het toezichthoudend bestuur, een JTC-conrector is lid van het Directeurenoverleg, de JTC-Ondersteuningscoördinator is lid van het Zorgoverleg.

In het SWV zijn basis- en breedtezorg gedefinieerd, deze worden op de scholen uitgevoerd met zo nodig ondersteuning van het Samenwerkingsverband. Doelstelling is alle (of zoveel mogelijk) leerlingen met de benodigde cognitieve en sociale competenties de ondersteuning te bieden die zij individueel nodig hebben om op het JTC een diploma te kunnen halen.

De doelen in het kader van passend onderwijs, waarvoor wij zowel middelen hebben ontvangen vanuit de lumpsum als vanuit het samenwerkingsverband, hebben we met collega-scholen en andere relevante stakeholders en in goed overleg met het samenwerkingsverband bepaald. De doelen zijn:

- a. Versterken dekkend aanbod vmbo scholen**
Voor kwetsbare vmbo leerlingen is een versterkt aanbod vmbo gerealiseerd met kleine gestructureerde klassen.
- b. Doorstroom anderstaligen po naar vo**
Dit project stimuleert dat leerlingen vanuit het po in de goede studierichting terechtkomen.
- c. Versterken overgang po naar vo**
Leerlingen met extra ondersteuning ervaren een effectieve en efficiënte overgang van po naar vo en komen op de goede onderwijsplek terecht.
- d. Afstemming met gemeente en jeugdhulpverlening**
Er wordt sneller een integraal traject ingezet waardoor de schoolloopbaan vaker ononderbroken doorgang vindt.
- e. Voorkomen uitval bovenbouwleerlingen van vmbo/ mavo**
Er is voorzien in een onderwijsroute voor leerlingen in de vmbo/mavo en soms havo 4 waardoor het aantal thuiszitters vermindert.
- f. Informatievoorziening voor ouders versterken**
Ouders krijgen heldere informatie over het aanbod in de regio en de afstemming van dat aanbod tussen po, vo en mbo.
- g. Symbiose vo-vso, vso-vo en pro-vso**
Doordat meer vso leerlingen onderwijs kunnen volgen in het reguliere vo, is het aantal leerlingen dat vanuit het vso binnen het vo een diploma kan halen vergroot.
- h. Ontwikkelagenda ministerie van ocw (25 punten van minister Slob)**
Het swv wil flexibel en wendbaar zijn op de noodzaak van prioritering in de projecten van het swv.

We realiseren de doelen als volgt:

- Het JTC biedt voldoende basisondersteuning voor de meeste leerlingen, dit staat beschreven in het schoolondersteuningsprofiel (SOP).
- Het JTC heeft een plan hoe we de decentrale breedteondersteuning organiseren voor leerlingen die dat nodig hebben. Ondersteuningscoördinatoren vervullen hierin een belangrijke rol.
- Roos VO ondersteunt met arrangementen
 - Plusvoorziening
 - Observatieplaats Aventurijn
 - Arrangement Hoogbegaafden

- De coördinator ondersteuning regisseert de ondersteuningsmogelijkheden op school voor groepen en individuele leerlingen.
- Docenten, begeleiders passend onderwijs en ambulante begeleiders helpen mee om de basisondersteuning te versterken en bieden extra ondersteuning aan leerlingen die het nodig hebben.

Het JTC heeft een fulltime coördinator ondersteuning, die verantwoordelijk is voor het organiseren van leerlingondersteuning en zorg. Het JTC heeft enkele begeleiders passend onderwijs (BPO), met specialismen in o.a. gedragsproblematiek, autisme, behoefte leerlingen met fysieke en medische problematiek. Zij zorgen voor deskundigheidsbevordering bij collega's, begeleiden individuele leerlingen en hun ouder(s)/verzorger(s), organiseren ondersteuningstrajecten voor leerlingen binnen de school samen met docenten en monitoren de uitvoering daarvan. Zij zorgen ook voor afstemming van cases met het samenwerkingsverband en het realiseren van de noodzakelijke externe ondersteuning.

Het beleid van de school is vastgelegd in het Schoolondersteuningsplan (het SOP waarvan het format wordt vastgesteld door het SWV) en het Beleidsplan Ondersteuning Leerlingen (BOL). Jaarlijks evalueren wij of het ondersteuningsaanbod van het JTC aansluit bij hetgeen we vastgesteld hebben in deze documenten en stellen, indien nodig, het aanbod en/of het SOP en BOL bij.

Het JTC heeft docenten opgeleid voor het specialisme Sociale Veiligheid. Zij zorgen voor deskundigheidsbevordering binnen de school, organiseren voorlichting voor leerlingen en ouder(s), ontwikkelen projecten en lesinhoud voor mentoren rond thema's van veiligheid, en adviseren individuele mentoren en afdelingsleiding bij cases van sociale onveiligheid, zowel individueel als klassikaal. Tenslotte adviseren zij de directie bij het ontwikkelen of aanpassen van beleid.

Het JTC heeft een begeleidingsprogramma voor hoogbegaafden. Een eigen deskundige is opgeleid, zij zorgt voor deskundigheidsbevordering bij collega's, zorgt voor individuele en collectieve begeleiding van hoogbegaafde leerlingen en hun ouder(s)/verzorger(s). De uitvoering vindt plaats met ondersteuning van een projectsubsidie van het SWV en de Hoogbegaafdheidsprofielschool in Roosendaal.

Het JTC heeft een docent opgeleid voor het specialisme 'Nederlands als tweede taal' (NT2). Die zorgt voor taalondersteuning, in eerste instantie voor leerlingen die recent in Nederland zijn aangekomen en na een ongeveer tweejarige cursus Nederlands in een Internationale SchakelKlas (ISK) bij het JTC zijn ingeschreven. Het project wordt in het kader van het JTC-Taalbeleidsplan uitgebreid naar leerlingen die door problemen met taalontwikkeling in hun schoolcarrière bedreigd worden. Dit kan zowel gaan om leerlingen bij wie de thuis gesproken taal niet-Nederlands is, als om leerlingen die uit hun thuissituatie om andere redenen taalarm zijn.

Centraal in de begeleiding van leerlingen staat de mentor. De facilitering voor mentoren is structureel uitgebreid om te zorgen dat het structureel groeiend aantal leerlingen met behoefte aan individuele aandacht die ook van de mentor kan ontvangen. De mentoren worden ondersteund door de Coördinator Ondersteuning, de BPO'ers en andere specialisten in de school en daarbuiten.

	2019-2020	2020-2021	2021-2022
Aantal leerlingen dat op het JTC na aanmelding niet zijn geplaatst omdat het JTC de noodzakelijke ondersteuning niet kon bieden.	0	0	1
Aantal leerlingen dat op het JTC naar het Speciaal Onderwijs is gegaan op basis van een (mede) door het JTC gevraagde toelaatbaarheidsverklaring	0	0	0
Aantal leerlingen dat op het JTC is ingeschreven maar (weinig tot) geen onderwijs heeft gevolgd (*)	3 (0)	5 (0)	7(0)

(*) deze leerlingen zijn door omstandigheden niet in staat onderwijs te volgen, het JTC heeft over deze leerlingen permanent overleg met Leerplicht, GGD-artsen en SWV; tussen haakjes het aantal leerlingen daarvan dat conform de definitie van de overheid (uitgevoerd door het Samenwerkingsverband) officieel 'thuiszitter' is en als zodanig wordt meegeteld in de landelijke overzichten.

Allocatie van bestuursmiddelen naar schoolniveau

SOVOR als bevoegd gezag van het JTC is éénpitter. Dit betekent dat alle verkregen middelen per definitie binnen de school worden besteed: Er is géén bovenschools bestuur, géén bovenschoolse staf of verdere bovenschoolse organisatie, de voorzitter van het éénhoofdig College van Bestuur van SOVOR is naast bestuurder ook rector van het JTC. De bestuurder houdt kantoor in het gebouw van het JTC.

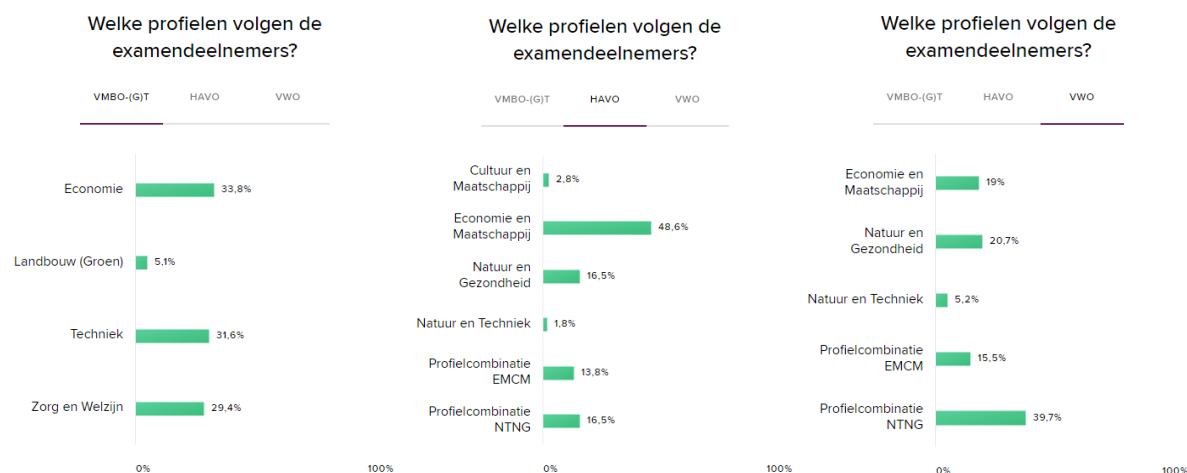
(Vmbo-) Techniek

Het JTC heeft in 2022 géén middelen ontvangen in het kader van techniekprogramma's of simulering techniekonderwijs.

Het JTC heeft wél beleid en onderwijsactiviteiten ter stimulering van techniekekeuzes door leerlingen:

- Op havo en vwo is het keuzevak 'JTeCh' in klas 1, 2 en 3 een 'technasium-achtig' programma met het vak Onderzoeken & Ontwerpen. In de bovenbouw wordt dit doorgetrokken in het schoolexamenvak Natuur, Leven & Techniek.
- Op mavo is het ticket 'MavoToDo' in klas 1 en 2 een 'technasium-achtig' programma. De school doet onderzoek naar de mogelijkheid van het invoeren van het profiel Technologie en Toepassing om in te zetten als praktijkvak in de bovenbouw mavo.

In onderstaande tabellen is te lezen welke profielen de examenkandidaten in 2022 hebben gekozen. Op het VMBO kiest ongeveer 1/3 voor het Techniek-profiel, op de HAVO is dat ook ongeveer 20% (Natuur/gezondheid en profiel combinatie NTNG). Op het VWO kiest ruim 45% voor techniek via de profielen Natuur/Techniek en de profiel combinatie NTNG.



Toetsing, examinering

De examenresultaten (en de andere indicatoren van de school) voldoen aan de inspectienormen. Jaarlijks publiceert het JTC intern alle examenresultaten en bespreekt die in de teams en met de secties.

In 2019 is het JTC in de zomer door de Inspectie onderzocht op het thema Toetsing en Examinering. Het oordeel van de inspectie was 'voldoende'. Op basis van o.a. inspectieadviezen zijn verbeterprogramma's opgesteld voor de Programma's van Toetsing en Afsluiting (PTA's). Met de nieuwe PTA's en het examenreglement 2022 zijn de eerste verbeteringen gerealiseerd. Er is een examencommissie bestaande uit docenten en teamleiders van de verschillende onderwijsafdelingen, die o.a. de docenten begeleidt bij het opstellen van PTA's en schoolexamens. Voor verdere informatie over het toezicht door de inspectie – zie paragraaf Kwaliteit.

Duurzaamheid, nu en ontwikkelingen

Binnen het JTC lopen structurele projecten over duurzaamheid, zowel gericht op de exploitatie van de school als op pedagogische doelstellingen.

Papier wordt structureel gescheiden ingezameld. In de foyer van de school is de mogelijkheid voor het separaat inleveren van petflesjes en blik.

Alle gebouwen zijn volledig voorzien van PV-panelen. De opbrengsten worden via monitoren in de hal aan leerlingen gepubliceerd. De D-vleugel van het JTC is een gasloos gebouw.

In het onderwijs wordt structureel aandacht gegeven aan duurzaamheid middels projecten van JTeCh, Tickets Basic en Ticket MavoToDo, met onder andere het Roosendaalse Milieu Educatief Centrum (MEC) rond het inventariseren en beperken van stromen zwerfafval – met MEC is inmiddels een band opgebouwd voor projecten met thema's rond duurzaamheid, milieubehoud en milieubeheer. Het JTC heeft een convenant met de Stichting NatuurPodium voor projecten op het gebied van Natuur, Milieu en Leefomgeving.

Het JTC blijft zowel in 'klassieke' vakken als in projecten en evenementen zoeken naar actuele invalshoeken om leerlingen bewust te maken van de vraagstukken rond duurzaamheid. Twee van onze leerlingen hebben dit jaar een project opgezet rondom "plastic soup" en hebben daarmee regionaal en landelijk het nieuws gehaald en zelfs de Young Impact award gewonnen!

Samenwerking met maatschappelijke partners

Als overtuigd éénpitter heeft het JTC behoefte aan veel contacten en samenwerking om de maatschappelijke taak uit te voeren.

- In het kader van het Tweetalig VWO is het JTC lid van het netwerk van NUFFIC, de Nederlandse organisatie voor internationalisering in het onderwijs (www.nuffic.nl), waarin certificering en kwaliteitszorg is geregeld.
- Het JTC werkt met basisscholen en andere scholen voor voortgezet onderwijs in de regio samen in het Roosendaalse Overleg BasisOnderwijs – Voortgezet Onderwijs (BOVO). Onderwerpen zijn vakantieplanning, criteria voor toelating, administratieve en onderwijskundige begeleiding van leerlingen bij de overstap van bo naar vo, en het realiseren van speciale aandacht in de overdracht van leerlingen die dat nodig hebben.
- Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband RoosVO (administratief bekend als 30.02) met andere scholen voor VO en scholen voor Speciaal Onderwijs in het kader van de invoering van Passend Onderwijs en het begeleiden van leerlingen met een bijzondere zorgvraag.
- Het JTC werkt steeds intensiever samen met de Stichting Leergeld (www.leergeld.nl) om de toegankelijkheid voor het onderwijs te borgen voor leerlingen uit gezinnen met (te) lage bestedingscapaciteit. Jaarlijks wordt via de Stichting Leergeld meer dan 10.000 euro aan ouder(s)/verzorger(s)/leerlingen uitgekeerd om hun studie aan het JTC financieel te ondersteunen. Van dit bedrag worden voornamelijk laptops aangeschaft.
- Het JTC werkt samen met sportverenigingen voor workshops, gastlessen en gezamenlijke activiteiten; met culturele instellingen in Roosendaal en elders in het land (o.a. het Hofpleintheater).
- Het JTC werkt samen met hbo- en wo-instellingen en bedrijven voor Bètavakken (o.a. via JetNet - www.Jet-Net.nl), maar ook via incidentele contacten), met mbo-, hbo- en wo- instellingen voor verrijking van het onderwijs en het verzorgen van voorlichting voor aansluiting op vervolgonderwijs.
- Met Fontys Hogescholen werkt het JTC samen voor training van bovenbouwleerlingen om hen te scholen om bijles te geven aan onderbouwleerlingen (lentorenproject). Met Fontys werkt het JTC ook samen voor regionale programma's om het lerarenberoep aantrekkelijk te maken, bijvoorbeeld voor zij-instromers.
- Het JTC werkt samen met de gemeente Roosendaal en zorginstanties over jeugdbeleid, lokaal onderwijsbeleid, huisvesting, gezondheidszorg, maatschappelijk werk. Het JTC participeert in de Regionale Educatieve Agenda om de leerlingzorg ook bovengemeentelijk goed af te stemmen met het onderwijs.
- Het JTC werkt samen met andere scholen voor VO, onder andere in de VO-Raad (de landelijk werkgeversvereniging voor VO-scholen) en in ZeeBra (een netwerk van 40 kleinere en middelgrote VO-schoolbesturen uit Zeeland en West-Brabant); ZeeBra is gericht op kennisdeling en personeelsbeleid.
Met vier collega-VO-scholen van dezelfde schaal in de regio (maar buiten het directe concurrentiegebied) heeft het JTC een kennis- en auditnetwerk opgericht.
- In het kader van het bètatraject JTeCh heeft het JTC een groep van geïnteresseerde bedrijven om zich heen verzameld. Het JTC heeft samenwerking met buitenlandse scholen voor internationale contacten en uitwisselingen.

Werkdrukmiddelen

Voor het eerst heeft het voortgezet onderwijs dit jaar werkdrukmiddelen ontvangen welke binnen de school op verschillende manieren besteed kunnen worden om de werkdruk te verlagen, passend bij

de eigen opgaven van de school, het team en het individu. 50% van de werkdrukmiddelen die we hebben ontvangen wordt via de collectieve aanpak uitgegeven. Werknemers zijn hierbij gezamenlijk aan zet en gaan met elkaar in overleg over het nemen van maatregelen om de werkdruk te verminderen. Dat zal begin 2023 gebeuren. In 2022 hebben we hierover afspraken gemaakt met de PMR. Ook hebben we via ons bulletin en een webinar, die we samen met de PMR verzorgden, informatie over de mogelijke inzet van deze middelen gegeven. Dat zal besproken worden in de teams, sectie en met het OOP. Doel is om nog voor de meivakantie te komen tot een gedragen werkdrukplan. Dit plan zullen we jaarlijks evalueren en, waar nodig en passend binnen de mogelijkheden, bijstellen.

Naast de collectieve maatregelen tegen werkdruk krijgen individuele werknemers meer uren binnen de jaartaak om op individuele basis besluiten te maken die aansluiten bij de specifieke behoeften. Dit wordt gedaan door het individueel keuzebudget te verhogen naar 90 uur. Docenten hebben jaarlijks het recht om het keuzebudget naar eigen inzicht te gebruiken voor aan passing van de werkzaamheden, door vermindering van de lestaak dan wel vermindering van de overige taken. Gezien het moment van bekend worden en overboeking van de middelen was het vrijwel onmogelijk om conform bovengenoemde werkwijze tot een besteding te komen van de middelen voor het schooljaar 2022/2023. Dat geldt voor zowel de collectieve als de individuele besteding van de werkdrukmiddelen. We hebben daarom besloten het individuele budget voor het OP uit te betalen in de maanden november en december. Voor het OOP lukte het wel om een en ander nog op tijd te verwerken en hebben hen de keuze gelaten om het uit te laten betalen of te verwerken in de jaartaak.

We beschouwen, overigens net zoals de cao-partijen, het schooljaar 2022/2023 als een overgangsjaar in aanloop naar de structurele bestedingswijze.

1.8 Huisvesting en ICT

Het JTC is gehuisvest in diverse gebouwen aan de zuidkant van de A58.

Hoofdgebouw

Het hoofdgebouw aan de Burgemeester Schneiderlaan 2 is een relatief nieuw gebouw dat in 2011 in gebruik werd genomen. Dit gebouw is toentertijd gerealiseerd voor huisvesting van 1.150 leerlingen. Inmiddels is het gebouw uitgebreid met een extra lokaal en extra aulacapaciteit. Hiermee is de structurele gebouwcapaciteit verhoogd naar 1.200 leerlingen. In het hoofdgebouw bevinden zich de A-, B- en C-vleugel.

D-gebouw

Het D-gebouw aan de Commandobaan 8 is in 2020 opgeleverd en is geschikt voor 350 leerlingen. Het gebouw is gasloos gerealiseerd.

Noodlokalen

Op het schoolplein tussen de twee gebouwen van het JTC en het sportcomplex in, zijn zes tijdelijke units geplaatst. Hierdoor kunnen we nog eens 120 leerlingen huisvesten.

Sportaccommodatie in de Roos

Naast de twee gebouwen van het JTC is tevens een multifunctionele sportaccommodatie gerealiseerd door de gemeente Roosendaal. De sportaccommodatie beschikt over:

- een volwaardige sporthal, voorzien van twee scheidingswanden;
- twee gymzalen, welke in elkaars verlengde zijn gesitueerd;
- een horecavoorziening met bar en ontmoetingsruimte, eventueel gescheiden door een verplaatsbare wand;
- een tribune bij de sporthal;
- een directe verbinding middels een brug met het JTC.

De sportaccommodatie beschikt daarmee over 5 zaaldelen. JTC maakt van deze sporthal gebruik voor haar gymnastiekonderwijs.



Strategisch huisvestingsplan

Conform afspraken met de gemeente Roosendaal stelt het JTC iedere vier jaar een strategisch huisvestingsplan op. Eind 2022 is dit gestuurd naar de gemeente. Het JTC vraagt in het strategisch huisvestingsplan de medewerking van de gemeente voor het verbeteren van de verkeersveiligheid rondom de school als ook de medewerking voor het mogelijk maken van de noodzakelijke uitbreidingen in verband met de leerling groei. Het realiseren daarvan is een belangrijke doelstelling voor 2023.

ICT en Onderwijstechnologie

Het JTC noemt de term 'ICT' in een adem met 'Onderwijstechnologie' om daarmee aan te geven dat niet de hardware centraal staat, maar het onderwijs. De school realiseert rondom het onderwijs een breed pakket aan technologische voorzieningen, waaronder ICT. Het Hoofd ICT is mede verantwoordelijk voor leermiddelenbeleid (waar de link met hard- en software steeds nadrukkelijker wordt), scholing van docenten in de harde kant (devices, digiborden, wifi, internetverbindingen, applicatiebeheer) maar ook de didactische kant van lesgeven met intensieve inzet van ICT, de organisatie van ondersteuning voor devices en applicaties, de ontwikkeling en uitvoering van programma's voor leerlingen rond digitale geletterdheid, en de privacy-elementen van de hele structuur van ICT en ICT-gebruik (AVG).

Het JTC gebruikt Magister voor aanwezigheidsregistratie en als communicatiemiddel met leerlingen (huiswerk) en ouder(s)/verzorger(s) (inzicht in cijfers, ouderbulletin, e.d.). De Personeelsadministratie is ondergebracht bij Afas via het administratiekantoor IJK.

Het JTC heeft een externe Functionaris Gegevensbescherming. Deze monitort ook de uitvoering van het plan van aanpak. De eerste prioriteiten zijn wachtwoordenbeleid, verwerkersovereenkomsten en dataregisters, bewustwording bij medewerkers en de omgang met beelden.

Door de Corona-crisis is de realisatie van het ICT-beleidsplan versneld en vrijwel geheel gerealiseerd, zoals flexibele werkplekken voor onderwijsgegenden, laptops voor leerlingen in de eerste drie leerjaren, upgrading van de wifi-netwerken in alle gebouwen. Uitgangspunt is dat de behoeften van goed en differentiërend onderwijs de ICT-infrastructuur definiëren.

Communicatie

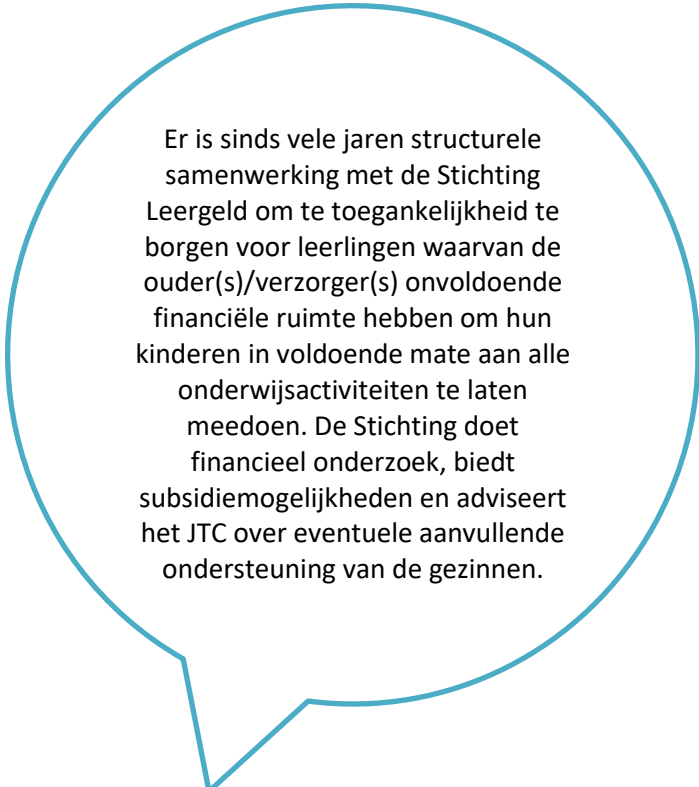
De website van de school www.JTC-roosendaal.nl wordt gebruikt voor het informeren van de ouder(s)/verzorger(s) en als schoolgids, en www.JTC.nl als informatiekanal voor leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) van basisscholen. De school heeft daarnaast een instagram- en facebookpagina voor nieuws en actualiteiten. Alle uitgaande schoolpost naar ouder(s)/verzorger(s) is digitaal geworden.

1.9 Toegankelijkheid

Het JTC is een openbare school. Kenmerk daarvan is dat leerlingen en personeelsleden van alle gezindten en met verschillende levensovertuigingen welkom zijn en met elkaar een schoolgemeenschap vormen. Toegang tot de school is alleen afhankelijk van de vraag of het JTC de individuele leerling een optimale doorlopende leerweg kan bieden vanuit het basisonderwijs. Om die te realiseren wordt samengewerkt met het basisonderwijs en andere scholen voor voortgezet onderwijs in Roosendaal.

Plaatsing op het JTC vindt plaats op basis van het advies van de basisschool. Scholen voor VO in Roosendaal concurreren niet met inschrijfvoorwaarden.

Voor 'extra' opties wordt van ouder(s)/verzorger(s) een vrijwillige bijdrage gevraagd – het niet kunnen / willen betalen van deze bijdrage is nooit een belemmering voor deelname van de leerling aan onderwijsactiviteiten. De school zoekt in belemmerende situaties samen met ouder(s)/verzorger(s) naar oplossingen via de Stichting Leergeld of via eigen ondersteuning door de school. De mogelijkheid hiervoor wordt breed gecommuniceerd, via communicatie van St Leergeld langs schoolkanalen, onder andere op de Open Dag, tot folders via de afdeling Financiën en melding op de websites. De school wil niet accepteren dat financiële belemmeringen voor enige leerling deelname aan schoolactiviteiten in de weg staan.



Er is sinds vele jaren structurele samenwerking met de Stichting Leergeld om te toegankelijkheid te borgen voor leerlingen waarvan de ouder(s)/verzorger(s) onvoldoende financiële ruimte hebben om hun kinderen in voldoende mate aan alle onderwijsactiviteiten te laten meedoen. De Stichting doet financieel onderzoek, biedt subsidiemogelijkheden en adviseert het JTC over eventuele aanvullende ondersteuning van de gezinnen.

1.10 Personeel

Het JTC voert met het onderwijsgevend personeel met een vaste aanstelling ontwikkelgesprekken en één functionerings- en beoordelingsgesprekken. Beoordelingsgesprekken worden nog wel gehouden met onderwijzend personeel van wie de rechtspositie van het gesprek afhangt, zoals tijdelijk benoemden. Ook met het onderwijsondersteunend personeel (OOP) voeren we nog beoordelingsgesprekken, maar we zijn voornemens om ook voor het ontwikkelgesprekken in te zetten. Daarvoor loopt er nu een pilot. Gesprekken worden gevoerd op basis van Fuwasys en daarop gebaseerde protocollen. Het proces wordt jaarlijks met de PMR geëvalueerd.

Het JTC had in het verslagjaar ca 137 fulltime-eenheden personeel in dienst, dit aantal wisselt met maximaal 5% als gevolg van overlappende dienstverbanden en vervangingen wegens o.a. zwangerschap. Door de toenemende trend om te werken in parttime-dienstverband was het aantal personen in dienst ongeveer 190.

Het JTC heeft in het verslagjaar in alle vacatures kunnen voorzien. Langdurige afwezigheid van enkele personeelsleden door o.a. zwangerschap is opgevangen door inzet van vervangers. De groei van het aantal leerlingen als ook de verkleining van de klassen en groepen leiden ook tot groei in het aantal medewerkers. De omvang van het OP en OOP groeit daarbij op natuurlijke wijze mee met het leerlingenaantal en de extra gelden die we hebben ontvangen (o.a. NPO). Het gebruik van de seniorenfaciliteit uit de cao, langdurige ziekte en afwezigheid door zwangerschap bij OP worden volledig vervangen.

Het JTC heeft medewerkers voor huishoudelijke dienst en catering in eigen dienst. Via WVS werkte er in 2022 één medewerker binnen de school. Daarnaast werken er op het JTC enkele vrijwilligers tegen vrijwilligersvergoeding.

Voor begeleiding van nieuwe collega's werkt het JTC met docent-coaches: ervaren collega's die de nieuwe collega's begeleiden in de organisatie en in het vak. Voor facilitering van professionele collegiale intervisie beschikt het JTC over interne intervisiecoaches, zij worden door een externe specialist begeleid.

Het ziekteruim op het JTC is gemiddeld relatief laag. Door het relatief jonge personeelsbestand heeft het JTC relatief veel zwangerschapsverlof. De verzuimfrequentie echter vinden wij te hoog. Daar is in 2022 actie op gezet door het actief voeren van verzuimgesprekken. Dat continueren wij in 2023 nog nadrukkelijker in de verwachting dat de verzuimfrequentie zal dalen. Ook in 2022 werd het ziekteruim sterk beïnvloed door de Corona-crisis. Daarbij heeft het JTC de uitgangspunten gehanteerd:

- Medewerkers die Corona hebben en als gevolg daarvan thuis zijn, zijn ziek;
- Medewerkers die als gevolg van opgelegde quarantaineregels thuis zijn (in afwachting van de uitslag van een test of vanwege huisgenoten met Corona), verzorgen afstandsonderwijs en zijn niet ziek;

Bron: VOION 2022: eigen adm.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ziekteruim	3,6%	4,2%	5,4%	4,4%	4,3%	7.2%
Land, verzuim	5,1%	5,7%	5,4%	5,4%	5,6%	n.n.b.
Frequentie	1,5	1,6	2,3	1,8	2,2	2,3
Land, frequentie	1,4	1,5	1,8	1,2	1,3	n.n.b.

Scholing van JTC-medewerkers vindt plaats langs drie lijnen.

- collectieve scholing op terreinen die voor het JTC-beleid van belang zijn in het kader van het realiseren van het Schoolplan 2019-2023. In 2022 lag de nadruk op ondersteuning van onze leerlingen; de collectieve scholing heeft geleden onder de beperkingen die Corona oplegde.
- collectief georganiseerde scholing met keuzecomponent. In 2022 is aandacht gegeven aan aspecten van Passend Onderwijs met workshops over o.a. Hoogbegaafdheid, Sociale Veiligheid, omgang met leerlingen met gedrag in het autistisch spectrum. Daarnaast is in 2022 gestart met de eerste collectieve inspiratiedag in het kader van voortgezet leren. Thema's die aan bod kwamen waren o.a. De mentor als coach, Maatwerktrajecten verdiepen&verrijken en Praktijkgericht onderwijs. In 2023 krijgen de inspiratiedagen in het teken van voortgezet leren een vervolg.
- sectiegerichte of individuele scholing, op initiatief van docenten en secties, veelal gebaseerd op afspraken die daarvoor in het kader van de Persoonlijke OntwikkelingsPlan (POP)-gesprekken zijn gemaakt met de direct leidinggevende.

Collectieve delen van de scholing hebben voor een groot deel plaatsgevonden in de 'Ontwikkelweken': vier weken in het schooljaar die met verkorte lesroosters worden ingezet voor gemeenschappelijke en sectiegebonden scholingsactiviteiten, naast leerlingbesprekingen.

1.11 Beleidsvoornemens en realisatie

De beleidsvoornemens uit het Schoolplan worden elk schooljaar vertaald in een Schoolactiviteitenplan. In de verschillende teams worden deze verder geëxpliciteerd in teamactiviteitenplannen en bij de secties in sectieplannen.

De beleidsdoelstellingen voor 2022-2023 zijn gewijzigd ten opzichte van die van de jaren ervoor.

Dit heeft te maken met het feit dat het schoolplan is opgesteld voor de coronapandemie en het goed is om tussentijds even te kijken waar we staan. Door deze pandemie zijn sommige zaken in een versnelling geraakt (denk hierbij aan het meer inzetten van ICT-middelen) maar zijn er ook ambities (nog) niet (voldoende) opgepakt. Ook is er nieuwe wetgeving, zoals de verplichte invoering van burgerschap, die ook vraagt om een plaats in het schoolplan. Daarom is het schoolplan geactualiseerd en op punten bijgesteld als het gaat om de doelen die we met elkaar willen realiseren. De basis van het huidige schoolplan (incl. missie, visie) is nog prima en is dus niet aangepast. Alleen bijlage 3 van het plan, met daarin de concrete doelstellingen, is opnieuw beschreven.

Er zijn vier thema's te weten: Onderwijs, Personeel, Kwaliteit en Financiën.

Bij **Onderwijs** zetten we meer in op ondersteuning van onze leerlingen en het verminderen van de werkdruk bij leerlingen. Voor de mavo en havo gaan we aan de slag met de praktijkgerichte leerweg. Voor het vwo zetten we in op het ontwikkelen van een leerlijn voor academische vaardigheden.

Bij **Personeel** zetten we professionalisering hoog op de agenda als ook het welbevinden van de collega's.

Bij **Kwaliteit** zorgen we voor een cyclische aanpak van kwaliteitszorg o.a. door te werken met teamplannen en sectieplannen en de voortgang daarvan (als ook van dit schoolplan) actief te monitoren.

Bij **Financiën** geven we aan dat onze financiële resultaten keurig binnen de marges blijven zoals landelijk vastgesteld.

De landelijke slaag-zak-regeling is (enigszins verruimd) toepast, en binnen de school is de reguliere overgangsregeling toegepast. Beide maatregelen van ‘terug naar normaal’ zijn probleemloos uitgevoerd, hebben niet tot nauwelijks geleid tot frustraties. De resultaten voor zowel de examenklassen als de doorstroom in lagere leerjaren zijn, gemiddeld genomen, in lijn met de voorgaande jaren. Het bestuur is hiermee zeer tevreden.

Er is door de school veel inspanning gerealiseerd op het gebied van extra steun voor leerlingen die 1) door het wegvallen van de druk van fysiek onderwijs, óf 2) door de gekozen overgang onder negeven van het schooladvies tot doubleren, in de problemen dreigen te raken. De ondersteuning omvat bijlessen, huiswerkklassen, individuele steun in KWT-uren, gerichte examentrainingen, en individuele mogelijkheden. De ondersteuning is gericht op het zoveel als mogelijk is alsnog realiseren van goede resultaten in de nieuwe klas, dan wel begeleiding naar een beter passende keuze van opleiding en/of schooljaar.

De kwantitatieve doelstelling voor opbrengsten is behaald:

- goede resultaten voor examens en doorstroom;
- goede resultaten uit tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen en ouder(s)/verzorger(s);
- een basisarrangement door de inspectie (= de laagste vorm van inspectietoezicht, waarin de inspectie het vertrouwen uitspreekt dat de school de eigen processen goed op orde heeft).

De resultaten zijn gepubliceerd op www.scholenopdekaart.nl.

Voor de doelstelling voor differentiatie zijn scholingstrajecten gecontinueerd op het gebied van onderwijskundige tools, ICT-toepassingen en een audit rond het JTC-kader voor lessen. De school participeerde in een VO-LeerLab voor dit onderwerp, de betrokkenheid van docenten neemt toe. De uiteindelijke realisatie zal meerdere jaren vergen.

1.12 Onderwijs en resultaten

Examens

Het gemiddeld aantal geslaagde kandidaten van het JTC is in vrijwel alle leerjaren in het afgelopen decennium hoger dan het landelijk gemiddelde. In 2022 was het aantal geslaagde leerlingen min of meer in lijn met de voorgaande jaren. Opvallend is de hoge 100% score van de mavo. Alle mavo-leerlingen waren direct geslaagd! De havo lag helaas wat onder het landelijk gemiddelde.

In 2022 was het percentage geslaagden

- Mavo 100 % (landelijk 96%), met gemiddeld cijfer 6,51 (landelijk 6,14)
- Havo 87% (landelijk 91%), met gemiddeld cijfer 6,13 (landelijk 6,23)
- Vwo 97% (landelijk 93%), met gemiddeld cijfer 6,13 (landelijk 6,25)

Meer informatie over examens en doorstroomcijfers is te vinden op de site van Scholen op de Kaart www.scholenopdekaart.nl.

Doorstroom

In 2022 zijn de normale overgangsregels van de voor-Corona-tijd toegepast.

Het JTC voldeed in 2022 net als in de voorgaande jaren op alle normcriteria van de Inspectie van het Onderwijs: zowel voor examencijfers, schoolexamencijfers, doorstroom onderbouw als doorstroom in de bovenbouwen mavo, havo en vwo.

Wat is de gemiddelde onderbouwsnelheid van de scholen in het bestuur, gebaseerd op de laatste drie schooljaren?

School		Onderbouwsnelheid (gemiddeld %)	19-20	20-21	21-22
Jan Tinbergen College	19EN-000	98,02 %	99,52%	97,32%	97,20%
		95,04 %			

- Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
- Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
- Inspectienorm voor de school

Wat is het gemiddelde bovenbouwsucces van de scholen in het bestuur, gebaseerd op de laatste drie schooljaren?

School		Bovenbouwsucces (gemiddeld %)	19-20	20-21	21-22
vmbo-(g)t					
Jan Tinbergen College	19EN-000	92,20 %	96,73%	87,55%	92,42%
		85,56 %			
havo					
Jan Tinbergen College	19EN-000	84,24 %	92,65%	80,67%	79,38%
		80,79 %			
vwo					
Jan Tinbergen College	19EN-000	87,65 %	92,94%	84,80%	86,15%
		81,42 %			

- Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
- Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
- Inspectienorm voor de school

Toelichting op de begrippen onderbouwsnelheid en bovenbouwsucces

Onderbouwsnelheid

Deze indicator is bedoeld om te bepalen hoeveel leerlingen onvertraagd overgaan van leerjaar 1 naar leerjaar 2 en van leerjaar 2 naar leerjaar 3. De hoeveelheid zittenblijvers in de onderbouw van het voortgezet onderwijs is landelijk niet zo groot. Meestal blijven leerlingen zitten doordat ze langdurig ziek zijn geweest of door privé-omstandigheden te weinig onderwijs hebben kunnen volgen – niet omdat het onderwijs ondermaats is geweest. Toch is de hoeveelheid zittenblijvers voor de onderwijsinspectie een belangrijke indicatie voor de mate waarin scholen het niveau van leerlingen juist in beeld hebben en voldoende ondersteuning en begeleiding bieden.

Bovenbouwsucces

Voor deze indicator bepalen we voor elke leerling in de bovenbouw vanaf leerjaar 3 of de overgang naar het volgend schooljaar succesvol is of niet.

Deze indicator is van belang omdat we hiermee een indruk krijgen van de tijd die leerlingen nodig hebben om een diploma te halen nadat ze op een bepaald niveau zijn geplaatst of een keuze voor een sector of profiel hebben gemaakt. In de bovenbouw van het voortgezet onderwijs stromen weinig leerlingen op naar een hoger niveau. Het percentage zittenblijvers en het slagingspercentage vormen dus het voornaamste deel van deze indicator.

Corona en verlies van onderwijstijd

De norm voor onderwijstijd

De norm voor onderwijstijd is de totale onderwijstijd in een opleiding, zoals weergegeven in de eerste tabel. De gerealiseerde onderwijstijd per afdeling is berekend als de som van de onderwijstijd per leerjaar. De onderwijstijd per leerjaar is het rekenkundig gemiddelde van de gerealiseerde onderwijstijd van alle leerlingen uit dat leerjaar. Bij de planning voor de lestijd in de lessentabel en de activiteiten buiten lessen (waaronder excursies e.d.) is uitgegaan van 1000 klokuren voor de niet-examenklassen en 700 klokuren voor alle examenklassen. Bij de planning is rekening gehouden met een niet te vervangen lesuitval van ca 4%.

Corona en verlies van onderwijstijd

In het schooljaar 2021-2022 heeft corona impact gehad op de gerealiseerde onderwijstijd;

- a. Vanaf 20 december werden de schoolgebouwen door de overheid gesloten, waardoor er in deze week geen fysiek onderwijs is verzorgd. In deze week zijn op het JTC de SE-toetsen wél doorgedaan. Er is voor deze week een correctie opgenomen.
- b. Het percentage zieke medewerkers lag met ruim 6% aanzienlijk hoger dan afgelopen jaren, mede door de geldende richtlijnen moesten medewerkers bij geringe klachten al thuis blijven. Het grotere percentage zieke medewerkers heeft gezorgd dat minder lessen verzorgd konden worden.
- c. Veel geplande reizen en excursies zijn niet doorgedaan, hiervoor in de plaats zijn de reguliere lessen uiteraard wel doorgedaan. Dit heeft wel tot een vermindering van geplande onderwijstijd geleid.

Gerealiseerde Onderwijstijd

In het schooljaar 2021-2022 is op het JTC aan onderwijstijd gerealiseerd:

Afdeling	Norm	Gerealiseerd
MAVO	3700	97%
HAVO	4700	93%
(t)VWO	5700	92%

Verdeling over leerjaren

De onderwijstijd in examenklassen en die per leerjaar worden als aanvullende informatie weergegeven. In de weergave per leerjaar zijn alleen de leerjaren opgenomen die géén examenklassen zijn. Voor M3, H4 en V5 is in verband met het vervallen van de internationale reizen een correctie van 4% opgenomen.

Deze gerealiseerde onderwijstijd was als volgt verdeeld:

Examenklassen	Gerealiseerd
MAVO4	106%
HAVO5	93%

VWO6	101%
TVWO6	107%

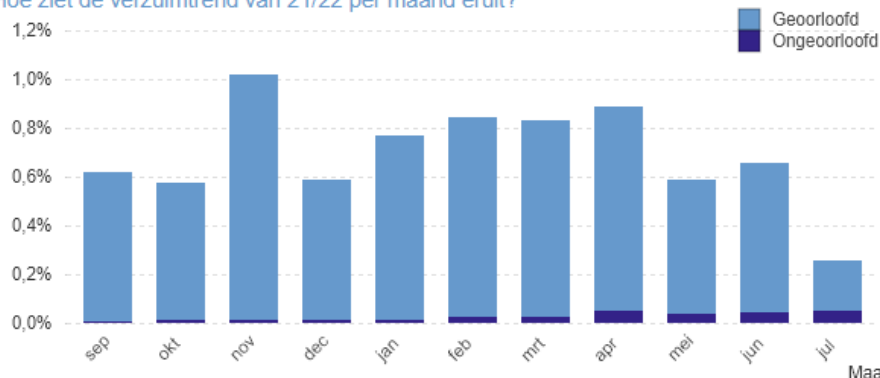
Leerjaar	Gerealiseerd
1	92%
2	95%
3	94%
4	83%
5	88%

NB: 'gerealiseerd' is per leerjaar gemiddeld over de toepasselijke afdelingen

Invloed van ziekte en ander verzuim op onderwijstijd

Het verzuim van leerlingen leidt tot verlaging van gerealiseerde onderwijstijd, tenzij dit verzuim door de verantwoordelijke teamleider wordt geaccordeerd. Het leerlingenverzuim werd sterk beïnvloed door de geldende maatregelen rondom corona.

Hoe ziet de verzuimtrend van 21/22 per maand eruit?



Het verzuim van leerlingen dat niet door de teamleider wordt geaccordeerd (ongeoorloofd verzuim) wordt conform de afspraken daarvoor met Leerplicht behandeld. Het leidt in de metingen wél tot vermindering van de onderwijstijd. Het ongeoorloofd verzuim was met 0,28% iets hoger dan voorgaande jaren.

Conclusie

Het bestuur is niet tevreden over de gerealiseerde onderwijstijd en heeft maatregelen genomen om in schooljaar 2022-2023 beter te voldoen aan de gestelde normen.

Internationalisering

Uitwisselingen en buitenlandse excursies zijn in 2022 door de Corona-crisis deels uitgevoerd. We hebben alle geplande buitenlandse reizen vlak voor de herfstvakantie kunnen uitvoeren.

Onderwijs aan nieuwkomers

VO-scholen hebben de verantwoordelijkheid om nieuwkomersleerlingen goed en toegankelijk onderwijs te bieden, eerst via een internationale schakelklas (ISK) en daarna in het reguliere vo. Uitgangspunt is dat nieuwkomers de kans krijgen om zich maximaal te ontwikkelen en – ondanks hun taalachterstand – kunnen doorstromen naar een bij hen passende onderwijssoort.

Het JTC werkt nauw samen met de ISK van Curio. Deze samenwerking verloopt prima. Op het JTC zelf zitten steeds ongeveer zo'n 20 leerlingen vanuit verschillende leerjaren en afdelingen in de zogenaamde NT2-klas. Ze krijgen daar extra taalvaardigheden aangeboden.

In goed onderling overleg is besloten dat leerlingen afkomstig uit Oekraïne naar onze collega-school het Norbertus/Gertrudis in Roosendaal gaan.

1.13 Kwaliteit en klachten

Kwaliteitszorg

Het JTC werkt conform het Kwaliteitszorgplan op basis van de PlanDoCheckAct-cyclus. In dit kader doet de school onderzoek naar alle onderdelen van het eigen functioneren. Doelstelling is het voortdurend verbeteren van prestaties en processen en het betrekken van stakeholders daarbij om te blijven zoeken naar manieren om dat te realiseren.

Het JTC gelooft in transparantie en werkt daarom van harte mee aan het project van de VO-Raad 'Vensters voor Verantwoording', dat resultaten publiceert op www.scholenopdekaart.nl. Ook in 2022 heeft het JTC het gehele jaar via deze site resultaten openbaar gemaakt.

In 2022 zijn de jaarlijkse onderzoeken naar tevredenheid gehouden onder leerlingen, ouder(s)/verzorger(s) en medewerkers. In 2022 is de jaarlijkse evaluatie van examenresultaten gehouden met alle bij de examens betrokken secties en docenten.

In 2022 hebben er geen interne en externe audits plaatsgevonden.

Het JTC valt bij de Inspectie voor het Onderwijs voor alle afdelingen onder het basisregime voor toezicht.

Begin 2022 is de Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR) door de onderwijsinspectie bezocht in het kader van het vierjaarlijks onderzoek. Daarbij onderzocht ze of de sturing door het bestuur op de kwaliteit van het onderwijs op de school op orde is, of er sprake is van deugdelijk financieel beheer en hoe dit bijdraagt aan de kernfuncties van het onderwijs (zie Onderzoekskader 2021). Hierbij de conclusies uit het onderzoek:

Wat gaat goed?

Het bestuur van SOVOR heeft een breed gedragen visie op onderwijs en op de besturing daarvan en er is een werkend systeem van kwaliteitszorg. Het bestuur stuurt op de uitvoering via school- en teamactiviteitenplannen.

SOVOR kent een kwaliteitscultuur waarin goed wordt samengewerkt aan de verbetering van het onderwijs en waarin medewerkers zich verantwoordelijk, betrokken en gewaardeerd voelen. De Raad van Toezicht geeft onafhankelijk en deugdelijk invulling aan zijn taak. De Medezeggenschapsraad is voldoende kritisch en heeft inzicht in de effectiviteit van de besturing en uitvoering. Er is sprake van deugdelijk financieel beheer.

Wat kan beter?

Het bestuursverslag kan op een aantal onderdelen worden verbeterd. Het bestuur geeft een algemene toelichting over het passend onderwijs maar kan over de inzet van middelen, de diversiteit van acties en de bereikte resultaten nog concreter worden. De intern toezichthouder kan zich in het bestuursverslag uitvoeriger verantwoorden over de manier waarop hij uitvoering gaf aan deze taak en welke effecten dit op de doelmatigheid van uitgaven heeft gehad.

Wat moet beter?

De evaluatie van het beleid moet systematischer. Met de huidige werkwijze is het bestuur in onvoldoende mate in staat de beleidsdoelen uit het schoolplan systematisch te evalueren.

Vervolg We vertrouwen er op dat het bestuur de tekortkoming opheft.

Tot zover het oordeel van de inspectie. Wat hebben wij met deze constatering gedaan?

Allereerst blijven wij bewaken dat wat goed gaat, ook zo blijft. Sterker nog, wij zetten hier nu steviger op in dan dat we in het verleden gedaan hebben.

Het bestuursverslag 2021 is al een verbetering ten opzichte van die van 2020, welke de inspectie had beoordeeld. Genoemde punten waren in 2021 reeds opgenomen en ook dit jaar staan ze in het bestuursverslag. Ook het verslag van de raad van toezicht heeft gewonnen aan inhoudelijke kwaliteit.

Sinds het inspectiebezoek is er stevig ingezet op het evalueren van beleid. Dat gebeurt nu twee keer per jaar.

In het voorjaar van 2022 hebben we de strategische doelen van het schoolplan opnieuw bekeken en daar waar nodig verscherpt, gewijzigd, laten vervallen of toegevoegd. Dat hebben we gedaan met de voltallige schoolleiding onder externe begeleiding.

Er zijn nu voor alle teams teamplannen, alle secties hebben sectieplannen en alle werkgroepen hebben een schriftelijk geformuleerde opdracht. De plannen hebben nu een relatie met de strategische doelen en het schoolplan van het JTC, er zit als het ware een “satéprikker” doorheen. In de winter van 2022-2023 gaan we tussentijds monitoren hoe het staat met de realisatie van al deze plannen.

Schooltevredenheidsonderzoeken met Kwaliteitscholen.nl worden gecontinueerd, datzelfde geldt vooralsnog voor onderzoek onder leerlingen over individuele docenten. Voor het digitale instrument voor dit laatste onderzoek wil de school in 2022 op zoek gaan naar een nieuw instrument dat op termijn kwaliteitscholen.nl kan vervangen en waarbij de regie over het onderzoek meer ligt bij de zich ontwikkelende professional.

De interne werkgroep Kwaliteit is een instrument om in de teams het bewustzijn te vergroten voor het belang van monitoring van en reflectie op opbrengsten, kwaliteit en de rol van tevredenheid van stakeholdergroepen daarbij.

Onderzoek en ontwikkeling

In het kader van hun profielwerkstukken doen leerlingen onderzoek. Dit wordt begeleid door vakdocenten. De vaardigheden die nodig zijn voor het doen van het onderzoek worden (behalve in de inhoudelijke vakken die onder het profielwerkstuk liggen) geleerd en geoefend in het vak Wetenschapsoriëntatie.

Het JTC ontwikkelt en leert en onderzoekt zelf ook voortdurend. De deelname van de school aan LeerLab is gecontinueerd door ons aan te sluiten bij Voorgezet Leren van de VO-Raad met als aandachtspunten maatwerk (extra vak, vak op hoger niveau, gespreid examen doen) en inzet van digitale middelen voor aansturing van onderwijs – hiervoor zijn collectieve studiedagen georganiseerd.

Klachten en bezwaren

Het JTC heeft een Klachtenreglement en een Klokkenluidersregeling, beide zijn gepubliceerd op de website. Het JTC heeft een College van Beroep om klachten te behandelen van mensen die zich door het JTC i.c. het College van Bestuur onvoldoende gehoord voelen. SOVOR is aangesloten bij de Commissie Onderwijsgeschillen (de voormalige Landelijke Klachten Commissie).

Privacyreglementen en andere documenten worden periodiek aangepast aan nieuwe regelgeving. Op alle documenten is geadviseerd door de Functionaris Gegevensbescherming (FG). Ze zijn openbaar gepubliceerd op de website www.JTC-roosendaal.nl onder 'privacy'.

Jaar	Commissie van Beroep	Commissie Onderwijsgeschillen	Klokkenluiders-regeling	Inspectie over klachten	Toegekende revisie-verzoeken	AVG Datalek
2012	0	0	0	0		
2013	0	1	0	0		
2014	0	0	0	0		
2015	1	0	0	0		
2016	0	1	0	0	2	
2017	0	0	0	0	4	
2018	1	0	0	0	2	1
2019	0	0	0	0	5	1
2020	0	0	0	0	nvt	1
2021	0	0	0	0	2	3
2022	0	1	0	0	2	1

In 2022 is geen klacht gedeponneerd bij het College van Beroep.

In 2022 is er geen beroep gedaan op de klokkenluidersregeling.

In 2022 is er één klacht ingediend bij de Commissie Onderwijsgeschillen. Deze klacht is door de commissie ongegrond verklaard.

In 2022 is de school niet door de Onderwijsinspectie benaderd over klachten of bezwaren van ouder(s)/verzorger(s) die bij de inspectie zijn gedeponneerd.

In 2022 waren er zes revisieverzoeken, voornamelijk van leerlingen die in het voorgaande schooljaar het advies tot doubleren naast zich neer hadden gelegd.

In 2022 is er één keer een datalek aan de FG gemeld.

1.14 Ontwikkelingen

Onderwijsaanbod

Het onderwijsconcept met de centrale uitgangspunten vrijheid, verantwoordelijkheid en verantwoording blijft het onderscheidende kenmerk van het JTC. Vanuit de visie wordt structureel gewerkt aan mogelijkheden voor leerlingen om de opleiding te volgen die het beste past bij hun interesses en mogelijkheden. In deze aanpak horen elementen als Tickets4Talents, keuzewerktijdduren, differentiatie op niveau in vaklessen.

Differentiëren van het reguliere onderwijs krijgt vorm in verschillende trajecten:

- Toenemende mogelijkheden voor individuele leerroutes (extra examenvak, op hoger niveau examen doen, versneld of gespreid examen doen) wordt meer mogelijk naarmate de school de organisatorische uitdagingen beter onder de knie krijgt;
- Differentiatie in de klassikale les is een centrale thema bij de schoolbrede professionalisering – concreet zijn aan de orde gekomen de inzet van ICT, het gebruik van studiewijzers, het gebruiken van kunst als methode voor het aanspreken van leerlingen met andere leerstijl;
- Individuele aanvullende ondersteuning in KWT (KeuzeWerkTijd)-uren, door de school aangeboden bijlesmogelijkheden met lentoren en TopTutors, etcetera.

In 2022 zijn we voortvarend aan de slag gegaan met de ontwikkeling van de praktijkgerichte leerweg voor de mavo en voor de havo. De keuze is gemaakt om met de profielen Dienstverlening en Producten en Technologie en Toepassing te gaan werken en deze verder door te ontwikkelen. Doel is te komen tot invoering in 2024 in de mavo en kort daarna in de havo.

In 2022 is onderzoek opgestart om te kijken of het JTC weer een Technasium-school kan worden. Helaas hebben we vlak voor de kerstvakantie vernomen dat het bestuur van Stichting Technasium negatief heeft geoordeeld. We hebben daarvoor geen motivatie gekregen. We gaan in 2023 kijken of en zo ja hoe we alsnog kunnen aansluiten. Mocht dat niet lukken dan gaan we J-Tech verder door ontwikkelen en actief promoten in de regio.

Voor het worden van een cultuurprofielschool zijn grote stappen gezet in 2022 en de aanvraag daarvoor is de deur uit. We verwachten dat we in 2023 kunnen melden dat dit traject met succes is afgerond.

Basisvaardigheden

Met het nieuwe onderzoekskader, dat in augustus 2022 in is gegaan, is duidelijk geworden dat er expliciete aandacht uitgaat naar de basisvaardigheden taal, rekenen/wiskunde, en burgerschap. In dit kader is er ingezet op een duidelijke focus op deze vaardigheden.

In de normjaartaak van elke docent is 16 uur specifiek opgenomen voor de scholing en ontwikkeling in kennis rondom de toe te passen basisvaardigheden. Het JTC zorgt dat alle docenten op JTC een breed aanbod krijgen in scholing en training op zowel rekenen/wiskunde, taal, burgerschap en digitale geletterdheid.

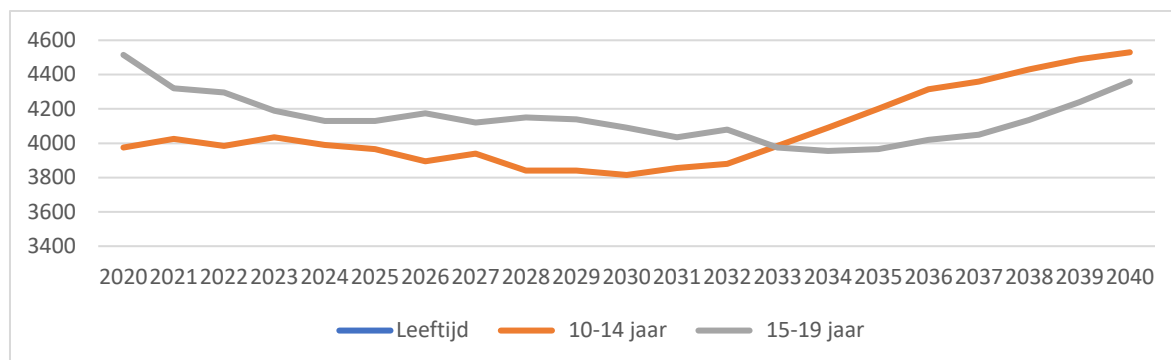
Daarnaast is elke vaardigheid ondergebracht in één of meerdere werkgroepen, die beleids- en planmatig met de vaardigheden aan de slag zijn gegaan, om ervoor te zorgen dat de ontwikkelingen en resultaten zichtbaar in het onderwijs terugkomen.

Er is een rekenuur voor de M4 en H4 leerlingen die geen wiskunde in hun pakket hebben. Het JTC houdt in de klassen 1 tot en met 3 een formatieve toets naar rekenvaardigheden en zet individuele reparatietrajecten op als uit die test blijkt dat leerlingen tekorten vertonen. Dit wordt gedaan tijdens de TRV (taal- en rekenvaardigheid)- uren met behulp van het programma NUMO.

Demografie

Volgens prognoses van de gemeente Roosendaal zal het aantal leerlingen in de regio licht dalen tot 2033. De demografie daarna lijkt momenteel echter redelijk stabiel tot mogelijk zelfs licht stijgend.

Bij de aanmeldingen voor 2022 lijkt de dalende demografie op het JTC geen greep te hebben gekregen – het aantal aanmeldingen was zelfs sterk gestegen, het marktaandeel in Roosendaal is gestegen en het marktaandeel in de verder weg liggende omliggende gemeenten is gemiddeld gelijk gebleven.



Financiën

Het JTC hanteert een jaarcyclus voor risicoanalyse en meerjarenbegroting. Sinds de begroting 2018 is doordecentralisatie onderdeel daarvan. Als gevolg hiervan is de horizon van meerjarenbegrotingen verruimd naar 10 jaar. Het Treasurystatuut wordt door de Raad van Toezicht vastgesteld. Jaarlijks wordt conform dit statuut een treasuryplan voor dat jaar door de Raad van Toezicht vastgesteld waarmee zorgvuldige omgang met het vermogen van de school binnen de wettelijke kaders is geborgd. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming doelmatig worden besteed. Voor het gehele boekjaar is conform voorgaande beleid gewerkt.

In samenspraak met het College van Bestuur is door de Raad van Toezicht een model ontwikkeld voor monitoring van de voortgang van resultaten met een cockpit. Twee keer per jaar rapporteert de het College van Bestuur op deze wijze aan de Raad van Toezicht
Voor het verdere intern toezicht: zie het jaarverslag van de Raad van Toezicht elders in dit document.

Governance

Op 1 juli 2021 is de nieuwe Wet bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) in werking getreden. Deze wet beoogt aanscherping van verantwoordelijkheden en taken van besturen en toezichthouders en ziet ook op Colleges van Besturen en Raden van Toezicht van onderwijsinstellingen. De belangrijkste wettelijke wijzigingen zien kort gezegd op uitbreiding van de (hoofdelijke) aansprakelijkheid, zowel voor bestuurders als toezichthouders, het verplicht doorvoeren van een tegenstrijdige belangenregeling en het verplicht opnemen van een zogenaamde belet en ontstentenis regeling die bepaalt hoe gehandeld moet worden bij de afwezigheid van een bestuurder. Door deze nieuwe wet zijn we een traject van statutenwijziging ingegaan. Dit traject hebben we in 2022 doorlopen. Op 19 januari 2023 is ook de gemeenteraad van Roosendaal akkoord gegaan met de gewijzigde statuten van SOVOR.
Tevens zijn we de interne afspraken en reglementen van de rvt, zoals bijvoorbeeld de toezichtsvisie en het toezichtskader, aan het aanpassen. In 2023 zullen alle reglementen en de statuten weer helemaal up-to-date zijn.

1.15 Beleid m.b.t. uitkeringen na ontslag

Enkele van de tijdelijk aangestelde docenten hebben van SOVOR geen aanbod voor een nieuw contract gekregen, deze beslissing werd genomen op basis van een onvoldoende beoordeling.

Werknemers ontvangen dergelijke mededelingen ruim voor het eind van het schooljaar, zodat zij voor het volgend schooljaar de gelegenheid hebben verder te solliciteren. De meesten hebben een nieuwe werkring gevonden voor het aflopen van het tijdelijke contract bij SOVOR, de overige zijn bij het UWV aangemeld voor verdere begeleiding.

2. Financiële informatie

2.0 Onze financiën in hoofdlijnen

We hebben in het boekjaar 2022 een negatief resultaat behaald van € 206.444,- , € 36.828,- lager dan begroot. Gezien de onverwachte stijging van het aantal leerlingen in het schooljaar 2022-2023 een goed resultaat wat vooral bereikt is door de additionele gelden voor werkdrukvermindering en de NPO.

De kengetallen laten zien dat we een financieel gezond bestuur zijn met voldoende reserves om mogelijke tegenvallers op te vangen. Het kengetal *Normatief Eigen Vermogen* laat zien dat we geen overschot hebben in ons EV wat we op korte termijn moeten investeren in het onderwijs.

2.1 Leerlingaantallen

1 oktober 2012	1307	inclusief 24 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2013	1367	inclusief 21 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2014	1474	inclusief 10 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2015	1560	inclusief 24 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2016	1551	inclusief 26 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2017	1609	inclusief 30 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2018	1619	inclusief 30 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2019	1584	inclusief 29 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2020	1586	inclusief 13 gedetacheerde leerlingen (lager omdat in 2020 meer leerlingen zijn geslaagd)
1 oktober 2021	1630	inclusief 19 gedetacheerde leerlingen
1 oktober 2022	1733	inclusief 21 gedetacheerde leerlingen

2.2 Financiële kengetallen

Liquiditeit Vlottende activa/kortlopende schulden	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	2,0	1,9	1,4	2,8	3,4	3,6	3,5	2,9	2,6	2,4	1,8
landelijk VO3		2,8	2,3	2,4	2,4	2,3	2,16	1,9	1,8	1,9	1,7
Ondanks het feit dat we onder het landelijke kengetal zitten geen reden tot zorg.											
Solvabiliteit	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Solv.1 EV (excl. voorz.) / totaal passiva SOVOR	27	28	26	31	28	28	62	60	60	59	51
landelijk VO3		50	49	51	51	51	54	51	52	53	50
Solv.2 EV (incl. voorz.) / totaal passiva SOVOR	36	35	32	39	35	33	74	69	68	65	57
landelijk VO3		67	68	68	68	67	69	66	67	66	63
De doordecentralisatie heeft een groot effect op de solvabiliteit. De solvabiliteit is nog steeds goed.											
Weerstandsvermogen EV/totale baten	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	32	36	37	38	34	36	34	30	28	27	24
landelijk VO3		29	29	29	28	28	30	28	28	28	26
Het weerstandsvermogen ligt boven landelijk en dat past bij de doordecentralisatie en het eenpitter zijn											
Rentabiliteit Saldo gewone bedrijfsuitvoering/totale baten	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	1,3-	2,8	2,1-	5,9	0,1-	4,6	6,3	4,2	1,5	4,7	-1,6
landelijk VO3		4,7	0,4-	2,5	1,4	0,9	0,7	0,4	-0,3	2,9	1,2
De rentabiliteit is ruim lager dan landelijk omdat we de leerlingengroei (103 leerlingen) voorgefinancierd hebben.											
Personele lasten Personele lasten/totale lasten	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	76,3	77,9	76,4	78,6	76,0	77,7	80,6	76,7	80,0	81,0	79,0
landelijk VO3		80,1	80,9	79,2	80	80	78,7	79	80	80	80
Ivm de doordecentralisatie hebben we veel meer materiële kosten (o.a. interest lening, afschrijving gebouwen) daardoor valt dit % lager uit dan landelijk gemiddelde, zie ook volgend kengetal											
Huisvestingslasten huisvestingslasten /totale lasten	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	9,1	9,4	9,8	7,5	9,7	8,9	5,3	7,3	6,1		
landelijk VO3		6,7	6,7								
Zie opmerking bij personeelslasten in % van de totale lasten											
Bron: https://duo.nl/open_onderwijsdata/images/financiele-gegevens-per-bestuur-vo-2017-2021.pdf 2022: eigen financiële administratie											

Signaleringswaarde normatief EV		2022	2021	2020	2019	2018
EV tov normatief EV (0,5 * aanschafwaarde gebouwen * 1,27) + Boekwaarde resterende MVA + (omvangafhankelijke rekenfactor * Totale baten)						
SOVOR		0,42	0,41	0,41	0,61	0,60
landelijk VO3						
We zitten met ons EV ruim onder het normatieve EV, geen reden tot zorg gezien onze andere kengetallen. De doordecentralisatie heeft grote invloed op dit kengetal.						
Bron: onze jaarrekeningen						

De financiële kengetallen van SOVOR worden vergeleken met de landelijke kengetallen van VO3 scholen (MHV-scholen). Het vergelijk is lastig voor de kengetallen solvabiliteit omdat er weinig VO scholen hun gebouwen op de balans hebben staan (doordecentralisatie).

Omdat we een eenpitter zijn hebben wij minder mogelijkheden om tegenvallers op te vangen. Dat is de reden dat we streven naar kengetallen die iets boven het landelijk gemiddelde liggen. Ook in 2022 geven de kengetallen weer aan dat de financiële positie solide is. We hebben eind 2022 een extern bedrijf, Infinite, gevraagd om te kijken naar onze kengetallen. Zij geven aan dat we een sterke uitgangspositie hebben waarbij ze aangeven dat het weerstandsvermogen de komende jaren nog kan dalen tot 25% met als ondergrens 20%. Infinite geeft aan dat het financiële risico ook zit in de stijging van het aantal leerlingen waarvoor er gebouwdelen bij moeten komen.

2.3 Toelichting op het resultaat; opvallende afwijkingen van de begroting 2022 met impact

Nationaal Programma Onderwijs (NPO):

We hadden bij de start van 2022 een bestemmingsreserve van € 650.929,-, eind 2022 nog een bestemmingsreserve van € 390.678,-

Strategisch personeelsbeleid:

We hebben in 2022 veel meer additionele gelden gehad dan begroot. Naast de begrote gelden voor strategisch HRM hebben we in 2022 € 523.330,- ontvangen voor werkdrukvermindering voor het schooljaar 2022-2023. In 2022 is totaal uitgegeven € 290.887,- Blijft voor de rest van het schooljaar € 232.443,- over. Over de besteding is overleg gaande met de PMR.

Naast de gebruikelijke extra ontvangsten hebben we gelden ontvangen voor CO2 meters en professionalisering leraren.

Bekostiging lesmateriaal:

De bekostiging voor het lesmateriaal is sinds 2022 verwerkt in de totale bekostiging.

Bekostiging 1^e opvang nieuwkomers:

We ontvangen de bekostiging op basis van het werkelijke aantal nieuwkomers. Er zijn meer nieuwkomers dan geprognostiseerd en we hebben daarvoor een extra aanvullende bekostiging ontvangen.

Subsidie voortijdige schoolverlaters (vsv):

Deze subsidie is flink hoger dan begroot. De toekenning is afhankelijk van een vergelijk met landelijke cijfers.

Subsidie voor Studieverlof:

Minder dan begroot omdat minder collega's aan het studeren zijn voor een aanvullende bevoegdheid.

Niet begroot, in de loop van het jaar 2022 beschikbaar gesteld.

In 2022 hebben we aanvullende bekostiging eindexamens ontvangen. Deze aanvullende bekostiging hebben we, na overleg met de PMR, verdeeld over de personeelsleden. Daarnaast hebben we ook subsidie ontvangen voor instroom-doorstroom en het uitvoeren van capaciteitentesten.

Catering:

Na de lockdown begin 2022 zien we dat de omzet van de catering flink is gestegen. De afzet is zelfs hoger dan vóór Covid-19.

Personeelslasten

Dit jaar bijna 10% meer dan begroot wegens voorfinanciering van de groei van het aantal leerlingen vanaf augustus (ongeveer 3 FTE), de uitbetaling van de werkdrukgeden, salarisverhoging (4,75%) als gevolg van CAO afspraken, de inzet voor de NPO- gelden en een hogere dotatie voor de personele voorziening. Ingehuurd personeel was bijna € 100.000,- lager dan begroot omdat het is gelukt om personeel in loondienst in te zetten voor de invulling van ziekteverlof van werknemers.

Overige instellingslasten:

Reizen en excursies zijn hoger dan begroot in verband met het feit dat dezen na twee jaar weer plaats konden vinden en door de extra reizen in juni/juli ter compensatie van de buitenlandse reizen die niet door konden gaan i.v.m. met Covid-19.

Energiekosten

De sterk gestegen tarieven van energie wegens de energiecrisis zijn nog niet terug te vinden in onze kosten. In 2022 hadden we namelijk voor gas een vast tarief en voor elektriciteit een vast tarief voor het hoofdgebouw. De totale kosten voor elektriciteit waren 20% hoger dan begroot. In 2022 was de opbrengst van onze zonnepanelen € 26.308.

Bij het gas zien we dat de kosten lager zijn dan begroot en flink lager dan in 2021 wegens de vaste gunstige prijs voor 2022. Door het aflopen van het contract hebben we voor 2023 helaas te maken met variabele prijzen. De kosten voor januari 2023 zullen naar verwachting ongeveer de helft zijn van de kosten van het hele jaar 2022.

Financiële baten en lasten

Eind 2022 is er weer een positieve rente gekomen op onze tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans, vergelijking cijfers

Materiele vaste activa:

Naast de gebruikelijke afschrijving meer investeringen dan begroot. Zo is een leerplein verbouwd tot 3 lokalen.

Vorderingen:

Dit jaar toch weer de post nog te ontvangen rente, deze was niet begroot.

Liquide middelen

De NPO gelden en de werkdrukgeden die we in 2022 hebben ontvangen mogen we ook in volgende jaren inzetten. In 2023 gaan we het restant werkdrukmaatregelen uitgeven.

Eigen vermogen

Het negatieve resultaat maakt dat het EV iets is gedaald. Reserve eigen-risico drager verzuim stijgt mee met de stijgende loonkosten. De bestemmingsreserve NPO is afgenomen wegens de inzet van NPO gelden om achterstanden i.v.m. Corona in te halen.

Voorzieningen:

Bij de personele voorziening valt op dat er meer personeelsleden uren sparen. De toename voorziening transitievergoeding komt wegens toename nieuwe tijdelijke personeelsleden in eigen dienst. Bij stijging van de onderhoudsvoorziening komt voort uit de inflatie van 10% die in de berekening is meegenomen.

2.5 Treasury

SOVOR hanteert een treasurystatuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

SOVOR heeft in 2022, overeenkomstig het treasurystatuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd en hebben we ons aangesloten bij het schatkistbankieren om rentelasten te verminderen. De tegoeden zijn direct opeisbaar. Hiermee is voldaan aan de regeling van OCW en aan de eisen van het treasurystatuut inzake risicomijdend beleggen van overtollige publieke middelen. Dit beleid zal in 2023 niet worden veranderd.

De interne verantwoording over treasury-activiteiten wordt door het College van Bestuur gerapporteerd aan de RvT door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag. SOVOR heeft niet de beschikking over private middelen.

2.6 Continuïteitsparagraaf

A. GEGEVENSSET

Prognose aantal leerlingen

In deze paragraaf schetsen we de financiële toekomst van onze school. De prognose voor het aantal leerlingen waarmee gerekend is, is als volgt:

	start verslagjaar		jaar t+1	jaar t+2	jaar t+3	Jaar t+4	Jaar t+5
Aantal leerlingen	1630	prognose	1735	1805	1805	1801	1827

Huisvesting

De groei van het aantal leerlingen kon nog net geplaatst worden in de bestaande twee gebouwen en de tijdelijke lokalen. Voor het schooljaar 2023-2024 en verder worden verschillende scenario's bekeken. In maart/april 2023 wordt er een besluit genomen.

Personele bezetting		begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025	begroot 2026	begroot 2027
Leerlingen per 1-10 van voorafgaand jaar		1735	1805	1805	1801	1827
	Ratio	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
Directie	169,120	3	3	3	3	3
OP	20,000	98	102	106	106	107
OOP	104,380	34	34	34	34	35

De prognose van het aantal leerlingen en bijhorend personeel leidt tot de volgende meerjarenbegroting en balans. (* € 1.000)

		Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.1	Rijksbijdragen	14.650	15.598	15.464	15.576	15.654	15.877
3.2	Overige overheidsbijdrage en subsidies	683	792	841	858	873	903
3.5	Overige baten	470	425	425	425	425	425
Totaal baten		15.803	16.815	16.730	16.859	16.952	17.205
Lasten							
4.1	Personeelslasten	12.098	12.282	12.677	12.759	12.893	13.135
4.2	Afschrijvingen	759	800	800	800	800	800
4.3	Huisvestingslasten	991	1.230	1.166	1.169	1.172	1.176
4.4	Overige lasten	2.014	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
Totaal lasten		15.862	16.462	16.793	16.878	17.015	17.2610
Resultaat		(60)	353	(63)	(19)	(63)	(55)
Financiële baten		15	25	25	25	25	25
Financiële lasten		(162)	(157)	(152)	(146)	(141)	(136)
Resultaat		(206)	221	(190)	(140)	(179)	(166)

	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Materiële vaste activa	14.497	14.399	13.709	12.972	12.175	11.409
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Vlottende activa	175	175	175	175	175	175
Liquide middelen	4.300	4.418	4.729	5.079	5.520	5.944
	18.972	18.992	18.613	18.226	17.869	17.528
Eigen vermogen	5.059	5.280	5.090	4.950	4.771	4.605
<i>algemene reserve</i>	3.250	3.577	3.750	3.901	4.019	3.948
<i>bestemmingsreserve</i>	1.809	1.703	1.340	1.049	752	657
Voorzieningen	1.755	1.886	2.029	2.113	2.268	2.425
Langlopende leningen	9.921	9.589	9.258	8.926	8.594	8.262
Vlottende passiva	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237
	18.972	18.992	18.613	18.226	17.869	17.528
Verloop MVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	15.055	14.497	14.399	13.709	12.972	12.175
investeringen regulier	200	703	110	63	3	35
afschrijving regulier	-759	-800	-800	-800	-800	-800
einde jaar	14.497	14.399	13.709	12.972	12.175	11.409
Verloop MVA - gebouw						
begin jaar	14.286	13.863	13.961	13.511	13.061	12.611
investering gebouw	30	548	-	-	-	-
afschrijving gebouw	-454	-450	-450	-450	-450	-450
einde jaar	13.863	13.961	13.511	13.061	12.611	12.161
Verloop MVA - Overige MVA						
begin jaar	769	634	439	199	-88	-436
investeringen regulier	170	155	110	63	3	35
afschrijving regulier	-305	-350	-350	-350	-350	-350
einde jaar	634	439	199	-88	-436	-751
Langlopende leningen	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	10.253	9.921	9.589	9.258	8.926	8.594
nieuwe leningen	-	-	-	-	-	-
aflossingen	-332	-332	-332	-332	-332	-332
einde jaar	9.921	9.589	9.258	8.926	8.594	8.262

Voorzieningen Jubileum	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	177	199	199	199	199	199
dotatie	25	14	14	14	14	14
onttrekking	-4	-14	-14	-14	-14	-14
einde jaar	199	199	199	199	199	199
Overige personele verplichtingen	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	237	193	193	193	193	193
dotatie	184	-	-	-	-	-
onttrekking	-227	-	-	-	-	-
einde jaar	193	193	193	193	193	193
Transitievergoedingen	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	7	25	25	25	25	25
dotatie	19	-	-	-	-	-
onttrekking	-2	-	-	-	-	-
einde jaar	25	25	25	25	25	25
Levensfase bewust						
personeelsbeleid	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	296	400	400	400	400	400
dotatie	104	-	-	-	-	-
onttrekking	-	-	-	-	-	-
einde jaar	400	400	400	400	400	400
Totaal personele voorzieningen	816	816	816	816	816	816
Onderhoud	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	744	939	1.070	1.213	1.297	1.452
dotatie	240	161	164	167	170	174
onttrekking	-45	-29	-21	-83	-16	-17
einde jaar	939	1.070	1.213	1.297	1.452	1.609
Totaal voorzieningen	1.755	1.886	2.029	2.113	2.268	2.425

Eigen vermogen						
Algemene reserve	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	3.269	3.250	3.577	3.750	3.901	4.019
resultaat boekjaar	-19	327	173	151	118	-71
einde jaar	3.250	3.577	3.750	3.901	4.019	3.948
Reserve DDC	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
begin jaar	131	68	-159	-332	-483	-614
resultaat boekjaar	-63	-227	-173	-151	-131	-95
einde jaar	68	-159	-332	-483	-614	-709

De gepresenteerde cijfers per 31 december 2022 zijn overeenkomstig de jaarrekening 2022 en wijken daardoor enigszins af van de forecast over 2022 die in de door de Raad van Toezicht in 2022 goedgekeurde meerjarenbegroting 2023-2027 is opgenomen. Als gevolg hiervan wijkt het beginsaldo van het eigen vermogen in 2023 (en het verdere verloop in de opvolgende jaren) af van het verloop van het eigen vermogen zoals opgenomen in de door de Raad van Toezicht vastgestelde meerjarenbalans 2023-2027.

Bij het opmaken van de meerjarenbalans en begroting is de nieuwe bekostiging verwerkt. Wij krijgen meer per leerling dan bij de oude bekostiging. De leerlingprognose maakt dat de personeelslasten en vooral de huisvestingslasten zullen stijgen wegens de tijdelijke voorzieningen. Er is genoeg ruimte voor de, op dit moment, geplande investeringen. We streven naar het spreiden van de investeringen over de jaren. Voor onderwijsinnovatie is er ieder jaar € 150.000,- opgenomen.

Mutaties van reserves en voorzieningen:

In de jaarrekening 2022 zijn de mutaties over 2022 af te lezen. Gezien de huidige financiële stand van zaken verwachten we geen problemen als de voorzieningen in de komende jaren groter of kleiner worden. Gezien de huidige kengetallen voorzien we geen problemen als de reserves af gaan nemen.

Hieronder hebben we de verwachte ontwikkeling van de kengetallen opgenomen waaruit blijkt dat deze heel ruim boven de normen blijven die de Inspectie van het Onderwijs bij haar toezicht hanteert en de norm die we aangereikt hebben gekregen in het onderzoek van Infinite naar de vermogenspositie van onze school.

	Inspectie norm	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Solvabiliteit 1	NVT	26,7%	27,8%	27,3%	27,2%	26,7%	26,3%
Solvabiliteit 2 (Ev + voorz)	< 30%	35,9%	37,7%	38,2%	38,8%	39,4%	40,1%
Liquiditeit	< 0,75	2,00	2,05	2,19	2,35	2,55	2,74
Huisvestingsratio (inclusief afschrijvingen gebouwen)	> 10%	9,1%	10,2%	9,6%	9,6%	9,5%	9,4%
Weerstandsvermogen	< 5%	32,0%	31,4%	30,4%	29,4%	28,1%	26,8%
Rentabiliteit	< 0%	-1,3%	1,3%	-1,1%	-0,8%	-1,1%	-1,0%
Signaleringswaarde vermogen (*€ 1.000)		0,44	0,45	0,44	0,44	0,44	0,43

B. OVERIGE RAPPORTAGES

B1. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.

Het feit dat SOVOR alleen het JTC onder zich heeft maakt dat er snel een overzicht is van de stand van zaken. De bestuurder is tevens rector van de school en heeft daardoor ook een goed zicht op de dagelijkse praktijk van de school. Het administratiekantoor maakt minstens drie keer per jaar tussentijdse financiële rapportages, deze rapportages worden ook besproken in de vergaderingen van de Raad van Toezicht en de medezeggenschapsraad.

Aan de hand van de begroting worden er een aantal budgetten gemaakt en budgethouders zijn verantwoordelijk voor hun budget. Het belangrijkste budgetmoment is de toedeling van de taken voor het nieuwe schooljaar. Bij deze toedeling wordt uitgegaan van het aantal Fte's wat uitgegeven mag worden op grond van het aantal leerlingen. In het formatieplan formuleert het bestuur de gemaakte keuzes en dit formatieplan wordt besproken met de pmr, zij hebben hierop instemmingsrecht.

Risicoanalyse, algemeen

Ook in 2022 is er risicoanalyse voor SOVOR gemaakt. Parallel aan de risicoanalyse loopt een traject van meerjarenbegrotingen. Risicoanalyses en meerjarenbegrotingen worden door de Raad van Toezicht besproken en geaccordeerd. De MJB en risicoanalyse zijn onderdeel van de begrotingscyclus en worden jaarlijks opgesteld. Door ons administratiekantoor wordt jaarlijks de stand van zaken van de doordecentralisatie in kaart gebracht.

Grootste risico voor het JTC is stijging of daling van het leerlingenaantal-zie daarvoor onderstaande paragraaf. De kwaliteit van het onderwijs is voor het JTC geen risico. De school voldoet aan alle criteria van de inspectie en heeft al jarenlang voor alle afdelingen het basisregime voor toezicht. De examenresultaten zijn goed. Uit tevredenheidsonderzoek blijkt dat de school een goed imago heeft.

Risicoanalyse, leerlingenaantal

We zijn nog steeds een aantrekkelijke school. We hadden een stabilisatie van het leerlingenaantal verwacht, maar nu hebben we 103 leerlingen meer dan vorig jaar. Op langere termijn wordt in verband met regionale krimp een daling van het aantal leerlingen als waarschijnlijke ontwikkeling gezien.

Het JTC anticipeert op wijzigende leerlingenaantallen door:

- Voor huisvesting te zorgen dat een deel van de huisvesting plaatsvindt in tijdelijke gebouwen. Bij dalende leerlingenaantallen kunnen dan eenvoudig lokalen worden afgestoten en komt niet een deel van de gebouwen leeg te staan.
- Voor personeel te zorgen voor een goede mix van personeel in vaste en personeel in tijdelijke dienst. Wanneer het JTC zich ontwikkelt conform de demografie, is de afstroom door personeel dat met pensioen zal gaan voldoende om de ontwikkeling op te vangen. Indien de terugloop van leerlingen groter zal zijn, heeft het JTC ca 10% medewerkers op inhuur of tijdelijke contracten.
- Voor personeel frictiereserves op te bouwen zodat de school zich op een verantwoorde wijze aan de nieuwe werkelijkheid zal kunnen aanpassen.

Voor het JTC als éénpitter is vooral een snelle daling of stijging van het leerlingenaantal een risico. Het bestuur schat de kans in als laag, maar de impact is groot. Indien het JTC naast de volledige demografische krimp ook marktaandeel zou verliezen, zou dit kunnen leiden tot een maximale daling van het leerlingenaantal met 6% per jaar gedurende drie jaren. Het financiële risico door dalende opbrengsten is dan 18%. Een weerstandvermogen van 10-15% is nodig om het risico financieel af te dekken. De rest van het weerstandsvermogen is benodigd voor het opvangen van kleinere in de risicoanalyse genoemde risicofactoren.

Bij een snelle stijging van het aantal leerlingen moeten we naast de uitbreiding van het personeel ook zorgen voor een passende groei van het gebouw. De impact van de extra ruimte op de financiën is op dit moment moeilijk te overzien. In maart/april hebben we betrouwbare prognoses voor het komende jaar en kunnen we de financiële consequenties berekenen.

Financiële risico's

De school is financieel gezond, heeft een goede exploitatie en voldoende weerstand om de toekomst aan te kunnen. Het JTC beschikt over een volledige beschrijving van (financiële) verantwoordelijkheden en beslissingsbevoegdheden, inclusief het aangaan van financiële verplichtingen en het betalen van facturen en declaraties. De omschreven AO is basis voor en onderdeel van de jaarlijkse accountantscontrole. In goede samenspraak met de gemeente zijn we in 2017 gekomen tot afspraken rond doordecentralisatie van huisvestingsmiddelen. Uitgangspunt voor het JTC is dat dit geen consequenties mag hebben op de exploitatie van de school door het consequent afgescheiden houden van de huisvestingsmiddelen en de lumpsummiddelen. Harde randvoorwaarde voor het JTC bij de doordecentralisatie is dat de korte en lange termijn financiële positie van de school absoluut niet in gevaar mag komen. De gemeente heeft deze uitgangspunten onderschreven.

Vanaf 2022 is de bekostiging voor VO scholen vereenvoudigd en gaan we er stapsgewijs op vooruit. In de meerjarenbegroting is de nieuwe bekostiging al gebruikt

De gebouwen

In de twee gebouwen samen is er capaciteit voor rond de 1500 leerlingen, voor leerlingen boven dit aantal zijn er tijdelijke voorzieningen die gezien de groei van het aantal leerlingen langer aangehouden moeten worden dan verwacht. Dat is de reden dat we vanaf 2023 de huurkosten van deze voorzieningen en de huurkosten voor de LO zalen laten vallen onder de kosten van de doordecentralisatie. Dat maakt dat het negatieve resultaat voor de doordecentralisatie vanaf 2023 aanmerkelijk hoger wordt. Eind maart weten we wat de kosten zullen zijn voor de extra lokalen die er moeten gaan komen. Dan zullen we opnieuw kijken naar de opbrengsten en kosten van de doordecentralisatie.

In 2022 is er een nieuw strategisch huisvestingsplan opgesteld conform de afspraken hierover met de gemeente Roosendaal.

In het kader van de Overeenkomst Doordecentralisatie met de gemeente Roosendaal is door SOVOR benodigde financiering gerealiseerd met een lening met gemeentegarantie, aangevuld met eigen middelen.

3. Verslag Raad van Toezicht over 2022

Het postadres van de Raad van Toezicht is: *Raad van Toezicht SOVOR, Postbus 1675, 4700 BR Roosendaal*

De Raad van Toezicht bestond op 1 januari 2022 uit:

Dhr. mr. R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter

Mevr. mr. D.J.J. Seegers-van Eekeren

Dhr. drs. M.W. Bakker

Dhr. mr. drs. L.J.M. Verdult

Dhr. drs. P.H.W. van Dijk MMO

3.1 Toezicht

Het jaar 2022 werd gekenmerkt door wisselingen van de wacht. In mindere mate in de Raad van Toezicht waarin Diana Seegers-Van Eekeren per 1 december 2021 zitting nam, doch des te meer in het College van Bestuur in de persoon van de nieuwe rector-bestuurder Jeroen van den Oord. Per 1 oktober 2021 is Jeroen in functie met als gevolg dat 2022 voor hem het eerste volledige kalenderjaar is geweest als nieuwe rector-bestuurder van SOVOR / het JTC.

Voorname wisselingen van de wacht zijn van invloed geweest op het toezicht door de Raad van Toezicht in die zin dat er in de Raad van Toezicht meer aandacht is en wordt gevraagd voor toezicht op onderwijskwaliteit in de vorm van een onderwijskwaliteitscommissie. Het nieuwe College van Bestuur heeft ook tot gevolg gehad dat de Raad van Toezicht veel ruimte en tijd heeft gegeven aan de nieuwe rector-bestuurder om te komen tot een '100 dagen bevindingen rapportage' en het overigens leren kennen van SOVOR / het JTC. De Raad van Toezicht heeft hierin onder meer gefungeerd als vraagbaak, maar ook als faciliterende raad. Mede om de rector-bestuurder te ondersteunen in diens streven naar verdere professionalisering heeft de Raad van Toezicht in 2022 bijvoorbeeld de statuten van SOVOR kritisch onder de loep genomen en is met bijstand van een notaris gekomen tot up to date statuten die hopelijk de tand des tijds voorlopig weer kunnen doorstaan.

Daarnaast heeft de RvT besloten tot het instellen van een auditcommissie.

Ook in 2022 is frequent stilgestaan bij het welzijn van leerlingen, team en directie van het JTC, de effecten van de Corona pandemie op de leerresultaten, de mate waarin de organisatie (digitale) aanpassingen heeft doorgevoerd om onderwijs aan te blijven bieden, het inzichtelijk maken en bespreken van leerachterstanden, etc.

De Raad van Toezicht heeft geconstateerd dat het JTC – d.w.z. directie, team en leerlingen – zich evenals in 2021 van haar beste zijde heeft laten zien. Gegeven de omstandigheden is de Raad van Toezicht van mening dat een nagenoeg maximaal rendement is behaald in 2022 door het JTC. Er zijn uiteraard ook enige verbeterpunten te benoemen, maar over de gehele linie is de onderwijskwaliteit positief beoordeeld door alle betrokkenen inclusief de Raad van Toezicht.

Met name in de tweede helft van 2022 kwam aan het licht dat het leerlingenaantal op het JTC de komende jaren wel eens boven verwachting (van de jaren 2020 en 2021) zou kunnen blijven groeien. De Raad van Toezicht beschouwt dit uiteraard als een teken van vertrouwen dat de maatschappij heeft in het JTC en haar directie en team, maar heeft vanuit haar toezichthoudende rol ook aandacht en 'guidance' gevraagd aan de rector-bestuurder voor de consequenties hiervan voor SOVOR / het JTC, bijvoorbeeld op het gebied van huisvesting, organisatie, financiën en onderwijskwaliteit. Op meerdere momenten heeft de RvT zich in samenspraak met de bestuurder gebogen over het strategisch huisvestingsbeleid.

Het toezicht door de Raad van Toezicht heeft onder meer geleid tot:

- minstens zes overleggen met het College van Bestuur, in persoon, per telefoon en/of per mail en App;
- tweemaal overleg met de Medezeggenschapsraad buiten aanwezigheid van het College van Bestuur;
- eenmaal overleg met de accountant over de jaarrekening 2021 (namens de Raad van Toezicht door de Audit commissie);
- minstens zes Raad van Toezicht vergaderingen;
- verschillende bezoeken aan het JTC

De informatieaanlevering door het College van Bestuur vond in 2022 onder meer plaats conform een door de Raad van Toezicht daarvoor opgestelde informatieplanning. Inhoudelijke informatie over opbrengsten wordt samengevat in de JTC-cockpit.

Het toezicht heeft plaatsgevonden op onder andere de volgende beleidsterreinen en onderwerpen:

- Naleving van wettelijke voorschriften en statuten;
- Naleving van de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019;
- Onderwijs: examenresultaten en beleid rond schoolexamens, het inspectiekader en het inspectieoordeel over de school, doorstroom en beleid rond de bevordering, het ondersteuningsplan voor leerlingen, uitvoering van het Schoolplan 2019-2023;
- Kwaliteit: rapportages van inspectie over schoolbezoek, het functioneren van het interne kwaliteitszorgsysteem;
- Personeel: tevredenheidsonderzoek, ziekteverzuim, meerjarenprognose leerlingen en formatieplanning, de cyclus van functioneren en beoordelen;
- Organisatie: voortgangsrapportage aan de hand van door de RvT opgezette cockpit met indicatoren, uitvoering Code Goed Onderwijsbestuur, organisatieontwikkeling en de invulling van staffuncties;
- Huisvesting: uitvoering van het strategisch huisvestingsplan en de overeenkomst doordecentralisatie;
- Financiën: jaarrekening 2021 en het bestuursverslag daarbij, uitvoering begroting 2022 en managementrapportages, risicoanalyse en meerjarenbegroting 2022-2031, meerjarenprognose leerlingen en personeel, treasurybeleid en treasuryplan; rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. De controle vindt plaats door een door de RvT daartoe benoemde accountant, die tevens aan de RvT verslag uitbrengt van de bevindingen;
- Uitvoering van Passend Onderwijs door middel van het schoolondersteuningsprofiel en het nieuw ontwikkelde Beleidsplan Ondersteuning Leerlingen, samenwerking in het Samenwerkingsverband 30.02, financiën van het Samenwerkingsverband en de impact daarvan op SOVOR;
- Gevraagde en ongevraagde advisering aan het College van Bestuur.

3.2 Goedkeuring

De Raad van Toezicht heeft een eigenstandige verantwoordelijkheid voor de goedkeuring van documenten die door het College van Bestuur daarvoor aan de Raad worden voorgelegd. Goedkeuring is verleend aan de volgende documenten:

- Het Jaarverslag over 2021;
- De Begroting voor 2023;
- De Meerjarenbegroting 2022 en verder ten behoeve van de Jaarstukken 2022;
- De risicoanalyse ten behoeve van de Jaarstukken 2022;
- Het Treasuryplan 2023.

3.3 Werkgeverschap

Eind 2022 heeft er door de renumeratie commissie namens de Raad van Toezicht een eerste evaluatiegesprek plaatsgevonden met de rector-bestuurder. Voorafgaand aan het gesprek heeft de rector-bestuurder een 360 graden rondvraag gedaan en heeft ook de renumeratie commissie verschillende collega's van de rector-bestuurder geraadpleegd. De bevindingen hiervan zijn op schrift gesteld.

3.4 Integriteit / zelfevaluatie

De Raad van Toezicht heeft de onbetaalde en betaalde nevenfuncties van de rector-bestuurder besproken alsook de nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht.

In 2022 heeft er een zelfevaluatie plaatsgevonden onder externe begeleiding. Als gevolg hiervan is onder meer een scholingsbudget vastgesteld voor de Raad van Toezicht.

Door de leden van de RvT zijn onder andere de volgende scholingsactiviteiten gedaan:

- Masterclass Boardroom Dynamics
- Masterclass Waardegedreven toezicht
- Masterclass Toezen op Onderwijskwaliteit
- Diverse online colleges VTOI-NVTK
- Themabijeenkomsten Netwerk Toezichthouders Onderwijs

3.5 Accountant

De Raad van Toezicht heeft overleg gehad met de door haar aangestelde accountant in het kader van de Jaarrekening 2021. Er zijn geen bijzondere bevindingen geweest. Accountantskantoor Van Ree zal ook de controle over 2022 verrichten.

De Raad van Toezicht ontvangt in de cockpit rapportage van het College van Bestuur over de voortgang van de verwerking van de bevindingen van de accountant. Geconstateerd is dat het College de adviezen van de accountant voldoende serieus neemt en opvolgt.

De Audit commissie heeft namens de Raad van Toezicht eind 2022 gesproken over de voorlopige cijfers over 2022. Geconstateerd is dat die besprekingen geen aanleiding geven tot specifieke vragen aan de accountant.

Dit verslag is vastgesteld door de Raad van Toezicht in de vergadering van 14 maart 2023

Ondertekening namens de Raad van Toezicht

Datum: 14 maart 2023

De heer mr. R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter

3.6 Hoofd- en nevenwerkzaamheden van de leden per 1/1/2022

Dhr mr R.Th.J. van 't Zelfde , voorzitter

Hoofdfunctie: Partner bij Caland Advocaten

Nevenwerkzaamheden:

- Lid Raad van Toezicht Stichting Antonius Ab

Dhr drs M.W. Bakker

Hoofdfunctie: Controller Bedrijfsvoering REWIN NV West-Brabant;

Nevenwerkzaamheden:

- Lid van de Raad van Toezicht St.Terweel;
- Lid van de Raad van Toezicht Samenwerkingsverband (PO) Passend Onderwijs Brabantse Wal.

Dhr mr drs L.J.M. Verdult

Hoofdfunctie: directeur/eigenaar Verdult Publieke Sector Advies

Nevenwerkzaamheden:

- Samenwerkingspartner Ecorys Nederland B.V.
- Lid RvT Borgesiusstichting

Dhr drs P.H.W. van Dijk MMO

Hoofdfunctie: Kantoordirecteur / Lid Dagelijks Bestuur DVAN Advocaten

Nevenwerkzaamheden:

- Lid RvT SBC-Zuylen.

Mw mr D.J.J. Seegers – van Eekeren

Nevenwerkzaamheden:

- Lid Raad van Toezicht, Stichting De Waarden, gevestigd te Zevenbergen (gemeente Moerdijk)
- Lid Raad van Toezicht, Stichting O2A5, gevestigd te Arkel (gemeente Molenlanden)
- Trainer/toetsontwikkelaar/toetsbeoordelaar Burgerlijk (proces)recht, Beroepsopleiding Advocaten, Centrum voor Postacademisch Juridisch Onderwijs, gevestigd te Nijmegen

4 Risicoanalyse

Jaarlijks maakt het bestuur ten behoeve van de meerjarenbegroting en de aansturing van de organisatie een risicoanalyse. Deze wordt besproken in de directie en de medezeggenschapsraad. In de RvT wordt de risicoanalyse vastgesteld als onderlegger voor de meerjarenbegroting.

In de risicoanalyse worden risico's geïnventariseerd, geschat op grootte van kans en impact, en wordt bij elk risico kort geschetst welke eventuele maatregelen passend zijn om te reageren als het risico zich dreigt te realiseren. Dit jaar hebben we onze risicoanalyse flink geactualiseerd met behulp van een hierin gespecialiseerd bureau (Infinite)

Risico's

De risicoanalyse is binnen het JTC uitgevoerd aan de hand van vragenlijsten die breed uitgezet zijn binnen de organisatie (bestuur, schoolleiding, staf, MR, RvT, administratiekantoor). Daarnaast is gekeken naar de aangeleverde beleidsstukken en correspondentie met de accountant. Vervolgens is in overleg met het bestuur besloten om bepaalde risico's samen te voegen en zo te komen tot een lijst van 8 risico's die in deelsessies konden worden besproken. Zie tabel 1 hieronder.

Tabel 1: Selectie 8 belangrijkste risico's voor het JTC

	Domein	Risico
1.	Fi	Ouderbijdrage wordt structureel lager a.g.v. benadrukken vrijwilligheid. Omvang hiervan wordt niet juist ingeschat.
2.	p	Het ziekteverzuim stijgt boven het landelijk gemiddelde (bijvoorbeeld als gevolg van te hoge werkdruk, te kleine benoemingsomvang)
3.	O	Het marktaandeel van de school neemt af
4.	P	Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures
5.	Fi	De baten vallen onverwachts substantieel hoger of lager uit dan begroot (OCW, overige baten)
6.	Fa	Er ontstaat structureel leegstand of juist ruimtegebrek
7.	p	Bij uitval van een persoon die een unieke staf of managementfunctie bekleedt, is er geen achterwacht
8.	S	Vernieuwingsprocessen komen niet (voldoende) van de grond of worden niet (goed) afgerond

De vragenlijsten zijn uitgezet op de domeinen Onderwijs, Financiën, Facilitair, Personeel en Sturing. Het is opvallend dat het domein Onderwijs relatief laag scoort, hetgeen betekent dat hier relatief weinig risico's worden gezien door alle betrokkenen. De risico's worden veelal gezien in randvoorwaardelijke zaken: de inkomsten van de school en het werven van goed personeel kwam in de werksessie uitvoerig aan de orde.

Beheersmaatregelen

De risico's zijn in een bijeenkomst besproken. Per risico lopen we de belangrijkste punten langs.

Allereerst ligt er een zorg rondom **de baten**. Zowel de baten vanuit de bekostiging als het verbod op een verplichte ouderbijdrage, maakt dat baten als minder zeker worden ervaren. De punten waarop het makkelijkst bezuinigd kan worden, zijn bepaalde excursies, maar tegelijk zijn juist excursies van meerwaarde en een 'unique sellingpoint' van de school. Zorgvuldig kijken naar uitgaven, goed monitoren van de betalingen en goede communicatie naar ouder(s)/verzorger(s) zijn beheersmaatregelen die werden genoemd. Daarnaast valt op dat er veel onzekerheid is over inkomsten, maar dat de inkomsten door incidentele gelden de laatste jaren steeds op een hoog niveau lagen.

Het **ziekteverzuim** is een terugkerend punt van gesprek. Werkdruk, Corona en een soms ingewikkelde werk/privé-balans veroorzaken verzuim. De impact hiervan op leerlingen en collega's wordt als aanzienlijk gezien. Lesuitval, hogere werkdruk bij collega's, kosten van vervanging en de sfeer in het team zijn gevolgen die met nadruk werden genoemd. Uit de gesprekken bleek ook dat er al volop beleid is ingezet om de impact van deze risico's te beperken. Een hogere drempel om ziek te melden, de inzet van casemanagers en teamleiders in gesprekken gericht op beperken van kortdurend en frequent verzuim; het is een bekend risico, waar stevig op wordt ingezet. Opvallende constatering is wel dat het verzuim de laatste jaren consequent onder het landelijk gemiddelde ligt.

Het **afnemende marktaandeel** is ook een risico dat veel werd genoemd. Met name een incident op school met als gevolg boze of angstige ouder(s)/verzorger(s) en daardoor minder leerlingen is een risico dat wordt gezien. Door goed beleid kan het risico op incidenten worden geminimaliseerd. Met goede crisiscommunicatie en heldere afspraken over hoe te handelen bij incidenten kunnen de eerste gevolgen worden opgevangen. Een flexibele schil en docenten met meerdere bevoegdheden kunnen helpen om de uitgaven van de school snel in lijn te brengen met de lagere inkomsten die samenhangen met een dalend leerlingenaantal. Ook hierbij merkt Infinite op dat de feitelijke beweging in de laatste jaren juist tegengesteld is. Er is al geruime tijd sprake van groei en de feitelijke uitdaging ligt ook in de opvang van deze groei.

De brede impact van **het lerarentekort** is ook op het JTC merkbaar. Er zijn steeds meer tekortvakken, vacatures staan langer open en er moeten soms concessies worden gedaan aan de profielen die bij een vacature zijn opgesteld. Door aankomende docenten op te leiden en direct te binden, doorgroei te versterken en in te zetten op goed werkgeverschap kan de positie als werkgever verder worden versterkt. Bij niet oplosbare tekorten, kan samenwerking met andere scholen en online onderwijs een manier zijn om de impact voor de leerlingen te beperken. Vanuit de school zou het vrijmaken van meer capaciteit voor werving en selectie kunnen helpen.

De huisvesting is voor het JTC doorgedecentraliseerd, hierdoor ligt de verantwoordelijkheid voor de huisvesting vrijwel volledig bij het schoolbestuur. Enerzijds is Roosendaal een regio waar al geruime tijd rekening wordt gehouden met leerlingendaling. Anderzijds ziet het JTC de leerlingaantallen de laatste jaren juist oplopen en zijn tijdelijke lokalen geplaatst. Deze balans is beleidsmatig gezien ingewikkeld. Leegstand kost geld, tijdelijke eenheden zijn relatief kostbaar en tegelijk zit het schoolgebouw vol. Er is al geruime tijd sprake van groei en de feitelijke uitdaging ligt ook in de opvang van deze groei. Het ontwikkelen van een beslisboom of routekaart kan helpen om het gesprek over mogelijke scenario's te voeren.

De Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal heeft één school, het JTC. Hoewel deze school een gezonde omvang heeft, is de organisatie als geheel gezien niet groot. Hier hoort bij dat met name in het management en in de faciliterende functies veel functies door één persoon worden bezet. **Uitval of vertrek** is dan een aanzienlijk risico. Het goed in beeld brengen van diverse cruciale taken, het organiseren van een achterwacht (eventueel samen met andere scholen of externe partners) en het verbreden van inzetbaarheid door bijvoorbeeld meer in duo's te gaan werken op bepaalde functies, kan helpen om kwetsbaarheid wat te verminderen.

Tot slot, is het op gang brengen en implementeren van **vernieuwingsprocessen** besproken. Het risico dat een vernieuwing niet op gang komt of niet beklijft is aanwezig. Hier spelen veel facetten een rol. Communicatie over nut en noodzaak, een deel van de collega's met een wat meer behoudende grondhouding. Een stapeling van taken, waardoor nieuwe ontwikkelingen voor de langere termijn onder druk staan door zaken die nu moeten gebeuren. Wat meer structuur, en dan vooral sturing op taakuren, zou kunnen bijdragen. Vanuit de literatuur zijn er veel methoden en trainingen beschikbaar voor projectmatig werken en het verbeteren van bedrijfsprocessen, hieruit zouden aanknopingspunten kunnen worden gehaald om dit risico te beperken. De principes achter bijvoorbeeld Prince2 zijn schaalbaar en zeer geschikt om grotere en kleinere projecten aan te sturen.

5 De toekomst

Het JTC is flink gegroeid naar 1730 leerlingen en de verwachting is dat we richting 1900 leerlingen gaan. De huisvesting is daarmee niet langer passend voor alle leerlingen. Door de komst van praktijkgerichte vakken in de mavo en havo zullen we ook daarvoor huisvesting moeten realiseren. De huisvesting zal zo flexibel moeten zijn dat ze groei, maar ook mogelijke krimp, moet kunnen opvangen. Het realiseren van semi-permanente uitbreiding van de huisvesting is een belangrijk doel voor 2023.

Het personeelsbestand is volledig, goed opgeleid en bevoegd. Op dit moment zijn er geen problemen met het bekwaam invullen van vacatures, hoewel vervangingsvacatures steeds lastiger te vervullen zijn. Het is wel voorzienbaar dat de tekorten op de arbeidsmarkt ook in West-Brabant gevolgen zullen krijgen. Het JTC heeft zich daarvoor aangesloten bij enkele regionale initiatieven waarin alle scholen voor VO een gezamenlijke aanpak ontwikkelen. Hieronder vallen de Regionale Aanpak Personeelstekorten (sinds 2018) en de Regionale Aanpak Leerlingdaling (sinds 2020). De komende jaren zullen in het kader van deze projecten regionale afspraken worden gemaakt, bijvoorbeeld op het gebied van aanbod van onderwijs, Passend Onderwijs, Hybride docentschap, aantrekkelijk werkgeverschap. Ook is er intensief overleg met een drietal andere besturen (eenpitters) om te kijken hoe we de kwetsbaarheid van onze organisaties kunnen verkleinen.

De Coronacrisis heeft blijvende gevolgen op verschillende gebieden.

Op individueel niveau zullen de komende jaren leerlingen worden gemonitord en waar nodig geholpen om negatieve gevolgen te minimaliseren – dit geldt op zowel cognitief als (vooral) sociaal-emotioneel niveau. Op het gebied van ICT en afstandsonderwijs zijn waardevolle lessen geleerd die structureel tot het instrumentarium van de school zullen gaan horen. De ontwikkelingen passen bij al lopende trajecten rond elektronische leeromgeving, organiseren van individueel leerstofaanbod voor ondersteuning en uitdaging. Nadrukkelijker is op de agenda gekomen dat de rol van de school als sociale factor in het leven van leerlingen essentieel is. Die rol zal explicieter worden, meer onderwijsactiviteiten zullen directer in relatie daarmee worden opgezet. Het NPO-plan is een dynamisch plan en daarom zullen we kijken welke accentverschuivingen er eventueel nodig zijn voor het komende schooljaar.

Het Schoolplan 2019-2023 is een goed kader voor het JTC om deze ontwikkelingen verder vorm te geven. Corona heeft zeker op het gebied van onderwijsaanbod en organisatie enige vertraging opgeleverd, maar ook nieuwe inzichten, vooral op het gebied van inzet van ICT-middelen en vaardigheden. Het Schoolplan is in 2022 tegen het licht worden gehouden en daar waar nodig geactualiseerd. Doelen zijn helderder en concreter geformuleerd. Daarbij is er vanuit gegaan dat we het schoolplan met twee jaar verlengen tot 2025. Het komende jaar zullen we dus nog niet gebruiken om te werken aan een nieuw schoolplan.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

In onderwijsland heerst de opinie dat er groot onderhoud nodig is aan het onderwijssysteem. Hoewel de kwaliteit van het onderwijs in Nederland hoog is, zijn er signalen dat het onderwijssysteem [niet langer voldoet](#). Zo gaat de leesvaardigheid van Nederlandse leerlingen achteruit, daalt de motivatie en ervaren leerlingen minder ruimte om zich breed te ontwikkelen. Vanuit de politiek is er grote druk op het verhogen van de basisvaardigheden van onze leerlingen.

Dit is voor scholen aanleiding om na te denken over de toekomst van het voortgezet onderwijs. Om leerlingen een toekomstperspectief te laten zien worden praktijkgerichte componenten in het onderwijs steeds belangrijker. In 2023 gaan we daarom verder met het vormgeven van de nieuwe leerweg van de mavo en de praktijkgerichte programma's voor het havo.

Ook zullen we intern ruimten in gaan richten waar theorie en praktijk gecombineerd worden voor de praktijkgerichte leerweg van het vmbo en het havo.

Daarnaast willen scholen de overgang tussen het vmbo en mbo soepeler laten verlopen door leerlingen op het vmbo alvast kennis te laten maken met het bedrijfsleven. Zo ervaren leerlingen welke mogelijkheden er voor hen weggelegd zijn. Dit draagt bij aan betekenisvol leren en verhoogt de motivatie van leerlingen. Wanneer scholen meer kunnen samenwerken met het bedrijfsleven wordt het onderwijs ook aantrekkelijker voor onderwijsprofessionals. De verwachting is dat het onderwijs steeds meer sector overstijgend wordt, er meer hybride vormen van werken en leren ontstaan en de digitalisering in het onderwijs doorzet.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

In augustus 2021 heeft de onderwijsinspectie een nieuw waarderingskader gelanceerd. Het komende jaar zal dit de nodige aandacht vragen, zo ook het verder door ontwikkelen van het cyclisch- en planmatig werken aan onderwijskwaliteit. Daarnaast is het voornemen om te gaan werken met interne audits, waarbij teams en vaksecties hun eigen kwaliteitswaardering toetsen en conclusies kritisch verwerken in verbeterplannen.

Ook is er een steeds grotere rol voor de examencommissie weggelegd. Het verder professionaliseren van de examenorganisatie zal een nadrukkelijk aandachtspunt zijn van de directie dit en het komende schooljaar.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel en professionalisering

Al het personeelsbeleid zal het komende jaar worden getoetst op actualiteit en daar waar nodig worden aangepast. Ontbrekend beleid zal worden ontwikkeld. Professionalisering van onze medewerkers staat hoog op de agenda. Wellicht richten we hiervoor een eigen “academie” in waar medewerkers kunnen leren van en met elkaar. Het JTC zal ook het komende jaar haar strategisch HRM-beleid verder ontwikkelen.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van investeringen

Het JTC heeft nog een beperkt aantal lokalen gehuisvest in tijdelijke huisvesting. Met de komst van meer praktijkgerichte trajecten in mavo en havo is er de behoefte aan ruimte om deze te huisvesten. Daarnaast is er ook druk op het muzieklokaal en is ook daar uitbreiding gewenst. Gezien de groei van het aantal leerlingen verwachten we de realisatie daarvan in de zomer van 2023. Als het even kan willen we ook investeren in het aankleden van gebouwdeel D en de binnenplaats (vergroening) en uitbreiding van het fiets-parkeren.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

Het JTC zal in 2023 nieuw beleid hebben op het gebied van internationalisering. We vinden het belangrijk dat onze leerlingen kennis maken met het buitenland en willen alle leerlingen, ongeacht of ouder(s)/verzorger(s) al dan niet hiervoor een vrijwillige bijdrage leveren, mee kunnen met buitenlandse reizen en excursies. Wel zullen de mogelijkheden daarvan afhangen van de kosten van deze excursies en reizen.

Jaarrekening 2022 Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs

Roosendaal SOVOR



A. Balans per 31-12-2022 na resultaatbestemming

1	Activa	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.1	Vaste activa		
1.1.1	Immateriële vaste activa	0	0
1.1.2	Materiële vaste activa	14.496.547	15.055.254
1.1.3	Financiele vaste activa	0	0
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>14.496.547</u>	<u>15.055.254</u>
1.2	Vlottende activa		
1.2.1	Voorraden		
1.2.2	Vorderingen	175.116	140.157
1.2.3	Effecten		
1.2.4	Liquide middelen	<u>4.300.033</u>	<u>3.864.983</u>
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>4.475.149</u>	<u>4.005.140</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>18.971.696</u>	<u>19.060.394</u>
2	Passiva	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
2.1	Eigen vermogen	5.058.765	5.265.209
2.2	Voorzieningen	1.755.048	1.461.460
2.3	Langlopende schulden	9.921.331	10.253.164
2.4	Kortlopende schulden	2.236.553	2.080.561
	<u>Totaal passiva</u>	<u>18.971.696</u>	<u>19.060.394</u>

B. Staat van baten en lasten over 2022

		2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCW	14.649.694	13.565.672	13.914.270
3.2	Overige overheidsbijdragen	683.035	683.405	642.742
3.5	Overige baten	<u>469.944</u>	<u>400.278</u>	<u>240.481</u>
	Totaal baten	<u>15.802.673</u>	<u>14.649.355</u>	<u>14.797.493</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	12.098.388	11.107.889	11.068.920
4.2	Afschrijvingen	759.089	785.850	765.562
4.3	Huisvestingslasten	991.046	894.816	883.625
4.4	Overige lasten	<u>2.013.689</u>	<u>1.868.500</u>	<u>1.489.437</u>
	Totaal lasten	<u>15.862.211</u>	<u>14.657.055</u>	<u>14.207.544</u>
	Saldo baten en lasten	<u>-59.538</u>	<u>-7.700</u>	<u>589.949</u>
6.1	Financiële baten	15.011	0	0
6.2	Financiële lasten	<u>-161.917</u>	<u>-161.916</u>	<u>-177.378</u>
6	Totaal financiële baten en lasten	<u>-146.906</u>	<u>-161.916</u>	<u>-177.378</u>
	Resultaat	<u>-206.444</u>	<u>-169.616</u>	<u>412.571</u>
	Resultaat na belastingen	<u>-206.444</u>	<u>-169.616</u>	<u>412.571</u>
	Totaal resultaat	<u>-206.444</u>	<u>-169.616</u>	<u>412.571</u>

C. Kasstroomoverzicht over 2022

	2022 EUR	2021 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo van baten en lasten	-59.538	589.949
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	759.089	765.562
- Mutaties voorzieningen	293.588	257.160
- Afronding		
	1.052.676	1.022.722
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-34.958	49.045
- Effecten	0	0
- Kortlopende schulden	155.992	-237.377
	121.034	-188.332
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.114.172	1.424.339
Ontvangen interest	15.011	0
Betaalde interest	-161.917	-177.378
	-146.906	-177.378
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	967.266	1.246.961
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	200.383	67.163
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Investerings in financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen in financiële vaste activa	0	0
	200.383	67.163
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	200.383	67.163
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	-331.833	-331.833
	-331.833	-331.833
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	-331.833	-331.833
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>435.050</u>	<u>847.965</u>
Liquide middelen 1-1	3.864.983	3.017.018
Liquide middelen 31-12	4.300.033	3.864.983
Mutatie Liquide middelen	435.050	847.965

Grondslagen

Algemeen

Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Rechtsvorm: Stichting

Zetel: Roosendaal

Kamer van Koophandel: 20122937

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van SOVOR (Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal) (41587) de onder deze rechtspersoon vallende school het Jan Tinbergen College (JTC) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluit gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en allen hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar. Als gevolg van aanpassing van de OCW taxonomie heeft op onderdelen een verschuiving van posten in de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten plaatsgevonden. Dit heeft geen invloed op de balans, de staat van baten en lasten noch op omvang en samenstelling van vermogen en resultaat.

De vergelijkende cijfers zijn overeenkomstig aangepast.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldenden grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die mede bepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Schattingswijziging

In de jaarrekening is een schattingswijziging doorgevoerd bij de berekening van de omvang van de voorziening voor jubileumgratificaties. De gehanteerde discontovoet is aangepast van 0% naar 0,75% (effect € 14,136).

Financiële instrumenten

SOVOR heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslag wordt verwezen naar de behandeling per post.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Bedragen vanaf 1500 euro worden geactiveerd.

Voor zover investeringssubsidies zijn verkregen zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Het economisch en juridisch eigendom van het onroerend goed is in handen van de stichting.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van SOVOR.

Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen. In de toelichting zijn het bedrag en de beperkte doelstelling van iederen bestemmingsreserve vermeld. De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal aan uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter equalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalitatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsbegroting. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarover de meerjarenonderhoudsbegroting strekt.

Voorziening jubilea

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet (0,75 %). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening transitievergoedingen

De voorziening transitievergoedingen is berekend voor de verplichtingen voortvloeiend uit de Wet Arbeidsmarkt in Balans tot het betalen van transitievergoedingen bij beëindiging van dienstverbanden. Hierin zijn meegenomen transitievergoedingen die kwalificeren als vergoedingen voor arbeidsprestaties. Een voorbeeld van een transitievergoeding die classificeert als vergoeding in ruil voor arbeidsprestaties is een transitievergoeding die verschuldigd is bij het niet verlengen van een tijdelijke arbeidsovereenkomst als al bij het aangaan van die overeenkomst het zeer waarschijnlijk is dat deze niet zal worden verlengd.

Voorziening spaarverlof, LPBP en overige personele voorzieningen

Deze voorzieningen zijn berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen een uurtarief gebaseerd op de gemiddelde loonkosten per categorie +5%.

Langlopende schulden

Voor de financiering van het gebouw zijn leningen afgesloten bij de BNG. Er is 34 jarige 1,69% lening en een 40 jarige lening van 1,1%. De Gemeente Roosendaal heeft een gemeentegarantie verleend voor de gehele hoofdsom. Gemeente Roosendaal heeft recht van 1e hypotheek als zekerheid voor de gestelde gemeentegarantie.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsideerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum, worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW subsidies met een met een verrekeningsclausule worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsideerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

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

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

SOVOR heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling.

Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2022 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,9%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van aanschaf wordt voor het gehele jaar afgeschreven.

Kantoor meubilair 10 jaar

Schoolmeubilair 10 jaar

Machines, inventaris en apparatuur 5 jaar

ICT & Hardware 3 jaar

Touchscreens 3 jaar

Gebouwen: 40 jaar vanaf moment in gebruikname

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de aan het verslagjaar betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

D. Toelichting behorende tot de balans

1 Activa

1.1 Vaste activa

1.2.2 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Vaste activa in uitvoering en vooruitbetalin gen	Totaal materiële vaste activa
Aanschafprijs	15.968.375	2.904.561		18.872.937
Afschrijving cum. 1-1-2022	1.682.204	2.135.479	0	3.817.683
Boekwaarde 1-1-2022	14.286.172	769.082	0	15.055.254
Investerings 2022	30.414	169.968		200.382
Desinvesteringen 2022	0	0		0
Afschrijvingen 2022	453.837	305.252		759.089
Aanschafprijs 31-12-2022	15.998.790	3.074.529	0	19.073.319
Afschrijving cumulatief 31-12-2022	2.136.041	2.440.731	0	4.576.771
Boekwaarde 31-12-2022	13.862.749	633.799	0	14.496.547

In 2017 heeft doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting door de gemeente Roosendaal plaatsgevonden. Het gebouw aan de Commandobaan is in 2020 opgeleverd en in gebruik genomen.

1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.2.2.1 Debiteuren	-	9.377
1.2.2.2 Kortlopende vorderingen op OCW	-	-
1.2.2.3 Gemeenten en GR's		
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	328	
1.2.2.10 Overige vorderingen	18.375	9.297
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	142.629	121.483
1.2.2.14 Nog te ontvangen rente	13.783	
Totaal vorderingen	175.116	140.157

1.2.2.10 Overige vorderingen	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Overig	18.375	9.297
	18.375	9.297

1.2.4 Liquide middelen

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.2.4.1 Kasmiddelen	3.240	1.143
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	174.727	88.469
1.2.4.3 Schatkistbankieren	4.122.066	3.775.370
Totaal liquide middelen	4.300.033	3.864.983

In het kasstroomoverzicht is de mutatie in liquide middelen uiteengezet. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen	2.1.1.1 Algemene reserve	2.1.1.4 Bestemmings- reserve (publiek)	Totaal
Stand per 1-1-2022	3.269.189	1.996.021	5.265.209
Resultaat	-19.091	-187.353	-206.444
Overige Mutaties			
Stand per 31-12-2022	3.250.097	1.808.668	5.058.765

	Stand per 1-1- 2022	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12- 2022
Reserve eigen-risicodragers Verzuim	417.967	135.809	0	553.776
Doordecentralisatie	130.995	-62.911	0	68.084
Personele fricties	796.130	0	0	796.130
Bestemmingsreserve NPO	650.929	-260.251	0	390.678
Totaal	1.996.021	-187.353	0	1.808.668

Bestemmingsreserve Eigenrisicodragers verzuim

De bestemmingsreserve Eigenrisicodragers verzuim is opgenomen ter dekking van het eigen behoud van de verzuimkosten.

Bestemmingsreserve doordecentralisatie

In 2017 heeft doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting plaatsgevonden, het jaarresultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve doordecentralisatie.

Bestemmingsreserve personele fricties

In 2013 is de extra eenmalige ontvangst uit het najaarsakkoord toegevoegd aan de reserve personele fricties om de personele gevolgen op te vangen van de krimp in de regio. In 2015 is besloten de reserve voorlopig te bevriezen.

Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs

Om tijdens de Coronapandemie opgelopen leerachterstanden in te halen is vanuit het Rijk, in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs, extra geld ter beschikking gesteld. Uitbetaling van deze middelen heeft voor een deel ook al in 2021 plaatsgevonden, de activiteiten worden de komende jaren uitgevoerd. Voor de nog niet uitgegeven middelen tot en met 2022 is een bestemmingsreserve gevormd, aanwending zal de komende jaren plaatsvinden.

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personele voorzieningen	2.2.1.2 Voorziening levensfase bewust personeels- beleid	2.2.1.4 Voorziening jubilea	2.1.2.7 Voorziening transitie- vergoedingen	2.2.1.7 Voorziening overige personele verplichtingen	Totaal
Stand begin boekjaar	296.004	177.464	7.211	236.599	717.278
Dotaties 2022	103.743	24.766	19.327	183.995	331.831
Onttrekkingen 2022	-	3.678	1.649	170.527	175.854
Vrijval	-	-	-	56.947	56.947
Overige mutatie					
Stand einde boekjaar	399.746	198.553	24.889	193.120	816.308
Kortlopend deel < 1 jaar	10.000	17.185	24.889	193.120	245.194
Langlopende deel 1 jaar <> 5 jaar	50.000	59.023	-	-	109.023
Langlopende deel > 5 jaar	339.746	122.345	-	-	462.091

2.2.3 Voorziening voor groot onderhoud	Voorziening onderhoud	totaal
Stand begin boekjaar	744.182	744.182
Dotaties 2022	240.029	240.029
Onttrekkingen 2022	45.471	45.471
Vrijval 2022	-	-
Overige mutatie	-	-
Stand einde boekjaar	938.739	938.739
Kortlopend deel < 1 jaar	25.359	25.359
Langlopende deel 1 jaar <> 5 jaar	148.983	148.983
Langlopende deel > 5 jaar	764.397	764.397

2.3 Langlopende schulden

2.3.3 Schulden aan kredietinstellingen	Leningen krediet- instellingen	Totaal leningen
Oorspronkelijke lening	11.702.329	11.702.329
Afgeleest tot en met vorig boekjaar	1.117.332	1.117.332
Opgenomen onder kortlopende passiva	331.833	331.833
Saldo begin boekjaar	10.253.164	10.253.164
Opgenomen leningen	-	-
Aflossingen boekjaar	331.833	331.833
Stand einde boekjaar	9.921.331	9.921.331
Oorspronkelijke lening	11.702.329	11.702.329
Cumulatieve aflossingen	1.449.165	1.449.165
Opgenomen onder de kortlopende passiva	331.833	331.833
Saldo einde boekjaar	9.921.331	9.921.331
Aflossingsverplichting komend boekjaar	331.833	

Ingangsdatum van lening 1 is 18-12-2017. Looptijd 34 jaar. Rentepercentage 1,69%
Ingangsdatum van lening 2 is 03-02-2020. Looptijd 40 jaar. Rentepercentage 1,10%

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2022		31-12-2021	
		EUR		EUR	
2.4.3	Schulden aan kredietinstellingen	<u>331.833</u>	331.833	<u>331.833</u>	331.833
2.4.4	Schulden aan OCW	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
2.4.8	Crediteuren	<u>63.100</u>	63.100	<u>129.722</u>	129.722
De crediteuren die per 31-12-2022 openstaan, zijn nagenoeg geheel afgewikkeld.					
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen				
	Loonheffing	<u>605.456</u>	605.456	<u>497.029</u>	497.029
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	<u>163.334</u>	163.334	<u>150.885</u>	150.885
2.4.11	Schulden terzake van werk door derden				
	Nog te betalen kosten	95.978		29.392	
	Gedetacheerde leerlingen	20.860		38.408	
	Accountantskosten	<u>11.530</u>		<u>9.075</u>	
			128.368		76.875
2.4.13	Vooruitontvangen college, cursus, les en examengelden				
	Spaarfonds reizen	70.243		111.830	
	Vooruitontvangen bedragen	<u>108.535</u>		<u>54.054</u>	
			178.778		165.884
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW				
	Prestatiesubsidie VSV			16.000	
	Subs Lente- Zomerschool			10.000	
	Subsidie instroom- en doorstroom	11.218		9.000	
	Studieverlof	<u>20.054</u>		<u>45.953</u>	
	Vooruitontvangen subsidie OCW		31.272		80.953
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen				
	Vakantiedagen	253.790		208.272	
	Vakantiegeld	375.240		337.560	
	Bindingstoelage	<u>36.663</u>		<u>33.432</u>	
	Overlopende passiva		665.693		579.263

2.4.18	Nog te betalen rente				
	Rente langlopende leningen	31.345		32.208	
			31.345		32.208
2.4.19	Overige overlopende passiva				
	Netto loon	2.634		3.054	
	Vooruitontvangen posten	28.305		0	
	Door te storten gelden diverse acties	6.435		32.854	
			37.374		35.908
	Totaal kortlopende schulden	2.236.553		2.080.561	

Niet uit de balans blijkende rechten en plichten

					bedrag
7-2-2022	Biggelaar, van den	Roosendaal	nwe koffieautomaten en levering 60 mnd benodigheden vanaf 01-03-2022	5 jaar	9.517
21-9-2020	Coresta/Sonneborgh Zuid BV	Eindhoven	MJOP Burg. SchneiderIn en Commandobn vanaf 01 nov 2020	3 jaar	2.329
12-9-2022	Covades	Lelystad	vangnet contract arbo dienstverlening miv 1 jan 2023	3 jaar	8.591
21-4-2022	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging huur noodlokalen H18-0096 miv 20-10-2022 t/m 01-8-2023	1 jaar	21.732
21-4-2022	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging huur noodlokalen H14-0141 miv 02-8-2022 t/m 01-8-2023	1 jaar	11.900
21-4-2022	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging huur noodlokalen H15-0151 miv 01-8-2022 t/m 01-8-2023	1 jaar	15.854
24-11-2020	Energie Compleet/Engie	Zwolle	levering elektriciteit Burg. SchneiderIn 01-01-2021 t/m 31-12-2023	3 jaar	51.005
1-12-2022	Energie Compleet/Main Energie	Valkenswaard	levering gas variabel Burg. SchneiderIn 01-01-2023 t/m 31-12-2023	1 jaar	60.477
20-8-2020	Fudura	Zwolle	meetdiensten voor teruglevering Burg. SchneiderIn en Commandobn miv 01 jun 2020	5 jaar	9.173
1-9-2020	Hagu	Best	huur overeenkomst 2 automaten ACN Snack Burg. SchneiderIn en Commandobn vanaf 01 sept 2020	5 jaar	1.452
10-3-2022	Iddink-Sivon	Ede	europese aanbesteding leermiddelen vanaf schooljaar 2022-2023 t/m 2025-2026	4 jaar	437.905
26-9-2019	IJK Services BV	Helmond	dienstverlening financiële administratie, personeels- en salarisadministratie en levering ERP-systeem verlengd t/m 31-12-2023	1 jaar	81.538
17-7-2020	Kuario BV-Inepro	Nieuw Venne	clearingdiensten Inepro 5 jaar betalingssysteem leerlingen vanaf okt 2020	5 jaar	3.724
5-2-2021	Lyceo	Leiden	samenwerkingsovereenkomst examentraining 3 schooljaren 2020-2021 t/m 2022-2023	3 jaar	20.175
15-12-2022	Matchpartner Onderwijs B.V.	Leiden	detacheringsovereenkomst vanaf 9 jan t/m 14 juli 2023	t/m 14-7-23	59.833
5-7-2022	Ological	Roosendaal	waterkoeler aula D + 1, personeelskamer Burg. SchneiderIn en Commandobn	5 jaar	2.432
12-7-2018	Ricoh/BNP	Breda	ingangsdatum lease is 1 augustus 2018 (60 + 24 mnd)	7 jaar	17.913
1-3-2021	Sportfondsen Roosendaal BV	Roosendaal	ter beschikkingstellingsovereenkomst juli 2020 t/m juni 2022, gymzalen en kleedruimtes, verlengd met 2 jaar	4 jaar	79.348
3-11-2020	ThyssenKrupp liften	Rotterdam	onderhoud 3 lifteninstallaties miv 1-1-2021	5 jaar	1.961
6-3-2020	TOPdesk	Delft	software TOPdesk as a Service, abonnement voor 3 jaar	3 jaar	1.389
20-6-2022	TopTutors BV	Roosendaal	overeenkomst samenwerking vanaf schooljaar 2022-2023	t/m 31-7-23	17.262
28-10-2022	WVS	Roosendaal	onderhoud tuin Burg. SchneiderIn voor 2023	1 jaar	9.477
2-4-2020	Ziggo	Utrecht	Internet en glasvezel aansluiting voor 60 maanden vanaf mei 2020	5 jaar	14.810

Niet uit balans blijkende rechten per 31-12-2022

					baten 2023:
7-5-2020	Engie	Zwolle	terugleverancier elektriciteit Burg. SchneiderIn en Commandobn 01 juni 2020 t/m 31 dec 2023	3 jaar	26.558
13-5-2020	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	Zwolle	SDE zonnepanelen Burg. SchneiderIn vanaf 01 mei 2019 t/m 30 apr 2034	15 jaar	-
26-11-2020	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	Zwolle	SDE zonnepanelen Commandobn 8 vanaf 01 aug 2020 t/m 31 juli 2035	15 jaar	-

F. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2022

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.1.1	Rijksbijdrage OCW	13.371.569	13.125.706	12.549.929
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.119.379	314.966	1.219.132
3.1.3	Inkomensoverdrachten van rijksbijdragen	158.746	125.000	145.209
	Totaal rijksbijdragen OCW	14.649.694	13.565.672	13.914.270

3.1.1.1	Toelichting Rijksbijdrage OCW	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
	Personele lumpsum	12.701.806	12.245.475	10.185.781
	Materiële instandhouding	-	-	1.248.270
	Nationaal Programma Onderwijs	669.763	880.232	1.115.878
		13.371.569	13.125.707	12.549.929

3.1.2.1 Overige subsidies OCW

Toelichting	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Strategisch personeelsbeleid	854.493	185.966	182.002
Bekostiging lesmateriaal	-	-	520.509
Bekostiging 1e opvang nieuwkomers	68.270	10.000	20.191
Subsidie VSV	35.696	15.000	23.426
Subsidie voor Studieverlof	60.277	90.000	83.002
Subsidieregeling inhaal- en ondersteuningsprogramma	-	-	102.903
Subsidie extra hulp voor de klas		-	188.852
Subsidieregeling capaciteitentest	26.000		
Subsidieregeling Instroom-doorstroom	19.231		
Aanvullende bekostiging eindexamens	36.411	-	80.697
Overige subsidies	19.001	14.000	17.550
	1.119.379	314.966	1.219.132

3.1.3.1		2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
	Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	158.746	125.000	145.209
		158.746	125.000	145.209

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

3.2.2	Overige overheidsbijdragen	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en GR bijdragen	683.035	683.405	642.742
Totaal overige overheidsbijdragen		683.035	683.405	642.742

De gemeentelijke bijdrage betreft de vergoeding uit de doordecentralisatie overeenkomst die met de gemeente Roosendaal is afgesloten.

3.5 Overige baten

		2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.5.1	Opbrengst verhuur	12.859	10.000	8.056
3.5.2	Detachering personeel	31.649	20.000	12.478
3.5.5	Ouderbijdragen	230.863	250.000	85.254
3.5.9	Catering	104.326	50.278	53.392
3.5.10	Overige	90.247	70.000	81.302
Totaal overige baten		469.944	400.278	240.481

		2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.5.10	Overige			
	Diverse subsidies en andere posten	52.241	60.000	36.587
	Teruggave omzetbelasting	17.250	-	17.250
	CultuurCompaan	13.260		13.260
	Subsidie SDE	7.496	10.000	14.205
		90.247	70.000	81.302

4	Lasten			
4.1	Personeelslasten			
		2022	Begroting 2022	2021
		EUR	EUR	EUR
4.1.1	Lonen en salarissen			
	Brutolonen en salarissen	8.468.877	7.702.077	7.610.263
	Sociale lasten	1.136.998	1.059.187	1.042.162
	Pensioenpremies	1.369.911	1.307.625	1.291.446
	Totaal Lonen en salarissen	10.975.786	10.068.889	9.943.870
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	234.884	24.000	255.180
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	260.654	350.000	335.959
4.1.2.3	Overig	740.050	740.000	607.488
	Totaal overige personele lasten	1.235.589	1.114.000	1.198.627
4.1.3	Ontvangen vergoedingen	-112.988	-75.000	-73.577
	Totaal personeelslasten	12.098.388	11.107.889	11.068.920
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	2022	Begroting 2022	2021
		EUR	EUR	EUR
	- voorziening jubilea	24.766	14.000	28.212
	- voorziening transitievergoeding	19.327		6.888
	- overige personele voorzieningen	87.048	10.000	138.128
	- voorziening levensfase bewust personeelsbel	103.743	-	81.952
			-	
	Totaal	234.884	24.000	255.180
4.1.2.3	Overige personeelskosten	2022	Begroting 2022	2021
		EUR	EUR	EUR
	De overige personeelskosten bestaan uit de volgende posten:			
	Kosten vallend onder de WKR	183.966	175.000	170.665
	Scholingskosten	247.335	255.000	162.992
	Kantinekosten	22.272	30.000	23.181
	Bijdrage VAVO Leerlingen	96.059	110.000	67.917
	Bijdrage gedetacheerde leerlingen	27.615		3.951
	Bedrijfsarts/Arbo	43.628	40.000	42.936
	Wervingskosten	2.037	15.000	34.834
	Verzuimverzekering	41.049	40.000	31.759
	Overige personele kosten	1.786	10.000	873
	Kosten administratiekantoor	74.304	65.000	68.379
		740.050	740.000	607.488
4.1.3	Ontvangen vergoedingen	2022	Begroting 2022	2021
		EUR	EUR	EUR
4.1.3.3	Uitkeringen die de personeelslasten verminderen			
		-112.988	-75.000	-73.577
		-112.988	-75.000	-73.577

Aantal personeelsleden

Ultimo 2022 had SOVOR 177 personeelsleden (135,51 fte) in dienst. Op 31 december 2021 bedroeg het aantal 165 (131,49 fte).

4.2	Afschrijvingen	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.2.2	Materiële vaste activa	759.089	785.850	765.562
	Totaal afschrijvingen	759.089	785.850	765.562

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Gebouwen	453.837	459.931	452.823
ICT	166.266	188.418	175.935
Inventaris en apparatuur	108.387	105.000	103.549
Meubilair	30.599	32.500	33.254
	759.089	785.850	765.562

4.3 Huisvestingslasten

		2022	Begroting 2022	2021
		EUR	EUR	EUR
4.3.1	Huur	136.182	136.000	131.101
4.3.2	Verzekering	45.671	50.000	37.826
4.3.3	Onderhoud	183.746	130.000	135.638
4.3.4	Gas	26.710	40.000	48.902
	Water	1.278	1.500	1.310
	Elektriciteit	155.837	125.000	202.415
4.3.5	Schoonmaakkosten	86.062	80.000	74.100
4.3.6	Heffingen	67.639	75.000	67.067
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	240.029	147.316	162.726
4.3.8	Overige huisvestingslasten	47.893	110.000	22.540

Totaal huisvestingslasten	991.046	894.816	883.625
----------------------------------	----------------	----------------	----------------

In verband met de hoge inflatie in 2022 zijn de verwachte onderhoudskosten en de omvang van de voorziening met 10% verhoogd.

4.4	Overige instellingslasten	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	178.261	186.000	150.657
4.4.2	Inventaris en apparatuur	286.361	327.500	278.561
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	730.169	715.000	681.001
4.4.5	Overige	818.898	640.000	379.218

Totaal overige instellingslasten	2.013.689	1.868.500	1.489.437
---	------------------	------------------	------------------

4.4.1 Toelichting administratie- en beheerslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Kantoomateriaal	2.160	5.000	4.311
Accountantskosten	22.051	20.000	17.950
Telefoon en portiekosten	32.643	35.000	36.304
Drukwerk	25.426	30.000	18.024
Raad van Toezicht	40.377	31.000	33.169
PR en Marketing	50.765	60.000	36.564
Bankkosten	4.839	5.000	4.335
	178.261	186.000	150.657

De accountantskosten zijn als volgt te specificeren:

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Onderzoek jaarrekening	20.992	20.000	17.545
Andere controle opdrachten	-	-	-
Adviesdiensten fiscaal terrein	-	-	-
Andere niet controle-diensten	1.059	-	405
	<u>22.051</u>	<u>20.000</u>	<u>17.950</u>

4.4.2 Toelichting Inventaris en apparatuur

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Aanschaf klein inventaris	28.628	50.000	31.586
ICT licentiekosten	158.748	150.000	155.001
Overige ICT kosten	28.914	50.000	23.401
Mediatheek/bibliotheek	12.257	7.500	11.728
Reproductiekosten	51.638	65.000	52.473
Huur apparatuur	6.175	5.000	4.373
	<u>286.361</u>	<u>327.500</u>	<u>278.561</u>

4.4.3 Toelichting Leer- en hulpmiddelen

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Leermiddelen	730.169	715.000	681.001
	<u>730.169</u>	<u>715.000</u>	<u>681.001</u>

In 2022 heeft aanbesteding van het leermiddelen contract plaatsgevonden volgens de Europese aanbestedingsregels.

4.4.5 Toelichting Overige instellingslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Abonnementen	8.350	5.000	6.604
Contributies	34.337	37.000	32.548
Representatiekosten	6.997	5.000	4.771
Medezeggenschapsraad/Ouderraad	3.150	3.000	3.410
Overige verzekeringen	16.102	15.000	15.102
Reizen en excursies	440.693	321.000	150.924
Testen en toetsen	16.763	20.000	7.371
Vervoerskosten	4.558	4.000	3.917
Leerlingkantine en automaten	86.676	50.000	47.518
Onderwijsinnovatie	151.859	150.000	57.216
Overige onderwijslasten	49.414	30.000	49.836
	<u>818.898</u>	<u>640.000</u>	<u>379.218</u>

De kosten voor reizen en excursies vallen hoger uit doordat in 2022 er een inhaaleffect is vanwege door Corona uitgestelde reizen van voorgaande jaren.

6 Financiële baten en lasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
6.1 Financiële baten	15.011	-	-
6.2 Financiële lasten	-161.917	-161.916	-177.378
Saldo financiële baten en lasten	-146.906	-161.916	-177.378

6.1 Financiële baten

6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15.011	-	-
	<u>15.011</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6.2 Financiële lasten

6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten	-161.917	-161.916	-177.378
	<u>-161.917</u>	<u>-161.916</u>	<u>-177.378</u>

Jaarresultaat	-206.444	-169.616	412.571
----------------------	-----------------	-----------------	----------------

G. Verantwoording van 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	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking geheel uitgevoerd en afgerond.
	Kenmerk		
Subsidie structureel voorkomen onnodig zitten blijven	VOZ21023	21-05-2021	ja
Subsidieregeling capaciteitentesten 2021-2023	CAP22-2-41587	7-11-2022	ja
Subsidie voor studieverlof	2021/2/17127301	21-9-2021	ja
Subsidie voor studieverlof	2021/2/17151392	20-8-2021	ja
Subsidie voor studieverlof	2021/2/17493864	21-12-2021	ja
Subsidie voor studieverlof	2021/2/17335159	22-11-2021	ja
Subsidie voor studieverlof	2022/2/19404300	22-8-2022	nee
Lente school	VOZ21023	21-5-2021	ja

G2.A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing	Datum	Bedrag	Saldo	Ontvangen in	Lasten in	Totale kosten	Saldo nog te besteden
	Kenmerk		Toewijzing	1-jan-22	verslagjaar	Verslagjaar	31-dec-22	31-dec-22
			€	€	€	€	€	€
Totaal								

G2.B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing	Datum	Bedrag	Saldo	Ontvangen in	Lasten in	Totale kosten	Saldo nog te besteden
	Kenmerk		Toewijzing	1-jan-22	verslagjaar	Verslagjaar	31-dec-22	31-dec-22
			€	€	€	€	€	€
Totaal								

H. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

De WNT is van toepassing op Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal. Het voor Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 168.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse D, complexiteitspunten per criterium: aantal leerlingen 2, totale baten 4, aantal onderwijssoorten 3).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2022

bedragen x € 1	J.J.G. van den Oord MME	drs J.C. van Wettum
Functiegegevens	Rector	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
Dienstbetrekking?	ja	
Klasse	D	
Complexiteitspunten aantal leerlingen	2	
Complexiteitspunten totale baten	4	
Complexiteitspunten aantal onderwijssoorten	3	

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	127.629
Beloningen betaalbaar op termijn	22.422
<i>Subtotaal</i>	150.051
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	168.000

-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag NVT

Bezoldiging **150.051**

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan NVT

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling NVT

Gegevens 2021

Functiegegevens	Rector	Rector
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/10 - 31/12	1/1 - 30/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja

Bezoldiging

Beloning en belastbare onkostenvergoedingen	29.279	127.413
Beloningen betaalbaar op termijn	5.472	21.630
<i>Subtotaal</i>	34.751	149.043
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	41.095	162.553
Bezoldiging	34.751	149.043

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

Er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in 2022 of 2021.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022

bedragen x € 1

mr. R.Th.J. van 't Zelfde drs. M. W. Bakker

Functiegegevens	VOORZITTER	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/1 -31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	8.250	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.200	16.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt

Bezoldiging	8.250	5.500
-------------	-------	-------

Gegevens 2021

bedragen x € 1

mr. R.Th.J. van 't Zelfde drs. M. W. Bakker drs R.J.M. van den Broek

Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1 - 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	8.250	5.500	5.507
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	24.450	16.300	16.300

Gegevens 2022

bedragen x € 1

drs. P.H.W. van Dijk mr. drs. L.J.M. Verdult mr. D.J.J. Seegers - van Eekeren

Functiegegevens	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

Bezoldiging

Totale bezoldiging	5.546	5.500	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.800	16.800	16.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt	nvt

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt	nvt

Bezoldiging	5.546	5.500	5.500
-------------	-------	-------	-------

Gegevens 2021

bedragen x € 1

drs. P.H.W. van Dijk mr. drs. L.J.M. Verdult

Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1-31/12	1/1-31/12

Bezoldiging

Totale bezoldiging	5.557	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.300	16.300

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder.

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband geweest aan topfunctionarissen in 2022 of 2021.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

I.	Bestemming van het resultaat	2022	2021
	Het exploitatieresultaat bedraagt	-206.444	412.571
	Hiervan wordt toegevoegd aan:		
	Algemene reserve	-19.091	544.656
	Bestemmingsreserve Convenant		-650.929
	Bestemmingsreserve Eigen risico verzuim	135.809	-62.508
	Bestemmingsreserve NPO	-260.251	650.929
	Reserve doordecentralisatie	-62.911	-95.176
	Bapo		-36.909
		-206.444	350.063
	Totaal		
	Resultaat doordecentralisatie	-62.911	-95.176
	Resultaat onderwijsactiviteiten	-143.533	507.747
		-206.444	412.571

Het resultaat doordecentralisatie is saldo van alle opbrengsten en kosten die ten gunste en ten laste van de stichting komen en het gevolg zijn van de overdracht van de gebouwen van de gemeente Roosendaal aan ons.

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam	Stichting Samenwerkingsverband VO Roosendaal
Juridische vorm	Stichting
Statutaire zetel	Roosendaal
Code activiteiten	4 (overig)
Eigen Vermogen 31-12-2022	Niet bekend
Resultaat 2022	Niet bekend
Deelname %	Geen financiële deelname.
Consolidatie	Nee

J. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen die hier vermeld moeten worden.

K. ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

College van bestuur

J.J.G. van den Oord MME

Raad van Toezicht

mr. R.Th.J. van 't Zelfde

drs. M.W. Bakker

drs. P.H.W. van Dijk

Mw. mr. D.J.J. Seegers - van Eekeren

mr. drs. L.J.M. Verdult

Datum vaststelling jaarrekening: 14 maart 2023

OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 41587
Naam instelling Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Adres Burgemeester Schneiderlaan 2
Postadres Postbus 1675
Postcode / Plaats 4700 BR Roosendaal
Telefoon 0165-543871
E-mail info@jtc-roosendaal.nl
Internet-site www.jtc-roosendaal.nl

Contactpersoon dhr. J.J.G. van den Oord MME
Telefoon 0165-543871

E-mail jvo@jtc-roosendaal.nl

Brin	Naam	Sector
19EN	Jan Tinbergen College	VO