

Jaarverslag 2021

Versie 17 juni 2022

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid | Beethovenplein 2 | 1077 WM AMSTERDAM |
www.SVOAZ.nl | info@SVOAZ.nl | 020 644 5151. **Stichting V.O. Amsterdam-Zuid** is het
bevoegd gezag van het Fons Vitae Lyceum, het St. Ignatiusgymnasium en het St.
Nicolaaslyceum

Inhoudsopgave

1.1	Voorwoord.....	6
1.	Bestuursverslag.....	7
1.2	Verslag CvB.	8
1.2.1	Algemeen	8
1.2.2.	Strategisch beleidsplan	8
1.2.3.	Financieel beheer.....	9
1.2.4.	Privacy	9
1.2.5.	Governance	10
1.2.6.	Onderwijskwaliteit	11
1.2.7	HRM	12
1.2.8	ICT.....	13
1.2.9	Facilitair	13
1.2.10	Zelfevaluatie CvB	14
1.2.11	Tot slot	15
1.3.	Kernwaarden en besturing.....	16
1.3.1.	Kernwaarden.....	16
1.3.2.	Besturing.....	17
1.3.2.1	Scholen.....	17
1.3.2.2	Structuur	17
1.3.2.3	CvB.....	18
1.4.	Maatschappelijke thema's.	19
1.4.1.	Strategisch personeelsbeleid.	19
1.4.2.	Passend onderwijs.	22
1.4.3.	Allocatie van middelen naar schoolniveau.	23
1.4.4.	Toetsing en examinering.	24
1.4.5.	Besteding middelen prestatiebox.....	24
1.4.6.	De maatschappelijke aspecten van het ondernemen	25
1.4.7.	Internationalisering.....	25

1.4.8.	Convenantsmiddelen aanpak lerarentekort.	25
1.4.9	Nationaal Programma Onderwijs.....	26
1.5.	Horizontale verantwoording.	29
1.5.1.	Leerlingen	29
1.5.2.	Ouders.....	29
1.5.3	Rondom de school	29
1.5.4	Interne en externe kwaliteitszorg.....	29
1.6.	Klachtenafhandeling.....	29
1.7.	Code Goed Onderwijsbestuur.	30
1.8.	Uit de scholen.	30
1.8.1.	Fons Vitae Lyceum.....	30
1.8.2.	St. Ignatiusgymnasium.	31
1.8.3.	St. Nicolaaslyceum.....	31
1.9.	Toelatingsbeleid.....	31
1.9.1.	Toelating in de 1 ^e klas.	33
1.9.2.	Toelating in bovenbouw (zij-instromers).	33
1.9.3.	Toelating op een hoger niveau.....	33
1.10.	Ontwikkelingen.....	34
1.10.1.	Onderwijsresultaten 201	34
1.10.2.	Onderzoek, ontwikkeling en internationalisering	36
1.11.	Treasurybeleid	36
1.12.	Belangrijkste aandachtspunten.	36
2.	Verslag raad van toezicht	39
2.1.	Over de Raad van Toezicht.	40
2.1.1.	Samenstelling.	40
2.1.2.	Honorering van de toezichthouder.....	41
2.2.	Verantwoording.	41
2.2.1	Code goed bestuur	41
2.2.1.	Toezietskader	41

2.2.2.	Werkzaamheden in 2021	41
2.3.	Zelfevaluatie	46
2.4	Woord van dank	46
3.	Financieel verslag	47
3.1.	Algemeen	48
3.2.	Financiële positie op balansdatum	49
3.2.1.	Activa.....	49
3.2.1.1.	Materiële vaste activa	49
3.2.1.2.	Financiële vaste activa	49
3.2.1.3.	Vorderingen	49
3.2.1.4.	Liquide middelen	49
3.2.2.	Passiva.....	50
3.2.2.1.	Eigen vermogen	50
3.2.2.3.	Bestemmingsreserve convenantsgelden (publiek)	50
3.2.2.4.	Bestemmingsreserve personeel (publiek).....	50
3.2.2.5.	Algemene reserve (privaat).....	50
3.2.2.6.	Voorzieningen	50
3.2.2.7.	Jubileumvoorziening	50
3.2.2.8.	Duurzame inzetbaarheid	51
3.2.2.8.	Overige personele voorzieningen (WW).....	51
3.2.2.10.	Langdurig zieken inclusief WGA	51
3.2.2.11.	Groot Onderhoud	51
3.2.2.12.	Langlopende schulden	52
3.2.2.13.	Kortlopende schulden en overlopende passiva.....	52
3.3.	Analyse resultaat.....	52
3.3.1.	Toelichting op de staat van baten en lasten	53
3.3.2.	Rijksbijdragen OCenW	53
3.3.3.	Overige overheidsbijdragen	53
3.3.4.	Overige baten.....	53

3.3.5.	Personele lasten.....	54
3.3.6.	Afschrijvingen	54
3.3.7.	Huisvestingslasten	54
3.3.8.	Overige instellingslasten	55
3.3.9.	Financiële baten en lasten.....	56
3.4	Continuïteitsparagraaf	56
3.4.1.	Meerjarenbegroting 2022-2026	57
3.4.2.	Meerjarenbalans	58
3.4.2.	Signaleringswaarde mogelijk boven normatief eigen vermogen	59
3.5.	Risicoparagraaf	60
3.5.1.	Het interne risicobeheersings- en controlesysteem	60
3.5.2.	Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	62

1.1 Voorwoord.

In dit jaarverslag presenteert Stichting V.O. Amsterdam-Zuid (vanaf hier: SVOAZ) de resultaten van 2021. Het verslag geeft naast inzicht in het financiële resultaat van de stichting als geheel en van elk van de aangesloten scholen, ook een beeld van inhoud en kwaliteit van het onderwijs en de begeleiding, het gevoerde personeelsbeleid en de relaties met de maatschappelijke omgeving.

In het voorwoord van het jaarverslag over 2020 was de veronderstelling van het CvB dat het schooljaar 21/22 een enigszins normaal schooljaar zou worden. Het CvB kon zich toen nog niet voorstellen dat de impact van de COVID-19-pandemie zo lang zou duren. In werkelijkheid werden in 2021 wederom de veerkracht en innovatiekracht van de drie scholen op de proef gesteld door de verschillende beperkende maatregelen (zoals de lockdown in december). Dit heeft uiteindelijk zijn weerslag gehad op het welzijn en leerprogressie van de leerlingen en de ambities van alle medewerkers, de MT's en het CvB.

Het CvB heeft de start van het schooljaar aangegrepen om in de nieuwe samenstelling ook de strategische visie van de stichting te herijken. Hierbij is nadrukkelijk aandacht besteed aan het uitwerken van de vragen:

- Wat is de meerwaarde van SVOAZ?
- Hoe definieert het CvB “goed onderwijs”?
- Wat zijn de doelen van SVOAZ op de domeinen onderwijs, financiën, HRM en externe oriëntatie?
- Hoe gaat het CvB de komende jaren deze doelen realiseren?

Resultaat hiervan is dat er in 2021 is gewerkt aan de rolvastheid van het CvB naar de scholen, RvT en GMR. Ook op het gebied van beheersen en verbeteren van de financiën, HRM en de onderwijskwaliteit zijn dit jaar stappen vooruitgezet.

Het kalenderjaar 2021 was daarmee een tumultueus jaar waarin ondanks de maatschappelijke onrust veel goede stappen op belangrijke beleidsgebieden zijn gezet en duidelijke ontwikkellijnen voor 2022 en daarna zijn uitgezet.

Het CvB,

Bert Schuller (voorzitter CvB/ rector St. Ignatiusgymnasium)

Simone de Kruijk (lid CvB/ rector Fons Vitaelyceum)

Peter de Zoete (lid CvB/ rector St. Nicolaaslyceum)

1. Bestuursverslag

1.2 Verslag CvB.

In dit jaarverslag presenteert het CvB (vanaf hier: CvB) de resultaten van 2021. Het verslag geeft naast inzicht in het financiële resultaat van de stichting als geheel en van elk van de aangesloten scholen, ook een beeld van inhoud en kwaliteit van het onderwijs en de begeleiding, het gevoerde personeelsbeleid en de relaties met de maatschappelijke omgeving.

1.2.1 Algemeen

In januari 2021 kondigt mevrouw Joséphine Rutten aan dat zij op 31 juli 2021 afscheid neemt als rector-bestuurder van het **ST. NICOLAASLYCEUM**. In de periode februari tot april 2021 is door de RvT, CvB, GMR/ MR het traject doorlopen om een nieuwe rector-bestuurder voor het **ST. NICOLAASLYCEUM** te werven. In de vergadering van 13 april 2021 heeft de RvT, op advies van de benoemingsadviescommissie, de heer Peter de Zoete per 1 augustus 2021 benoemd tot rector-bestuurder.

In 2021 is gewerkt aan de realisatie van de opdrachten uit het jaarplan 2021 van de stichting en de drie scholen. In de afgelopen vier jaar is bij het CvB steeds meer de behoefte gegroeid om nauwer te gaan samenwerken, waarbij de eigenheid van de scholen voorop blijft staan. Dit vanuit het besef dat afstemming en kennisdeling noodzakelijk zijn om te komen tot goed werkgeverschap, efficiënt omgaan met mensen en middelen en het bereiken van goede kwaliteit. Vanuit deze behoefte is het CvB in 2021 het proces gestart om het strategisch beleidsplan SVOAZ te herijken.

1.2.2. Strategisch beleidsplan

In 2019 is het strategisch beleidsplan SVOAZ besproken met de RvT en de GMR. Echter het proces rond strategisch beleidsplan is nooit afgerond. In augustus 2021 is door het CvB geconstateerd dat het huidige strategisch plan onvoldoende antwoord geeft op de gewenste ontwikkeling van de stichting. Ook is geconstateerd dat er sprake is van een beperkte (niet actuele) visie op de functie van de stichting:

- Enerzijds op de wettelijke rol en verantwoordelijkheid van het CvB als bevoegd gezag stichting.
- Anderzijds op de inhoudelijke rol van de stichting naar de scholen toe.

Ook is geconstateerd dat er onvoldoende sprake was van rolvastheid (stichting/ school - rector/ bestuurder) binnen het huidige plan. Verschillende rollen en belangen werden geadresseerd. Hierdoor ontstaat er onduidelijkheid waar welke verantwoordelijkheid ligt en waar de uitvoering ligt. Als gevolg daarvan verkeerde het strategisch plan op belangrijke onderdelen in een impasse.

Met ondersteuning vanuit de pilot ‘versterken kwaliteitszorg besturen’ is van september 2021 tot en met december 2021 in een viertal sessies gewerkt aan het concretiseren van de visie en de missie SVOAZ. De pilot is een samenwerking tussen het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de VO-raad, de Inspectie van het Onderwijs en de toezichthoudervereniging VTOI-NVTK. De pilot wordt met ervaren adviseurs uitgevoerd door B&T. In het geval van SVOAZ betrof dat Nienke Pol. Daarnaast is de vraag opgepakt: ‘wat verstaat het CvB onder goed onderwijs?’. Wat bovenstaande betekent voor de stichting en de drie scholen op het gebied van onderwijs en onderzoek wordt in schooljaar 2022/ 2023 duidelijk. In het jaarverslag over 2022 gaat het CvB hierop in.

1.2.3. Financieel beheer

De stichting beschikt op dit moment over voldoende reserves om tegenvallers in de nabije toekomst op te vangen. Op het gebied van beheersen van de financiën en het verbeteren van de planning en controlcyclus zijn dit jaar de nodige stappen gezet. Hieronder schematisch de verschillende producties en de uitkomst van de behandeling door de verschillende interne toezichthouders.

Producties	CvB	RvT	GMR
Q4-2020	✓	✓ (02-21)	-
Q1-2021	✓	✓ (05-21)	-
Q2-2021	✓	✓ (10-21)	-
Q3-2021	✓	✓ (12-21)	-
Jaarverslag	✓	✓ (05-21)	✓ (06-21)
Financieel beleidsplan	✓	✓ (10-21)	✓ (09-21)
Begroting 2022	✓	✓ (12-21)	✓ (12-21)
Meerjarenbegroting 2023-2026	✓	✓ (03-22)	✓ (03-22)
Werkplan CvB 2022	✓	✓ (12-21)	✓ (12-21)

Uit bovenstaand schema blijkt dat de afgesproken planning- en controlcyclus goed is doorlopen met uitzondering van de meerjarenbegroting 2023-2026. Deze is alsnog in maart 2022 goedgekeurd door de RvT.

Er is het afgelopen jaar veel aandacht geweest voor de kwaliteit van het financiële beheer en financiële sturing binnen de stichting en op de drie scholen. In 2020 is het besluit genomen om de financiële administratie en de controllersfunctie los te koppelen. Het afgelopen jaar kan worden beschouwd als een overgangsjaar voor de stichting. Met het opleveren van het financieel beleidsplan SVOAZ is vervolgens een belangrijke stap gezet. Via het financiële beleidsplan kan scherper gestuurd worden op de financiële koers en het financiële kader binnen SVOAZ. Waardoor de scholen beter gefaciliteerd worden in het realiseren van de verschillende ambities.

We werken toe naar een betere samenwerking tussen alle financiële partijen. Optimale samenwerking tussen controller, administratiekantoor en het CvB is hier absoluut randvoorwaardelijk voor. Het afgelopen jaar is deze samenwerking niet optimaal geweest. Deels is dit veroorzaakt doordat essentiële informatie over de financiële positie niet op het juiste moment beschikbaar werd gesteld. Het is hierdoor lastig geweest, voor het CvB maar ook voor de individuele rectoren, een volledig beeld te krijgen op grond waarvan de gewenste analyses en discussies kunnen worden uitgevoerd. Daarnaast is essentiële informatie niet altijd goed toegankelijk. Om zicht te krijgen op een meerjarig perspectief bleek het te vaak noodzakelijk om aanvullende berekeningen uit te laten voeren. Het CvB is in overleg met de eigen controller en het administratiekantoor, om op dit onderdeel de gewenste verbeteringen door te voeren. In Q1-2022 moet dit leiden tot de gewenste optimale taakverdeling in de driehoek CvB - administratiekantoor - controller. Ook dient de kwaliteit van de tussentijdse financiële rapportages verbeterd te worden. Dit betreft niet alleen het tijdig genereren ervan, maar de rapportages zullen ook inhoudelijk moeten verbeteren op hun voorspellende waarde.

1.2.4. Privacy

Eind 2021 is een externe functionaris gegevensbescherming benoemd. Direct na deze benoeming is op verzoek van het CvB een nulmeting uitgevoerd. Deze nulmeting heeft geleid tot een overzicht met aandachtspunten. Deze aandachtspunten hebben betrekking op het herijken van bestaand beleid, bewustwording en de organisatie rond privacyvraagstukken binnen de scholen.

Hieronder is per onderwerp beschreven welk privacyvolwassenheidsniveau de stichting heeft. Bij 1 is sprake van ad-hoc beleid, bij 5 is sprake van een geoptimaliseerde inrichting van het AVG-beleid.

Onderwerp	Privacyvolwassenheidsniveau
Privacy- en Informatiebeveiligingsbeleid	3
Informatieplicht	3
Register van verwerkingsactiviteiten	2
(Sub)verwerkers en verwerkersovereenkomsten	2
Bewaartermijnen en vernietiging persoonsgegevens	2
Rechten van betrokkenen	2
Datalekken- en incidentenprotocol	3
Bewustwording, kennis en training	2
Autorisaties en autorisatiematrix	2
Privacybeleid werknemers	2

Door de functionaris gegevensbescherming zijn gerichte conclusies en aanbevelingen met betrekking tot implementatie, naleving en beheersing van privacywet- en regelgeving geformuleerd. Deze aanbevelingen worden in 2022 volgordekelijk opgepakt, te weten;

- Borgen privacydocumenten in een pdca-cyclus.
- Herformuleren privacybeleid,
- Uitwerken register van verwerkingsactiviteiten;
- Bewustwording rondom privacy- en informatiebeveiliging.

1.2.5. Governance

Het CvB volgt in zijn handelen 'de code goed bestuur VO 2019' zodat het CvB (en allen die werkzaam zijn binnen de stichting) handelen volgens de Code Goed Bestuur. In 2021 heeft het CvB, zoals voorgeschreven, onder andere:

- Periodiek met de GMR overleg gevoerd;
- De werking van het interne toezicht periodiek op de agenda van de RvT geplaatst;
- In 2021 een nieuw kader deskundigheids- en professionaliseringsbeleid opgesteld en besproken met de GMR;
- Een regeling nevenfuncties voor het CvB en de RvT opgesteld;
- Volgens wet- en regelgeving onze jaarstukken vastgesteld en gepubliceerd.

Daarnaast worden de CvB-vergaderingen benut voor afstemming en overleg. De komende periode worden de verhoudingen en bevoegdheden tussen stichting (CvB) en scholen (rectoren) opnieuw bekeken en duidelijk vastgelegd in het managementstatuut. Onze stichting valt onder de Wet Medezeggenschap Scholen. Onze drie scholen hebben allen een eigen MR. Bovenschools is er een GMR. In 2021 is besloten dat alle drie de scholen gaan werken met Verus als vaste (externe) juridische adviseur. Hiermee heeft het CvB voor 2022 een vast aanspreekpunt voor wat betreft arbeidsrecht en onderwijsrecht. In 2021 is ook een nieuwe Klachtenregeling voor de stichting opgesteld en ter instemming aangeboden aan de GMR.

Per 1 juli 2021 is de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (WBTR) ingevoerd. Door de RvT en CvB is in mei 2022 gesproken over de korte- en lange termijn gevolgen vanuit de WBTR. Door de RvT is vastgesteld dat het wenselijk is om een regeling nevenfuncties SVOAZ in te voeren. De overige aandachtspunten: taakopvatting, belet- en

ontstentenisregeling, aansprakelijkheid en ontslagmogelijkheden zijn adequaat statutair verwerkt.

1.2.6. Onderwijskwaliteit

Het CvB is verantwoordelijk voor een goede kwaliteit van het onderwijs op alle drie de scholen. Alle scholen voldoen aan het kwaliteitskader van de inspectie. Er is zicht op de ontwikkeling van de scholen, welke aandacht de scholen nodig hebben en waar zich risico's voordoen. Er is een kwaliteitszorgsysteem op bestuursniveau ontwikkeld (waaronder een kwaliteitskader en kwaliteitskalender).

In 2021 heeft iedere school met de kwaliteitskalender de bouwstenen van kwaliteit gemonitord.

De volgende stap in dit proces is het systematisch evalueren van de uitkomsten van deze monitoring met als doel het formuleren van aandachts- en ontwikkelpunten. Ook willen we meer invulling geven aan welke doelen we willen halen en wanneer we daarmee tevreden zijn.

1.2.7 HRM

De werkgroep strategisch HRM is in 2020 nieuw leven ingeblazen. Op basis van het bestaande vastleggingsdocument zijn de aandachtsgebieden voor 2021 volgens planning doorlopen. Het betreft hier scholings- en professionaliseringbeleid en het carrièreperspectief. Daarnaast is aan de GMR de mogelijkheid voorgelegd tot het introduceren van een managementtoelage voor afdelingsleiders binnen de stichting zodat dit voor alle afdelingsleiders binnen de stichting wordt gelijk getrokken.

In december 2021 heeft de GMR positief gereageerd op het werkplan 2022 waarin uitgebreid wordt ingegaan op het HR-gebied. Het CvB heeft geconstateerd dat er diverse verantwoordelijkheden en ambities binnen het HR-gebied liggen maar dat de afgelopen jaren de uitvoeringskracht onvoldoende is geweest. De groei van verantwoordelijkheden voor en ambities van het CvB vragen om goede inhoudelijke (maar flexibele) ondersteuning die een bijdrage levert aan het beantwoorden van de vele vraagstukken. In 2022 wil het CvB op HR-gebied de noodzakelijke vooruitgang boeken: de beleidsmatige basis moet op orde komen. Dat vraagt een tijdelijke investering in externe deskundigheid die beschikbaar is om op stichtingsniveau het personeelsbeleid te actualiseren en te ontwikkelen. In 2022 wordt gestart met het project 'HR: de basis op orde'. In 2022 en 2023 gaat het CvB aan de slag om het HR-beleid op de verschillende domeinen te actualiseren en te ontwikkelen. Uiteindelijk resultaat is dat ons personeelsbeleid in 2023 een hoog volwassenheidsniveau bereikt. De ambitie van het CvB is een vitale en aantrekkelijke werkgever te zijn om daarmee binnen de huidige gespannen arbeidsmarkt medewerkers te behouden en aan te trekken. Belangrijk aandachtspunt daarbij is de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers, zie ook hierna in hoofdstuk 1.4.

In aansluiting daarop wordt in 2022 bekeken op welke wijze de HR-functie op de scholen beter kan worden georganiseerd zodat op de drie scholen dezelfde ondersteuning met dezelfde kwaliteit wordt geboden. In 2021 heeft de stichting de personele en financiële administratie ondergebracht bij ONS Onderwijsbureau. Daarnaast wordt continu bekeken op welke wijze de ondersteuning van onze HR-medewerkers op de scholen en de informatieverschaffing aan al onze medewerkers verbeterd kan worden. Zo is in 2021 onder andere de opdracht gegeven om in 2022 een onboarding module voor nieuwe medewerkers/ stagiaires te implementeren.

Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is het 'goede gesprek' ingevoerd. Ieder jaar opent met het 'Goede Gesprek' tussen medewerker en leidinggevende en wordt afgesloten met een ontwikkelgesprek. In 2021 is deze gesprekkencyclus stichtingsbreed geëvalueerd.

De volgende conclusies en aanbevelingen zijn vastgesteld:

- Iedere medewerker/ leidinggevende voert jaarlijks het 'Goede Gesprek'. Daar waar dit niet gebeurt (in uitzonderlijke gevallen) moet dat ook worden onderbouwd.
- Met de introductie van de ontwikkeltool E-LOO (in 2022) wordt het gemakkelijker, om naast het format, ook andere bronnen te gebruiken ter ondersteuning van het 'Goede Gesprek'.
- Het 'Goede Gesprek' wordt altijd afgerond met een verslag (en bijbehorende afspraken).
- Het is noodzakelijk dat in het 'Goede Gesprek' expliciet het functioneren van de medewerker wordt besproken en dat dit terug komt in het verslag
- Deze evaluatie wordt herhaald in het najaar 2022 (terugblik schooljaar 2021/ 2022) met een aparte evaluatie van het 'Goede Gesprek' voor OP en OOP.

Zoals eerder aangegeven nam mevrouw Joséphine Rutten op 31 juli afscheid. Op 1 augustus 2021 startte de heer Peter de Zoete als nieuwe rector - bestuurder op het **ST. NICOLAASLYCEUM**. Op 1 januari startte Jan Looise als nieuwe controller van SVOAZ.

Op 14 oktober 2021 heeft de VO-raad met de vakbonden een onderhandelaarsakkoord gesloten voor een nieuwe cao. De cao ging met terugwerkende kracht in op 1 januari 2021 en loopt tot 1 januari 2022. Alle medewerkers in het voortgezet onderwijs ontvingen per 1 oktober een loonsverhoging van 1,5%. Ook wordt de eindejaaruitkering structureel verhoogd van 8,0 naar 8,33%, waarmee een volledige dertiende maand wordt gerealiseerd. Daarnaast ontvangen de medewerkers eenmalig (naar rato) een bedrag van 800 euro bij een fulltime dienstverband.

In 2021 zijn op onze scholen de risico inventarisatie- en evaluaties (RI&E) afgerond en opgeleverd. Aan de hand van de analyse en de aanbevelingen is de opdracht gegeven het arbobeleidsplan SVOAZ te actualiseren (oplevering Q1-2022).

1.2.8 ICT

Het eerste grote project dat voortkomt uit het Strategisch Plan ICT is de migratie van de drie verschillende Microsoft-omgevingen van de individuele scholen naar één gezamenlijke omgeving. In de zomer is deze samenvoeging uitgevoerd zodat alle medewerkers probleemloos van de bekende applicaties gebruik kunnen maken, maar dan in één omgeving. In het derde kwartaal is er voor ouders een nieuw ouderportaal opgeleverd. In de oude situatie gebruikten we een veelheid aan systemen voor communicatie naar de ouders, nu is er één portaal waar ouders alle communicatie en informatie voor hun kind kunnen vinden. Er wordt goede voortgang gemaakt bij de invoering van het gebruik van laptops door leerlingen op de verschillende scholen. Pilots zijn omgezet naar reguliere programma's zodat op termijn alle leerlingen een device mee naar school nemen.

1.2.9 Facilitair

In het eerste kwartaal is de Europese aanbesteding W/K installaties **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **ST. NICOLAASLYCEUM** gestart. Deze aanbesteding is op 14 januari definitief gegund aan CroonWolter&Dros.

De Gemeente Amsterdam heeft in 2019 het CvB het voorstel gedaan om de erfpachtrechten met betrekking tot de terreinen en opstallen van het **ST. NICOLAASLYCEUM**, het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** te beëindigen en de volle eigendom van deze onroerende zaken aan het CvB over te dragen. In 2021 heeft het CvB, met instemming van de RvT, ingestemd met dit voorstel. Dit traject is in 2021 succesvol afgerond. De gemeente heeft als voorwaarde gesteld dat de perpetuele lening tussen het Fons Vitaelyceum en De Zusters van de Goddelijke Voorzienigheid te Heythuysen werd afgekocht, die verplichting werd beëindigd. Met goedkeuring van de RvT heeft het CvB op 31 mei 2021 deze overeenkomst ondertekend.

In 2021 is het branddossier **FONS VITAE LYCEUM** met de gemeente afgesloten. Daarmee is de financiële afrekening afgerond.

Voor scholen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam geldt het huidige regionaal plan onderwijsvoorzieningen (RPO). Met het regionaal plan onderwijsvoorzieningen is beoogd dat de schoolbesturen gezamenlijk een goede afstemming tussen de vraag en het aanbod regelen waar het gaat om onderwijsvoorzieningen. Voor de huisvesting van de scholen van de stichting wijzigt er na 1 augustus 2020 niets. Het CvB voorziet geen specifieke ontwikkelingen in de toekomst op het gebied van huisvesting.

Het **ST. NICOLAASLYCEUM**, het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** beschikken over een meerjarenonderhoudsplan. In 2021 is het Meerjaren Onderhoudsprogramma herijkt voor de drie scholen (mede op basis van een schouw). Eind

2021 zijn de voorlopige resultaten opgeleverd. Geconstateerd is dat de MJOP's van de scholen onvoldoende doorrekenen zodat de dotatie niet toereikend is. Door het CvB is besloten, om in het kader van de meerjarenbegroting 2023 - 2026, voor ieder gebouw de dotatie op €250.000,-- vast te stellen. Het MJOP wordt komende periode nogmaals (onder externe) begeleiding geanalyseerd. Daarnaast wordt gewacht op de uitkomsten van het landelijke overleg over groot onderhoud en de aanwijzing die daaruit volgt. Tot die tijd wordt een beroep gedaan op de overgangsregeling die door de Rijksoverheid is vastgesteld zodat besturen zich kunnen aanpassen aan de nieuwe situatie. Om de processen rond vastgoedbeheer goed te managen heeft het CvB besloten om het softwarepakket AXXERION te introduceren op de drie scholen. Alle relevante processen zoals planning, beheer, onderhoud, energiebeheer, facturatie tot aan de complete boekhouding voor de drie scholen worden hiermee eenduidig ondersteund.

Bij de huisvesting van onze scholen wordt continu de duurzaamheid in de gaten gehouden en waar mogelijk verbeterd. Voor de drie gebouwen geldt dat bij de nieuw- en/of verbouw al zo duurzaam mogelijk is gebouwd, waardoor daar nu nog maar weinig verbeteringen kunnen worden aangebracht. Ook in de toekomst zal de duurzaamheid bij besluiten rondom de huisvesting een grote rol spelen.

Het huidige investeringsbeleid is erop gericht de onderwijskwaliteit op ieder van de drie scholen minimaal op peil te houden en waar mogelijk te verbeteren. Investerings in ICT, zie ook hiervoor en onder hoofdstuk 1.8., zijn daarbij een speerpunt. De komende jaren verwacht het CvB minder noodzakelijke investeringen dan in voorgaande jaren, waarin veel is geïnvesteerd.

Het huidige investeringsbeleid is erop gericht de onderwijskwaliteit op ieder van de drie scholen facilitair zo optimaal mogelijk te ondersteunen. De komende jaren verwachten wij minder noodzakelijke investeringen dan in voorgaande jaren, waarin veel is geïnvesteerd. Wel zijn de nodige investeringen opgenomen om de inventaris van de gebouwen te verbeteren, apparatuur aan te schaffen en in op kleine schaal aanpassingen aan het gebouw te doen.

1.2.10 Zelfevaluatie CvB

In januari 2022 is de zelfevaluatie over 2021 uitgevoerd. De samenwerking binnen het CvB wordt als goed beoordeeld. Het CvB weet elkaar formeel en informeel goed en snel te vinden. In het afgelopen jaar is veel aandacht besteed aan het formuleren van een gezamenlijk beeld van de meerwaarde die het CvB moet hebben naar de scholen (wat is des stichtings en wat is des schools). De basis is goed maar het CvB zal alerter zijn om onderwerpen die op één school spelen en tegelijkertijd ook stichtingsbreed van belang zijn, te delen. Het CvB houdt oog voor de strategische agenda (zowel in proces als op inhoud). De basis ligt er en dient de komende periode verder te worden uitgewerkt. Dit vergroot en versterkt onze voorspelbaarheid naar RvT en GMR.

Het CvB beoordeelt de samenwerking met de RvT als goed. Het CvB constateert dat de RvT meerdere rollen heeft te vervullen: adviseur, toezichthouder en werkgever. Het CvB is van mening dat de RvT het afgelopen half jaar de nodige stappen heeft gezet om deze rollen te verduidelijken: onder andere via het toezichtkader en het positioneren van de commissies. Het nieuwe toezichtkader van de onderwijsinspectie vraagt meer nabijheid van de toezichthouders op het domein Onderwijskwaliteit. Daarover zijn afspraken gemaakt hoe daar invulling aan wordt gegeven. Onder andere door één lid van de RvT de portefeuille kwaliteitszorg te geven. Het CvB waardeert de wijze waarop de RvT de inbreng van het CvB in deze discussie verdisconteert. Het CvB constateert daarmee dat de RvT inderdaad persoonlijk en op afstand opereert.

1.2.11 Tot slot

Al onze scholen voldoen aan alle wettelijke bepalingen en de structuur van de stichting is in overeenstemming met de wettelijke eisen van scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Als lid van de VO-raad houdt de stichting zich ook aan de Code Goed Onderwijsbestuur voor het voortgezet onderwijs.

1.3. Kernwaarden en besturing.

1.3.1. Kernwaarden.

De kernwaarden die door de scholen van de stichting worden gedeeld zijn:

Ontwikkeling, respect, aandacht

De scholen van de stichting kennen een lange traditie van op ontwikkeling gericht onderwijs en aandacht en respect voor elkaar en de wereld om ons heen. Deze houding zit de scholen in de genen. We geloven in een leven lang leren.

Ontwikkeling

Onderwijs zetten we in als middel om te ontwikkelen, zowel op het gebied van kennis als van vaardigheden. We leiden onze leerlingen op tot kritische wereldburgers door tijdens lessen of activiteiten aandacht te besteden aan grote thema's die spelen in de wereld om ons heen. We waarderen en stimuleren initiatief van leerlingen en medewerkers. Wij dagen leerlingen tijdens ons onderwijs uit om hun talenten breed te ontwikkelen.

Respect

We geloven in een samenleving waar we elkaar helpen en respecteren, zowel binnen de kleine samenleving van klas of school als binnen de nationale en internationale samenleving. We werken met de leerlingen aan het ontwikkelen van een goed inlevingsvermogen, zodat het vanzelfsprekend is dat we oog en respect voor elkaar hebben, ongeacht afkomst, religie of seksuele geaardheid. Onder andere tijdens de lessen en activiteiten van het vak levensbeschouwing maken alle leerlingen kennis met de wereldgodsdiensten en ethische onderwerpen.

Aandacht

Door gedifferentieerde lessen aan te bieden, door leerlingen keuzemogelijkheden te bieden, door eigen initiatief te belonen, door leerlingen te ondersteunen en te begeleiden naar behoefte, besteden we aandacht aan verschillen tussen leerlingen en leveren zo maatwerk. Elke leerling wordt gekend. We zetten actief in op sociale betrokkenheid en maatschappelijke verantwoordelijkheid. De kernwaarden ontwikkeling, aandacht en respect zijn waarden die de drie scholen delen - als eenheid in verscheidenheid - en vormen de toetssteen voor het beleid van de stichting.

1.3.2. Besturing.

1.3.2.1 Scholen

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is het bevoegd gezag van drie scholen in Amsterdam-Zuid:

- **FONS VITAE LYCEUM** *Reijnier Vinkeleskade 53*
- **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** *Jan van Eijckstraat 47*
- **ST. NICOLAASLYCEUM** *Beethovenplein 2*

De stichting

Stichting	V.O. Amsterdam-Zuid
Adres	Beethovenplein 2 1077 WM AMSTERDAM
KvK nummer	412 15 482
Telefoon	020 644 51 51
E-mailadres	info@SVOAZ.nl
Website	www.SVOAZ.nl
Contactpersoon	Jeroen Wezenberg

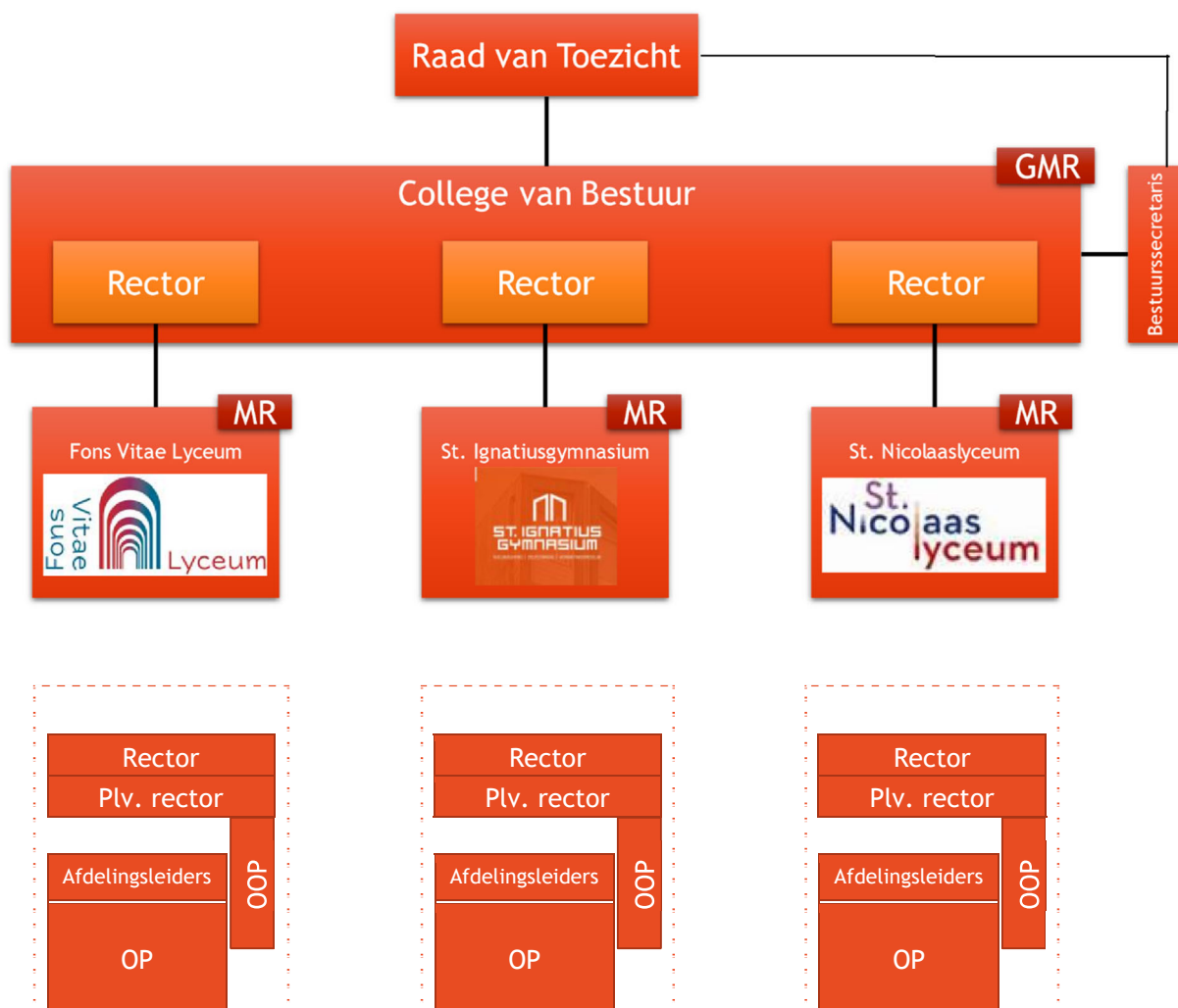
1.3.2.2 Structuur

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid is een stichting naar Nederlands recht, gevestigd te Amsterdam. De stichting wordt bestuurd door het CvB, dat wordt gevormd door de drie rectoren van de scholen van de stichting. De RvT is verantwoordelijk voor het interne toezicht op de stichting.

De stichting kent, naast het samenwerkingsverband, geen verbonden partijen. De drie scholen kennen wel een aantal, aan de scholen gelieerde, stichtingen waar geen (dominante) zeggenschap van de stichting aanwezig is. In de afgelopen jaren lag het herijken van onze betrokkenheid in deze stichtingen niet voor de hand. In de tweede helft van 2021 hebben wij onze betrokkenheid in deze stichtingen geëvalueerd. Ook de komende periode blijft het wenselijk om de toegevoegde waarde van deze stichtingen periodiek op de agenda van het CvB te plaatsen.

De medezeggenschap van personeel, leerlingen en ouders is per school geregeld in de medezeggenschapsraad (MR). Daarnaast is iedere MR vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) op het niveau van de stichting.

Binnen de stichting zijn de drie scholen zelfstandig georganiseerd. Met name op onderwijskundig gebied voeren zij ieder hun eigen beleid. Op het gebied van kwaliteit, financiën, personeelsbeleid, huisvesting en ICT wordt veel samengewerkt. Onderstaand schema verbeeldt de organisatiestructuur.



1.3.2.3 CvB

Naam	Rector	Portefeuille CvB
Bert Schuller	St. Ignatiusgymnasium	1. Voorzitter 2. HRM 3. Samenwerkingsverband
Simone de Kruijk	Fons Vitae-Lyceum	1. Financiën 2. Onderwijskwaliteit 3. Opleidingsschool 4. OSVO
Peter de Zoete	St. Nicolaaslyceum	1. ICT 2. Facilitair 3. VO-raad

Naam	Nevenfuncties
Bert Schuller	Geen
Simone de Kruijk	Bestuurslid Jeugdtheatergezelschap Bonte Hond (onbezoldigd) Lid Raad van Toezicht de nieuwe bibliotheek Almere (bezoldigd)
Peter de Zoete	Geen

1.4. Maatschappelijke thema's.

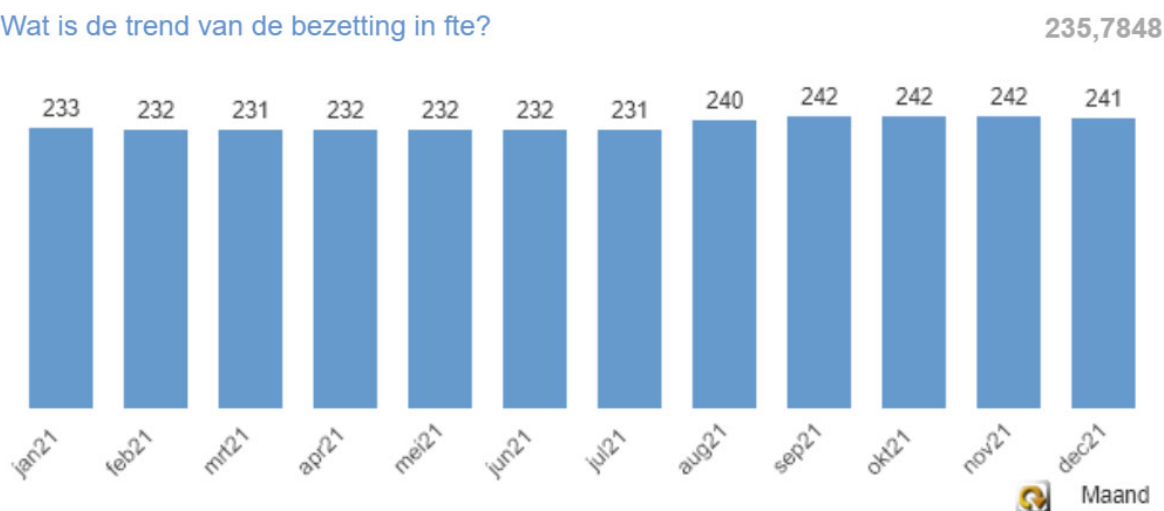
1.4.1. Strategisch personeelsbeleid.

Het CvB heeft een hoog ambitieniveau als het gaat om goed werkgeverschap en het CvB ontwikkelt op stichtingsniveau het beleid dat richting geeft aan het personeelsbeleid op de scholen.

Het CvB vindt het wenselijk het personeelsbeleid continu te herijken en te versterken. Hierdoor kan het CvB inspelen op maatschappelijke vraagstukken die hun uitwerking hebben op onze drie scholen, zoals de krapte op de arbeidsmarkt en de veroudering van het personeelsbestand. Maar ook meer specifieke vragen die te maken hebben met de positionering van de scholen van de stichting binnen het Amsterdamse VO kunnen op die manier geadresseerd worden. In het bijzonder: *hoe blijft SVOAZ een aantrekkelijk werkgever binnen een sterk concurrerende scholenmarkt?*

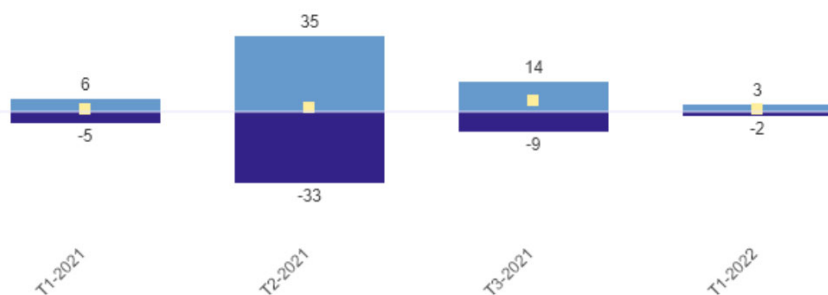
Hieronder een beeld van de bezetting, instroom en uitstroom kalenderjaar 2021.

Wat is de trend van de bezetting in fte?



Wat is de trend van het verloop in aantal medewerkers?

7



Het verloop van medewerkers binnen de stichting is gelijk aan vorig jaar en daarmee stabiel. De krapte op de arbeidsmarkt en met name het lerarentekort heeft weinig effect op het invullen van openstaande vacatures. Het CvB eindigt op een stijgend aantal fte (+ 7). Dat heeft vooral te maken met extra inzet van fte vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO).

Om kwalitatief goed onderwijs te kunnen leveren is het van belang dat alle medewerkers in staat worden gesteld zich te ontwikkelen, passend bij het onderwijs waar de stichting en de scholen voor staan. Het CvB heeft daarom in 2021, in samenspraak met de GMR, een nieuw scholings- en professionaliseringbeleid ontwikkeld. Dit in aansluiting op dit thema van de prestatiebox.

In 2021 is op de drie scholen een RI&E uitgevoerd. De scholen verwerken, in overleg met de MR, de diverse aandachtspunten. Door het CvB is besloten om driejaarlijks een RI&E (met medewerkersonderzoek) te laten uitvoeren. Uit de conclusies van de RI&E zijn er eveneens een aantal bovenschoolse aandachtspunten naar voren gekomen. Het CvB heeft mede daarom de opdracht gegeven om een nieuw arbobeleidsplan voor SVOAZ op te stellen. Dit plan wordt Q1-2022 opgeleverd.

In 2021 is het bestaande beleid ten aanzien van de WIA/WGA herijkt. Het gaat dan specifiek om de keuze tussen publiek verzekeren en eigenrisicodragen. Er is in overleg met Verus een financiële analyse uitgevoerd en alle beleidsmatige gevolgen zijn in beeld gebracht. In overleg met de GMR is besloten om volledig eigen risicodragers te blijven.

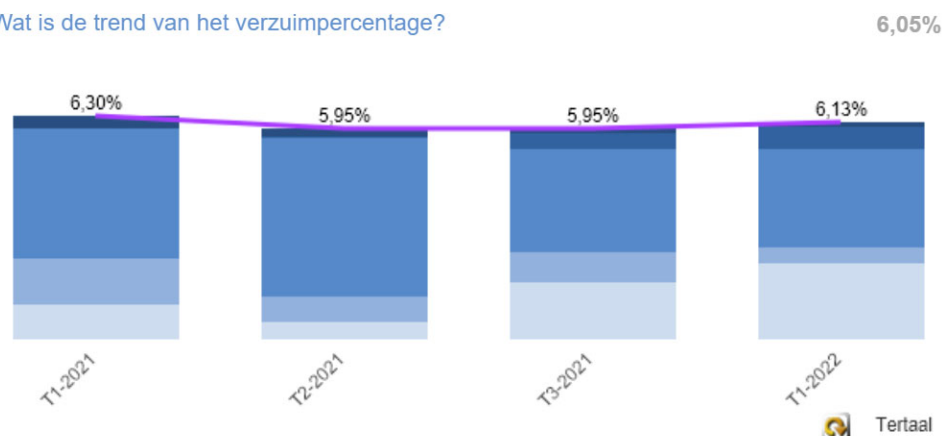
In het verlengde van de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers voert het CvB beleid dat gericht is op het steeds verbeteren van de kwalitatieve en flexibele inzet van het personeel: met andere woorden het inzetten van de juiste persoon op de juiste plaats. Hiermee wordt niet alleen gestreefd naar een effectievere en efficiëntere organisatie, maar ook naar grotere arbeidssatisfactie. Dit beleid heeft als elementen een introductieprogramma en begeleiding voor nieuwe collega's, ondersteunde gesprekkencyclus, proactieve aandacht voor medewerkers die niet voldoende functioneren of twijfels hebben over hun toekomst binnen de stichting of binnen het onderwijs. Waar nodig of gewenst, worden studiefaciliteiten aangeboden.

Met deze maatregelen willen we én medewerkers voor onze school behouden én, in het verlengde daarvan, voor het onderwijs dan wel de arbeidsmarkt behouden. Tegelijkertijd richten we ons met het treffen van deze maatregelen op het voorkomen van het ontstaan van ontslaguitkeringen dan wel, als ze toch ontstaan, op het minimaliseren van de kosten daarvan. In dat verband houden we ook contact met de medewerkers die helaas en onvrijwillig of door nood gedwongen onze stichting hebben moeten verlaten.

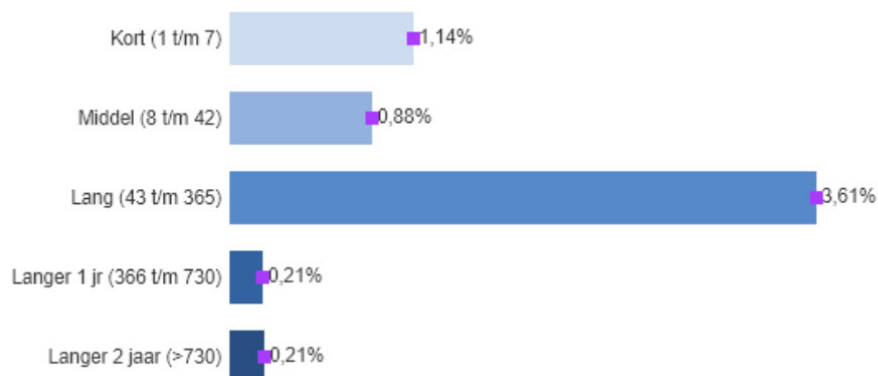
In 2021 is (in samenwerking met Verus) verkend op welke wijze het casemanagement kort, middel en langdurig verzuim het best vorm en inhoud kunnen geven. In Q2-2022 zal het CvB een besluit nemen over het casemanagement voor onze medewerkers.

Hieronder enkele feiten en cijfers van het verzuim op stichtingsniveau.

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



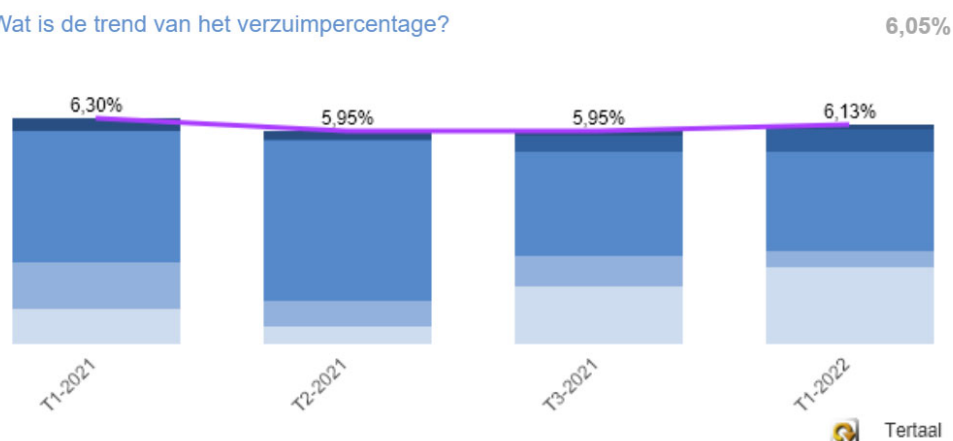
Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



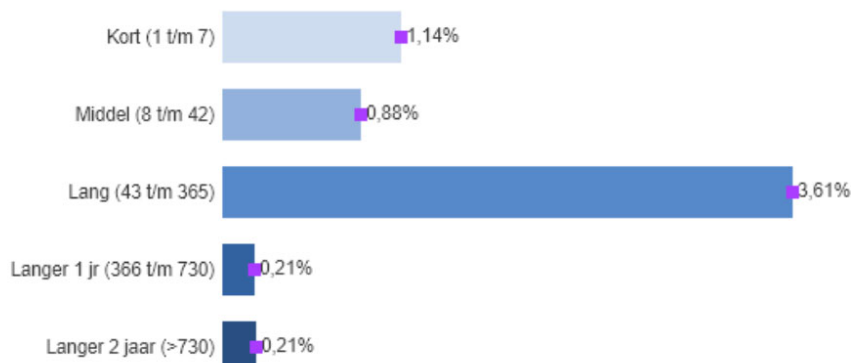
De coronapandemie heeft ook in 2021 effect gehad op het ziekteverzuim. In 2021 is de stichting periodiek geconfronteerd met versoepeling van maatregelen of verscherping van maatregelen. Deze plotselinge veranderingen op de werkwijze en werkomstandigheden hebben zeker effect gehad op het welzijn van onze medewerkers. Hierdoor is het niet goed mogelijk om vergelijkingen te trekken qua ziekteverzuim met voorgaande jaren.

Wat een bijzonder negatief effect heeft gehad op het ziekteverzuim in 2021 is het afkondigen van de quarantainemaatregel (november 2021). Als gevolg van deze maatregel werd verplicht gesteld dat iedereen met klachten niet naar school mocht komen. Ook werd een verplichte quarantaine ingesteld als een huisgenoot positief werd getest. Door HCC (onze bedrijfsarts) werd gemeld dat landelijk het aantal ziekmeldingen in november met maar liefst 77% was gestegen. Dat betekent 14 ziekmeldingen per 100 medewerkers in het onderwijs. Dit was landelijk de hoogste stijging die ooit is gemeten.

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



1.4.2. Passend onderwijs.

Het CvB is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. Dit is een vereniging waarin de 26 schoolbesturen met ruim tachtig scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs in Amsterdam en Diemen samenwerken aan de uitvoering van de Wet passend onderwijs.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband bestaat uit zes leden. Deze leden zijn afkomstig uit het bestuur van de samenwerkende scholen en de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband.

Als portefeuillehouder samenwerkingsverband neemt Bert Schuller namens de stichting deel aan de ledenvergaderingen van het Samenwerkingsverband.

Om de interne zorgstructuur te versterken, ontvangen de drie scholen ondersteuningsmiddelen van het Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen. Met deze middelen bieden de scholen ook extra ondersteuning aan individuele leerlingen. De doelmatige besteding van middelen wordt rechtstreeks verantwoord aan het Samenwerkingsverband.

De stichting ontving in 2021 per school de volgende middelen van het Samenwerkingsverband:

Ondersteuningsmiddelen

Fons Vitae Lyceum	€182.240
St. Ignatiusgymnasium	€135.490
St. Nicolaaslyceum	€204.680

De ondersteuningsmiddelen zijn onder andere uitgegeven aan:

- Ondersteuning voor (individuele) leerlingen;
- Investerings in interne zorgstructuur en scholing;
- Interne en externe kwaliteitsverbetering;
- Bestedingen met betrekking tot extra zorgstructuur.

Informatie

Ouders en leerlingen ontvangen informatie over de mogelijkheden van de ondersteuning via de schoolgidsen van de drie individuele scholen.

Geschillen passend onderwijs

In 2021 hebben zich geen geschillen voorgedaan.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) & passend onderwijs

De invoering van de AVG heeft gevolgen op de gegevensuitwisseling met (zorg)partners in en om de scholen en met het Samenwerkingsverband. In 2021 zijn er geen klachten ontvangen over deze gegevensuitwisseling.

Inspectierapport Samenwerkingsverband VO Amsterdam - Diemen

De Onderwijsinspectie heeft het Samenwerkingsverband op 28 mei 2019 voor het laatst onderzocht (gevolgd herstelonderzoek). Het onderzoeksrapport en het verslag van het herstelonderzoek zijn [hier](#) te vinden op de website van de Onderwijsinspectie.

1.4.3. Allocatie van middelen naar schoolniveau.

De stichting kent in 2021 geen afdracht van de scholen ten behoeve van de bovenschoolse bedrijfsvoering. Kosten die door de stichting worden gemaakt zijn opgenomen in de schoolbegrotingen. Zodoende kent de stichting ook geen eigen begroting, maar bestaat deze slechts uit de geconsolideerde begrotingen van de scholen.

Deze wijze van allocatie van de middelen wordt jaarlijks besproken met de GMR en goedgekeurd door de RvT. Voor de begroting van 2021 en verder is in 2021 voor de eerste keer een financieel beleidsplan ontwikkeld dat ter advies aan de GMR is voorgelegd. In het financieel beleidsplan is ook de allocatie van middelen op de hierboven beschreven wijze opgenomen. De kosten van het bestuurlijk apparaat zijn zeer beperkt, doordat de stichting niet beschikt over een bestuursbureau.

1.4.4. Toetsing en examinering.

Door continu veranderende omstandigheden ten gevolge van de coronapandemie werd al in 2020 op landelijk niveau de noodzaak gevoeld om aanvullende maatregelen te nemen voor het centrale eindexamen 2020/2021. In 2021 werd het besluit genomen dat eindexamenkandidaten het eindresultaat van één vak (niet zijnde een kernvak) mochten wegstrepen als zij daarmee konden slagen voor het diploma. Daarnaast mochten leerlingen hun examens in 2021 spreiden over twee volledige tijdvakken (en werd er een derde tijdvak ingevoerd). Ook bestond de mogelijkheid om een extra centraal examenvak te herkansen.

Ook werd door het Kabinet stevig ingezet op extra ondersteuning van examenleerlingen in 2021. De drie scholen ontvingen extra ondersteuning om de eindexamenleerlingen, die vanwege de coronamaatregelen minder goed voorbereid waren op hun eindexamen dan in een normaal schooljaar, toch met goed gevolg het examen af te laten afleggen, zodat zij op verantwoorde wijze aan een vervolgopleiding kunnen beginnen. In paragraaf 1.8 (Uit de scholen) beschrijven de drie scholen welke activiteiten zijn uitgevoerd.

In onderstaande tabel en grafiek staan de definitieve slaagpercentages van onze drie scholen (naast de resultaten van de voorgaande jaren).

School/ type	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17
Fons Vitaelyceum - Havo	81%	94%	75%	91%	89%
Fons Vitaelyceum - VWO	82%	99%	84%	97%	92%
St. Nicolaaslyceum - Havo	94%	99%	92%	89%	91%
St. Nicolaaslyceum - VWO	96%	99%	87%	84%	81%
St. Ignatiusgymnasium	90%	98%	91%	94%	93%

Het is goed om stil te staan bij de context waarbinnen onze leerlingen afgelopen jaar eindexamen moesten doen en de wijze waarop de docenten hen daarin moesten begeleiden. Het duurde vrij lang voor het Kabinet duidelijkheid over het eindexamen 2021 bood. Daardoor hebben leerlingen en medewerkers te lang in onzekerheid verkeerd. Deze onzekerheid zal in sommige situaties een mentale weerslag op leerlingen hebben gehad. Het CvB spreekt hierbij nogmaals de bewondering uit voor de manier waarop leerlingen, docenten en anderen zijn omgegaan met deze beperkende omstandigheden en voor de wijze waarop er inzet is gepleegd om tot een goede afronding van het eindexamen te komen.

Iedere school heeft een examenreglement, met een overkoepelend stichtingsdeel en een schooleigen PTA. Per school is een Examensecretaris belast met de organisatie van het eindexamen. Eventuele klachten worden in de eerste plaats op schoolniveau afgehandeld. Komt men er hier niet uit, dan is beroep bij de Commissie van Beroep mogelijk. Zie ook paragraaf 1.5.

1.4.5. Besteding middelen prestatiebox

Vanuit de kernwaarden ontwikkeling, respect en aandacht stimuleren de scholen de leerlingen zich tot kritische wereldburgers te ontwikkelen, hun talenten breed te ontwikkelen en eigen initiatief te nemen. Dat doen we door zorg te dragen voor gedifferentieerde lessen. Dat doen we ook door een uitdagend palet aan opleidingen aan te bieden. We ondersteunen onze leerlingen ook op het gebied van loopbaanoriëntatie en hen te helpen de voor hen juiste keuzes voor de toekomst te maken. Korthedshalve wordt verwezen naar hoofdstuk 1.8. Voor deze activiteiten worden de prestatieboxgelden ingezet. Al deze ontwikkelingen vragen veel van schoolleiding, docenten en onderwijsondersteunend personeel. Daarvoor wordt schoolleiding, docenten en

onderwijsondersteunend personeel begeleiding, werkbezoeken, ondersteuning en verdergaande professionalisering aangeboden. De hiermee gemoeide kosten worden grotendeels uit de prestatieboxgelden gedekt en voorts uit subsidies die hiervoor zijn aangevraagd en ook de komende jaren worden aangevraagd.

1.4.6. De maatschappelijke aspecten van het ondernemen

Vanuit onze kernwaarden ondersteunen we onze leerling zich ondernemend op te stellen en initiatiefrijk te zijn. Dit is integraal onderdeel van onze lessen.

Overigens stelt het CvB zich terughoudend op waar het om ondernemen gaat. De verhuur van ruimten die tijdelijk niet nodig zijn, beperken we tot maatschappelijk relevante organisaties. Het CvB zoekt niet actief naar sponsors of derde-geldstromen. Het CvB blijft zoveel mogelijk bij haar corebusiness en gaat prudent om met de middelen, waaronder de vrijwillig door onze ouders gegeven bijdragen.

1.4.7. Internationalisering

Het kennen en begrijpen van de wereld om ons heen, zowel in engere zin (Europa) als in bredere zin (mondiaal). We leiden onze leerlingen op tot kritische wereldburgers door tijdens lessen of activiteiten aandacht te besteden aan grote thema's die spelen in de wereld om ons heen. We volgen daarbij waar dat zinvol is de actualiteit. In onze TTO-opleidingen gaan we nog een paar stappen verdere, zie ook par. 1.8. We geloven in een samenleving waar we elkaar helpen en respecteren. De wereld komt via social media bij onze leerlingen binnen, daarom besteden we in onze lessen expliciet aandacht aan dit aspect waar het de internationale samenleving betreft. Onder andere tijdens de lessen en activiteiten van het vak levensbeschouwing maken alle leerlingen kennis met de wereldgodsdiensten en ethische onderwerpen.

1.4.8. Convenantsmiddelen aanpak lerarentekort.

Met het convenant 'Aanpak lerarentekort' zijn in november 2019 extra middelen beschikbaar gesteld die kunnen worden aangewend voor ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers en/of onderwijsinnovatie. In 2021 hebben het **ST. NICOLAASLYCEUM**, het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** en het **FONS VITAE LYCEUM** de middelen besteed aan werkdrukverlichting. De drie scholen hebben daarnaast in samenspraak met hun MR aanvullende plannen gemaakt. Daarom is een bestemmingsreserve aangelegd voor de periode na 2021.

1.4.9 Nationaal Programma Onderwijs.

Het kabinet heeft in februari 2021 besloten tot een Nationaal Programma Onderwijs. Het doel hiervan is om leerlingen te helpen om de leerlingen te ondersteunen bij de opgelopen vertraging door de coronacrisis en de gevolgen daarvan.

De gevolgen en de maatregelen ter bestrijding van het coronavirus, waaronder de sluiting van onze scholen en andere restricties in het sociale domein, trekken een zware wissel op leerlingen en op medewerkers. Veel leerlingen hebben in 19/20 en 20/21 in meer of mindere mate leervertraging en leerachterstanden opgelopen, vaak ook fors. Ook heeft de pandemie invloed gehad op het mentale welbevinden en de sociale ontwikkeling van leerlingen.

Het proces dat de drie scholen hebben doorlopen is vrijwel hetzelfde.

- De drie scholen hebben voor en direct na de zomervakantie in kaart gebracht hoe de leerlingen ervoor staan.
- Het instrument van SET-E-Loo voor het afnemen van de schoolscan is ondersteunend op de drie scholen.
- De menukaart van het ministerie van OCW vormde de basis voor het NPO-programma 2021 - 2022 dat door de drie scholen is opgesteld.
- Tegelijkertijd is door de drie scholen een financiële vertaling voor deze interventies opgesteld. De schooleigen keuzes en de financiële vertaling daarvan zijn voorgelegd en besproken met de medezeggenschapsraad op elk van de drie scholen.
- In alle drie de scholen heeft de medezeggenschapsraad ingestemd met het programma.

Op de volgende bladzijde een beschrijving van de verschillende maatregelen per doelgebied.

Voor de uitvoering van het NPO zijn de drie scholen bij sommige activiteiten afhankelijk van extra personeel of inhuur derden. Aan het CvB is gevraagd om in het bestuursverslag aan te geven hoeveel procent van de middelen is ingezet voor inhuur van personeel niet in loondienst. Op stichtingsniveau is dit (peildatum 8 maart 2022) afgerond 8% van de middelen.

Doelgebieden	Omschrijving	Fons Vitaelyceum	St. Ignatiusgymnasium	St. Nicolaaslyceum
Doelgebied A	Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren	Extra inzet mentorlessen		Extra lestijd. Nederlands, Wiskunde en BSM. Zomerschool
Doelgebied B	Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	PAL Begeleidings- ondersteuningslessen Inzet tutorleren	Bijspijkerlessen Inzet tutorleerlingen Bijlesapp (School)examentrainingen Inzet studenten	Bijlessen (Schoolexamentrainingen) PAL Extra trajectvoorziening
Doelgebied C	Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	Extra curriculaire activiteiten Aanpassing zorgstructuur	Sportactiviteiten Culturele activiteiten Lustrumactiviteiten Extra inzet orthopedagoog en BPO	Extra counseling Klassenactiviteiten Schoolfeesten
Doelgebied D	Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen	Extra bps-modules	Inzet studietoelichters Aandachtstraining	Mindfulness-training

Doelgebieden	Omschrijving	Fons Vitaelyceum	St. Ignatiusgymnasium	St. Nicolaaslyceum
			Huiswerkklas	
Doelgebied E	(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	Bemensing studiezaal	Extra lesgroepen gecreëerd Extra inzet mentoren Bemensing studieruimtes	Extra inzet mentoren
Doelgebied F	Faciliteiten en randvoorwaarden	Aanschaf digitale monitoringtool Projectleider NPO Tool mentoraat Planningsagenda's Studiedagen team	Voorlichting ouders studiebegeleiding Projectleider NPO Studiedagen team Aanschaf digitale monitoringtool	Aanschaf digitale monitoringtool Projectleiding Scholing executieve vaardigheden

1.5. Horizontale verantwoording.

De verantwoording van het CvB aan de overheid (Rijk, gemeente, Onderwijsinspectie, etc.) is verankerd in de wet. Hier voldoet het CvB uiteraard aan. Belangrijk is echter ook de horizontale verantwoording, naar bijvoorbeeld leerlingen, ouders en medewerkers.

Al deze groepen kunnen de schoolgids raadplegen voor de meer schoolinhoudelijke onderwerpen. Via de website www.scholenopdekaart.nl publiceren de drie scholen de belangrijkste kwaliteitsgegevens. Dit jaarverslag geldt voor al deze groepen als een verantwoording achteraf.

1.5.1. Leerlingen

De belangrijkste groep waarmee de drie scholen dagelijks contact hebben, zijn uiteraard de leerlingen. Zij worden in de klas, en online via Microsoft Teams, op de hoogte gehouden van de stand van zaken op school. Alle scholen hebben een leerlingenraad, waarin onderwerpen over de school worden besproken. Ook hebben leerlingen (vaak leerlingen uit de leerlingenraad) zitting in de MR (2 leerlingen per school) en in de GMR (1 leerling per school).

1.5.2. Ouders

Ook met de ouders van onze leerlingen is veel contact. Behalve de meer algemene communicatie via nieuwsbrieven, e-mail en post over de gang van zaken in de school, vinden ook regelmatig overleggen plaats met de klankbordgroepen/ouderjaargroepen. Het **FONS VITAE LYCEUM** en het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** kennen een oudervereniging, die een meer overkoepelende rol hebben in het overleg met de schoolleiding. Het **ST. NICOLAASLYCEUM** heeft een ouderraad met een vergelijkbare rol. Daarnaast zijn ouders vertegenwoordigd in de MR (2 ouders per school) en de GMR (1 ouder per school).

1.5.3 Rondom de school

Periodiek vindt overleg plaats met de andere scholen in Amsterdam-Zuid, om zaken af te stemmen die op dat moment in die omgeving spelen. Ook op gemeentelijk niveau is regelmatig overleg, dat gebeurt binnen de Vereniging OSVO, waar gemeente-breed afspraken tussen scholen worden gemaakt. Alle scholen hebben verder regelmatig contact met de wijkagent, om uit te wisselen wat er speelt in de wijk en om bij incidenten snel te kunnen handelen.

1.5.4 Interne en externe kwaliteitszorg

De onderwijsresultaten en het welzijn van leerlingen en medewerkers worden periodiek gemonitord middels de cijferrapportages van de leerlingen en de jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken met als onderdeel veiligheid en welzijn en middels de mentoren, afdelingsleiders en de zorgteams op de scholen. Er is een kwaliteitszorgsysteem op bestuursniveau ontwikkeld (waaronder een kwaliteitskader en kwaliteitskalender). In 2021 heeft iedere school met de kwaliteitskalender de bouwstenen van kwaliteit gemonitord.

De relatie met de ouders is als een belangrijk aspect om de kwaliteit te borgen, zie ook par. 1.5.2. Wij verwijzen naar par. 1.4.2.

1.6. Klachtenafhandeling.

De stichting heeft een klachtenreglement en een klachtencommissie. Bij de klachtencommissie is in 2021 geen klacht ingediend. Het CvB heeft in 2021 het klachtenreglement geactualiseerd en ter bespreking aangeboden bij de GMR.

Voor bezwaren over het (school)examen kunnen leerlingen terecht bij de Commissie voor Beroep van de Examens. De Commissie heeft in 2021 één bezwaar in behandeling genomen. Dit bezwaar is ongegrond verklaard.

Naast de klachtencommissie en de Commissie voor Beroep, kunnen leerlingen en medewerkers op iedere school terecht bij twee vertrouwenspersonen en is er bovenschools een externe vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersonen brengen jaarlijks een geanonimiseerd verslag uit aan het bevoegd gezag.

1.7. Code Goed Onderwijsbestuur.

Stichting V.O. Amsterdam-Zuid hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO, zoals deze in 2019 is aangepast en heeft haar governancestructuur hiernaar ingericht. De stichting voldoet aan alle vereisten uit de Code. Voor de ontwikkelingen op het gebied van governance wordt verwezen naar het verslag van de RvT.

1.8. Uit de scholen.

1.8.1. Fons Vitae Lyceum.

- De jaarplan prioriteiten van het **FONS VITAE LYCEUM** liggen voor het grootste deel bij het uitvoering geven aan de activiteiten in het kader van de NPO. Daarnaast is er dit jaar aandacht voor het toetsbeleid en het determinatiebeleid, zicht op leerlingen en pedagogisch klimaat en de professionalisering van docenten.
- Vanuit de NPO-middelen is sterk ingezet op meer zicht op leerlingen en wat dat betekent voor de lessen en de wijze waarop het onderwijs op het **FONS VITAE LYCEUM** is ingericht. Daarbij vraagt het steeds anticiperen op de effecten van de pandemie op het onderwijs en het schoolleven veel van de leerlingen en docenten, waardoor ook meer tijd nodig is om mooie onderwijskundige aanpassingen verder uit te werken en in te bedden. Ook komend jaar blijft dit een belangrijk thema.
- De convenantsmiddelen zijn volgens afspraak met de pMR ingezet op de inhuur van surveillanten bij de toetsweken.
- De IOP-middelen zijn ingezet voor extra huiswerkbegeleiding, weekend begeleiding, voorjaars- en herfstschool en extra inzet bij bepaalde vakken.
- ~~Inzet~~ EHK-middelen zijn ingezet voor extra begeleidingslessen, ondersteuning bij bepaalde vakken, extra toezicht in de school ter bevordering van het leerklimaat, inhuur derden als toezicht op klassen die online les kregen omdat de docent thuis zat. Inhuur ten behoeve van ontzorgen van docenten.
- Aanvullende examengelden derde tijdvak voor eindexamenleerlingen is ingezet voor extra examentrainingen voor examenleerlingen.
- Punt van aandacht in de school is de sociale cohesie. Er is onder het personeel behoefte aan meer verbinding omdat in de afgelopen jaren het samen gevoel wat is verdwenen. De brand heeft ervoor gezorgd dat de school voor langere periode op twee locaties onderwijs verzorgde waarbij het voor docenten lastig was om vanuit structuur samen te werken. Onderwijskundige ontwikkelingen zijn daardoor enigszins op de achtergrond geraakt. Begin 2020 is het nieuwe gebouw in gebruik genomen en stond men in de startblokken om samen als één school weer te bouwen aan het onderwijs. Vrijwel direct daarop brak de coronapandemie uit en volgde de lockdown. Sindsdien drukt corona een grote stempel op het dagelijks werk. Tegelijkertijd worden er zeker in dit laatste jaar vanuit de NPO-middelen allerlei kansen opgepakt om te werken aan het onderwijs en de sociale cohesie. Dat geeft voldoende vertrouwen in de toekomst.

- In december 2021 is door het College van Bestuur een geschil aanhangig gemaakt bij de Landelijke Geschillencommissie WMS. De PMR van het Fons Vitaelyceum heeft niet ingestemd met het voorgenomen besluit tot vaststelling van het formatieplan 2021-2022. Het CvB is niet-ontvankelijk verklaard in het verzoek omdat het buiten de geldende termijn is ingediend. Daarnaast heeft de Geschillencommissie geconstateerd dat er sprake is van een al genomen rechtsgeldig besluit, dus het verlenen van vervangende toestemming was niet nodig.

1.8.2. St. Ignatiusgymnasium.

- In het Jaarplan van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** staat een aantal verschillende zaken centraal. Allereerst is een start gemaakt met het schrijven van het nieuwe schoolplan dat ingaat met het schooljaar 2022-2023. Verder is de implementatie van de NPO-interventies een belangrijk onderwerp. Daarnaast maakt het MT van het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** werk van de interne communicatie die volgens het medewerkersonderzoek verbeterd kan worden. Een onderdeel daarvan is het bespreken van een andere organisatiestructuur. Ten slotte stond het organiseren van activiteiten in het kader van het 125-jarig lustrum hoog op de agenda.
- Het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** maakt werk van differentiatie en maatwerk. Daartoe is enige jaren geleden formatief werken als didactische aanpak ingevoerd. Door de coronapandemie is dat echter in de knel gekomen. We pakken die ontwikkeling dit jaar weer op door aandacht te besteden aan eigenaarschap op studiedagen. In dit kader is ook het invoeren van BYOD van belang. Veel leermiddelen hebben een digitale aanvulling waarin de ontwikkeling van leerlingen goed te volgen is door de docent en door de leerling zelf. Daartoe streven we ernaar dat elke leerling de beschikking heeft over een eigen digitaal device.
- De convenantsmiddelen zijn op meerdere vlakken ingezet. Naast de inhuur van extra menskracht, is er ook geld gereserveerd voor werkdrukverlichting bij het OOP door aanschaf van een andere inrichting van de aula. Verder zijn de verschillende secties in de gelegenheid gesteld aanvragen in te dienen die voor de sectie als werkdrukverlichting wordt beschouwd.
- Deze middelen zijn voornamelijk ingezet voor examentraining en inhuur van personeel dat de examenleerlingen kon ondersteunen.
- De Extra Handen aan de Klas middelen zijn ingezet voor extra surveillance, extra docent inzet en inzet van derden om klassen op te vangen van docenten die thuis zaten en online lesgaven.
- De aanvullende examengelden zijn ingezet op begeleiding van de examenleerlingen.
- Het schooljaar 2021-2022 heeft in de eerste vijf maanden naast de genoemde zakken helaas in teken gestaan van het verlies van twee gewaardeerde en geliefde collega's. Eind september overleed Ela Kowalczyk, docente wiskunde die al 15 jaar aan de school verbonden was. Haar overlijden werd aangekondigd voor de zomer toen duidelijk werd dat zij ernstig ziek was. Voor de herdenkingsdienst op school was -ondanks de beperkende corona-maatregelen- veel belangstelling en we hebben op warme wijze afscheid kunnen nemen. In december volgde een zo mogelijk nog grotere klap toen Marè Bresser, afdelingsleider klas 5/6 en lerares Nederlands volkomen onverwacht overleed. Haar verscheiden bracht een enorm verdriet teweeg in de school. Marè, die al 20 jaar aan het Ignatius verbonden was, was een belangrijke pijler voor de school. Ook hier was de belangstelling -ook van oud-leerlingen- groot om in gezamenlijkheid afscheid te nemen tijdens de afscheidsdienst op school. Beide overlijdens hebben het team wel weer dichter bij elkaar gebracht, na de jaren van corona waarin we ondanks onszelf wel van elkaar afgedreven waren. We blijven aandacht houden voor het zoeken naar hernieuwde verbinding met elkaar en met onze leerlingen.

1.8.3. St. Nicolaaslyceum.

- Uit het RI&E dat in het voorjaar 2021 is afgenomen bleek dat de werkdruk als ~~zeer~~ hoog wordt ervaren. In schooljaar 21-22 is er door HumanCapitalCare kwalitatief onderzoek uitgevoerd naar de beleefde werkdruk.
- In 2021 is verkend op welke wijze het St. Nicolaaslyceum een senior TTO-school kan worden. Met bijzondere aandacht voor de mogelijkheid en wenselijkheid om de organisatiestructuur te herzien waarin TTO een eigen positie krijgt.
- Naar aanleiding van het examenbesluit 2021 zijn de taken van de examencommissie herzien.
- De verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs is neergelegd bij de secties (op deze wijze gaan de secties zelf aan de slag met het analyseren en verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs).
- In 2021 is gestart met het traject data-gedreven beslissingen nemen. Via een Onderwijs Kwaliteitscommissie moeten medewerkers en MT beschikken over betrouwbare data over de leerling, de onderwijsinstelling, de lessen en de eindopbrengsten, gecorrigeerd voor de “instroom” en achterliggende factoren. Op deze wijze kunnen er beter beredeneerde en onderbouwde interventies worden toegepast.
- Er is in 2021 veel werk verzet met het in beeld brengen van (on)mogelijkheden op het gebied van blended learning. Er zijn best practices ontwikkeld gericht op het ontwikkelen van een nieuwe digitale didactiek. In schooljaar 2021-2022 is de school gestart met invoering van laptops in de klas in leerjaar 2 en 4. Na drie jaar beschikken alle leerlingen over een eigen laptop in de lessen.
- In 2021 gestart met het ontwikkelen van een leerlijn burgerschap en een leerlijn digitale geletterdheid.
- Voor het laatste jaar is de Amsterdamse teambeurs ingezet. Net als de voorgaande jaren hebben we de beurs ingezet voor de professionele leergemeenschappen (PLG's) voor bèta-onderwijs en groepsdynamica. Mede dankzij de inzet van deze financiële middelen is een kwalitatieve impuls gegeven aan beide onderwerpen.
- De convenantsmiddelen zijn (na afstemming met de PMR) ingezet op:
 - Extra investering in snellere laptops voor docenten
 - Uitbreiding van 10 (extra) taakuren voor alle docenten (verlaging werkdruk)
 - Bekostiging van de inzet van externe surveillanten tijdens toetsweken
 - Bekostiging van de inzet van een pedagogische conciërge
 - Bekostiging van de inzet van extra invallers voor opvang van klassen bij uitval.
- Er is maximaal gebruik gemaakt van de eerste ondersteuningsmaatregelen om de gevolgen van corona voor het onderwijs van de leerlingen op te vangen. Tweemaal is subsidie aangevraagd (Inhaal- en ondersteuningsprogramma) om leerlingen extra ondersteuning te bieden. Hiervoor is in het totaal een bedrag van € 270.000,- toegekend waarmee we de volgende zaken hebben gefinancierd:
 - Bijspijkerprogramma
 - (School)examentrainingen
 - Bijlesnetwerk
 - Lenteschool en zomerschool
- Ook binnen de regionale samenwerking is subsidie ontvangen om extra personele ondersteuning te kunnen financieren. In twee tranches is de school ongeveer € 150.000,- toegekend. Hiervan hebben we extra personele inzet kunnen realiseren, zoals bijlessen, externe surveillanten studenten als ‘Persoonlijk Assistent van de leraar’ (PAL).
- In 2021 is de herkansingsregeling voor het centraal examen verruimd. Hierdoor is de eerste zomervakantieweek ingezet voor het afronden van de laatste examens. Voor elk vak hebben enkele docenten hiervoor een beschikbaarheidsvergoeding ontvangen om de werkzaamheden uit te kunnen voeren. De overheid heeft hiervoor per docent €1300,- beschikbaar gesteld.
- Op 13 juni 2021 ontving het St. Nicolaaslyceum het trieste bericht dat twee van haar leerlingen door een noodlottig ongeluk om het leven zijn gekomen. Beide leerlingen hadden

net hun examens afgerond. Het St. Nicolaas Lyceum heeft, gelet op de impact van dit ongeval op de school, uitgebreide nazorg geboden aan medewerkers en leerlingen.

1.9. Toelatingsbeleid.

1.9.1. Toelating in de 1^e klas.

De scholen van de stichting hebben een open toelatingsbeleid. Iedere leerling met een geschikt advies van de basisschool kan zich inschrijven. Inschrijven gebeurt via de zogenaamde kernprocedure. Deze procedure is afgesproken met de Amsterdamse scholen die zijn aangesloten bij het OSVO. Deze procedure moet ervoor zorgen dat alle leerlingen een plek krijgen op een VO-school in Amsterdam, ook als de school van hun voorkeur geen ruimte meer heeft.

De drie scholen van SVOAZ hadden ook in 2021 meer aanmeldingen dan plaatsen. Niet iedere leerling kon daarom geplaatst worden op de school van eerste keuze.

De leerlingenaantallen zijn per 1 oktober 2021 zijn toegenomen met 13 leerlingen. Daarmee is er sprake van stabiliteit qua instroom van leerlingen op onze drie scholen.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Fons Vitae Lyceum	1.071	1.098	1.057	1.055	1.032	1.022	1.017
St. Ignatiusgymnasium	804	796	821	822	817	805	784
St. Nicolaaslyceum	1.205	1.198	1.215	1.205	1.207	1.187	1.205
Totaal	3.080	3.092	3.093	3.082	3.056	3.014	3.006

1.9.2. Toelating in bovenbouw (zij-instromers).

Leerlingen van een andere school kunnen - als er ruimte is - na hun eerste jaar worden toegelaten op één van onze scholen. Hiervoor wordt een wachtlijst gehanteerd. Voor deze toelating gelden de volgende voorrangsregels:

- Leerlingen van een andere school binnen de stichting;
- Leerlingen die verhuizen naar Amsterdam;
- Leerlingen die de school in de kernprocedure op 1 hadden, maar zijn uitgeloot;
- Broers of zussen van een leerling van de school;
- Overige leerlingen.

Op deze manier hebben de drie scholen in 2021 in de bovenbouw de volgende aantallen leerlingen kunnen plaatsen:

School	Aantal
St. Ignatiusgymnasium	0
St. Nicolaaslyceum	26
Fons Vitae Lyceum	2

1.9.3. Toelating op een hoger niveau.

De Amsterdamse Onderwijsagenda stelt zich ten doel de opstroom van leerlingen te bevorderen. Dit betreft ook leerlingen die na het behalen van het diploma een tweede diploma willen behalen (stapelaars). Binnen onze stichting is daarom in 2021 drempelloze

doorstroom gerealiseerd voor leerlingen die de overstap willen maken van de havo naar het vwo. Op deze manier zijn in 2021 de volgende aantallen leerlingen overgestapt:

School	Aantal
Fons Vitae-Lyceum (Havo -> VWO)	17
Fons Vitae-Lyceum (VMBO -> Havo)	2
St. Nicolaaslyceum (Havo -> VWO)	13
St. Nicolaaslyceum (VMBO -> Havo)	4

1.10. Ontwikkelingen.

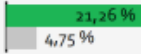
1.10.1. Onderwijsresultaten 2021

Het onderwijs ontwikkelt voortdurend. Grote ontwikkelingen op onze scholen worden de komende tijd niet verwacht, maar het CvB stuurt het onderwijs wel in een bepaalde richting. Zo wordt veel aandacht gegeven aan de eigen verantwoordelijkheid van de leerling en de ontwikkeling van de leerlingen tot zelfstandige, verantwoordelijke en sociaal betrokken jongvolwassenen.

In de verschillende schoolplannen wordt deze visie per school verder uitgewerkt. Onze scholen verschillen alle drie van cultuur en karakter, waardoor de onderwijsvisie steeds op accenten anders wordt uitgevoerd. Hieronder zijn de bevindingen van de Onderwijsinspectie over schooljaar 2021/2021 opgenomen. Als gevolg van de coronacrisis past de Inspectie van het Onderwijs de werkwijze rond de beoordeling van de onderwijsresultaten aan. De coronacrisis beïnvloedt deze resultaten, en dit ligt voor een deel buiten de invloedssfeer van besturen en scholen. Scholen worden daarom in het schooljaar 2021/2022 (gelijk aan vorige schooljaren) niet beoordeeld op de resultaten en er vindt geen publicatie plaats van de onderwijsresultatenoverzichten op de website van de Onderwijsinspectie.

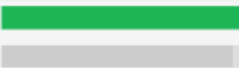
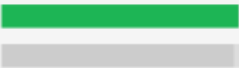
- **Onderwijspositie leerjaar 3 t.o.v. PO**

Wat is de onderwijspositie in leerjaar 3 t.o.v. het basisschooladvies (gebaseerd op de laatste drie schooljaren) voor de scholen binnen uw bestuur?

School en vergelijkingsgroep		Driejaarsgemiddelde	18-19	19-20	20-21
Fons Vitae Lyceum (havo / vwo)	02AN-000	 21,26 % 4,75 %	26,63 %	16,76 %	20,56 %
St Ignatiusgymnasium (vwo)	01ET-000	 -2,66 % 1,35 %	-1,94 %	-1,64 %	-4,41 %
St. Nicolaaslyceum (havo / vwo)	14SE-000	 -0,25 % 4,75 %	-11,06 %	3,49 %	7,46 %

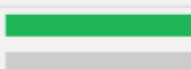
- **Onderbouwsnelheid.**

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

School		Onderbouwsnelheid (gemiddeld %)	18-19	19-20	20-21
Fons Vitae Lyceum	02AN-000	 98,23 % 94,24 %	98,14%	98,46%	98,09%
St Ignatiusgymnasium	01ET-000	 96,73 % 94,56 %	96,06%	98,28%	95,83%
St. Nicolaaslyceum	14SE-000	 97,80 % 93,97 %	98,15%	98,63%	96,66%

- **Bovenbouwsucces.**

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

School		Bovenbouwsucces (gemiddeld %)	18-19	19-20	20-21
havo					
Fons Vitae Lyceum	02AN-000	 73,64 % 78,61 %	63,40%	85,23%	72,44%
St. Nicolaaslyceum	14SE-000	 84,20 % 77,93 %	80,33%	89,05%	82,87%
vwo					
Fons Vitae Lyceum	02AN-000	 83,16 % 80,31 %	81,67%	88,49%	79,54%
St Ignatiusgymnasium	01ET-000	 93,35 % 80,83 %	92,16%	97,91%	89,82%
St. Nicolaaslyceum	14SE-000	 86,31 % 79,97 %	83,96%	89,65%	85,37%

In paragraaf 1.4.4 zijn de resultaten van de centrale examens weergegeven. Voor het examenjaar 2021 zijn de examenresultaten inclusief de zogenaamde ‘duimvakken’. Deze gegevens geven volgens de Onderwijsinspectie geen reëel beeld van de behaalde resultaten.

De wettelijke grondslag op het rapporteren op examenresultaten wordt opgepakt op het moment dat er weer bruikbare gegevens zijn.

1.10.2. Onderzoek, ontwikkeling en internationalisering

De maatschappij vraagt een continu bewegen van het onderwijs. Het CvB vindt het daarom belangrijk dat de medewerkers de mogelijkheid krijgen hierin mee te denken en de didactische ontwikkeling en het vakinhoudelijke aanpassingen mede vorm te geven, nu en in de toekomst.

Helaas vervielen alle buitenlandse reizen en uitwisselingen. Gelukkig kon er via het e-twinningprogramma van EUmind in ieder geval nog online worden samengewerkt met leerlingen in het buitenland. Leerlingen bleven ook actief deelnemen aan de programma's van Cambridge, Goethe en Delf en het TTO en International Stream programma op het St. Nicolaaslyceum.

1.11. Treasurybeleid

De stichting heeft een treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders de stichting haar investerings- en beleggingsbeleid heeft ingericht. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd, volgens de Regeling Beleggen lenen en derivaten OCW 2016. De tijdelijk overtollige middelen zijn risicomijdend weggezet op spaarrekeningen. De stichting heeft geen derivatenovereenkomsten of leningen uitstaan.

1.12. Belangrijkste aandachtspunten.

In de afgelopen twee schooljaren is de samenstelling van het CvB veranderd met de komst van een nieuwe rector/bestuurder voor het **ST. IGNATIUSGYMNASIUM** resp. het **FONS VITAE LYCEUM**. Dit schooljaar startte opnieuw met een nieuwe rector/bestuurder. Op 1 augustus trad de heer Peter de Zoete in dienst als rector/bestuurder van het **ST. NICOLAASLYCEUM**.

Dit Jaarverslag verschijnt in een periode waarin Covid 19 nog niet geheel verdwenen is. Desondanks pakken medewerkers en leerlingen op onze scholen de routines weer op. De inspanningen die door de medewerkers van de scholen, de leerlingen en hun ouders zijn geleverd hebben niet kunnen voorkomen dat de coronacrisis zijn sporen heeft nagelaten in het onderwijs. Aangezien dit ook een landelijk beeld is, heeft het kabinet in februari 2021 besloten om extra te investeren in het onderwijs met het Nationaal Programma Onderwijs. Het CvB heeft de verantwoordelijkheid om toe te zien op de voortgang, monitoring en evaluatie op de afzonderlijke scholen.

Het CvB is in samenspraak met de RvT en de medezeggenschap, gestart met het herijken van het Strategisch plan. In 1.2.2. is er aangegeven welke argumenten ten grondslag liggen aan deze herijking. Een nieuw strategisch plan moet het CvB, de RvT en gemeenschappelijke medezeggenschap inzicht en overzicht bieden in de strategische koers van de stichting voor de komende jaren. Daarnaast zullen in het plan, daar waar nodig en gewenst, de financiële mogelijkheden in beeld worden gebracht om uitvoering te kunnen geven aan mogelijke nieuwe opgaven. Jaarlijks gaat het CvB met de RvT in gesprek om te bespreken hoeveel middelen er moeten gereserveerd om de verschillende opgaven de komende jaren uit te kunnen voeren. Daarbij bewaakt het CvB de balans tussen reguliere en toekomstige investeringen.

Komende periode worden de nodige toekomstscenario's ontwikkeld om inhoud aan het strategisch plan te geven. Ook een nieuwe risicoanalyse (financiële stresstest inclusief) behoort

tot de in te zetten instrumenten. Medio 2022 wordt het strategisch plan ter bespreking aangeboden bij de RvT en de gemeenschappelijke medezeggenschap.

In 2022 wil het CvB op HR-gebied de noodzakelijke vooruitgang boeken: de beleidsmatige basis moet op orde komen. Dat vraagt een tijdelijke investering in externe deskundigheid die beschikbaar is om op stichtingsniveau het personeelsbeleid te ontwikkelen en te actualiseren. Tegelijkertijd wordt in 2022 nagedacht over de wijze waarop de HR-functie op de scholen goed kan worden georganiseerd. Zodat op de drie scholen dezelfde ondersteuning met dezelfde kwaliteit wordt geboden.

In 2022 gaat het CvB verder met het ontwikkelen van de administratief Onderwijsportaal voor medewerkers. Dat betekent dat, naar aanleiding van vraag (door het CvB) of aanbod (door ONS) processen voor ondersteuning van en informatieverschaffing aan medewerkers verder worden verbeterd. Zo is al de opdracht gegeven om in 2022 een onboarding module voor nieuwe medewerkers te implementeren.

Digitalisering blijft een bepalende ontwikkeling binnen de stichting. Zowel voor het onderwijs, voor de medewerkers als voor de bedrijfsvoering. Voor het komende jaar heeft het CvB de volgende bovenschoolse ICT-activiteiten geagendeerd:

- Nulmeting ICT: het is wenselijk om duidelijkheid te krijgen hoe de ICT-voorzieningen ervoor staan op de drie scholen en inzicht te krijgen welke stappen er voor welke school genomen moeten worden in de komende jaren. Op dit moment worden er op identieke onderwerpen op verschillende momenten verschillende besluiten genomen door de individuele scholen. Het ontwikkelen van een goed beeld is daarnaast van belang zodat financieel inzichtelijk wordt gemaakt waar er in de komende jaren investeringen nodig zijn.
- Digitaal toetsen: de (onderwijs)wereld wordt steeds digitaler, denk daarbij aan de groeiende opkomst van digitale werkboeken en communicatie-apps. Toetsen is een onderdeel van deze digitaliseringsslag. Toch worden veel toetsen in onze drie scholen nu nog afgenomen op papier. De afgelopen anderhalf jaar is (als gevolg van de coronacrisis) gebleken dat de vraag naar digitaal toetsen niet goed beantwoord kon worden. Het is dus van belang op dit vlak door te ontwikkelen. Daarbij is onze aanname dat het digitaal afnemen van toetsen een bijdrage kan leveren aan het afnemen van de werkdruk bij onze medewerkers. Het CvB wil een plan van aanpak opstellen waarin de verschillende keuzes met betrekking tot digitaal toetsen (instrumenten/ invoering/ structurele kosten) worden uitgewerkt. Digitaal nakijken, mits geanonimiseerd, zal ook leiden tot objectievere beoordelingen.
- Digitaal Portfolio: Het belang van een portfolio voor vervolgstudies of maatschappelijke carrière wordt steeds groter. Indachtig de visie van het CvB om onze leerlingen optimaal voor te bereiden op vervolgstudie en maatschappij, geeft het CvB de opdracht tot het schrijven van een plan van aanpak m.b.t. het invoeren van een digitaal portfolio.
- Telefonie MS-teams: plan van aanpak invoeren zakelijk bellen via MS-teams voor alle medewerkers op de drie scholen.

De kwaliteit van het bestuurlijk handelen en de bestuurlijke inrichting is randvoorwaardelijk voor het bieden van goed onderwijs op de drie scholen. In het strategisch plan zal dit onderwerp natuurlijk ook nadrukkelijk een plek krijgen. Dat zal ongetwijfeld ook effect hebben op de verschillende regelingen en protocollen. Komend kalenderjaar besteedt het CvB aandacht aan het actualiseren van (in ieder geval) de volgende regelingen op stichtingsniveau:

1. Beleid schorsen en verwijderen SVOAZ.

2. Medezeggenschapsstatuut GMR/ Medezeggenschapsreglement GMR.
3. Integriteitscode SVOAZ.
4. Taak en werkwijze interne en externe vertrouwenspersoon.
5. Klokkenluidersregeling.
6. Code goed gedrag.
7. Reglement CvB/ RvT.
8. Managementstatuut.

Onder andere vanwege, maar niet uitsluitend, door het digitaal werken en lesgeven, nemen ook de noodzaak en urgentie van cybersecurity toe. Het verhogen van de digitale weerbaarheid van stichting, medewerkers en leerlingen is een belangrijk aandachtspunt voor 2022. Hierbij ligt de focus op zowel technische als gedragscomponenten (bewustwording). In 2021 (oktober) is een steekproef uitgevoerd op stichtingsniveau door de Functionaris Gegevensbescherming. De aandachtspunten uit deze steekproef vormen de leidraad voor de in te zetten acties.

Het CvB realiseert zich dat de stichting niet op zichzelf staat, maar deel uitmaakt van een groter geheel in de stad Amsterdam. Het netwerk waarbinnen de stichting opereert wordt daarbij niet alleen groter, maar ook complexer. Dat vraagt een andere insteek van het CvB. We gaan per ambitie (op basis van de nieuwe strategische agenda) bepalen wie de meest relevantie stakeholders zijn en op welk niveau belangenbehartiging door SVOAZ het meest nodig is. De relatie met OSVO, VO-raad en het samenwerkingsverband blijven voor ons belangrijke pijlers.

Van verschillende kanten is aangegeven dat de huidige opzet en invulling van de P&C-cyclus verbeterd kan worden. Afgelopen jaar is met het opstellen van een financieel beleidsplan een eerste goede aanzet gegeven. In 2022 wil het CvB deze beweging verder doorzetten. Het CvB zet in op twee (samenhangende) sporen. Het eerste spoor richt zich op het door ontwikkelen en vernieuwen van de planning- en control documenten inclusief de begroting. Het tweede spoor heeft betrekking op het scherp vaststellen van bovenschoolse doelen/ ambities en het actief sturen op activiteiten die deze doelen realiseren. De beschikbare middelen zijn hiervoor kaderstellend. Dat betekent dat wij ook steeds de vraag stellen hoe voortgang en effecten inzichtelijk kunnen worden gemaakt en door het CvB kunnen worden verantwoord naar de RvT, gemeenschappelijke medezeggenschap en uiteindelijk de gehele organisatie.

2. Verslag raad van toezicht

2.1. Over de Raad van Toezicht.

Het interne toezicht op het CvB, is belegd bij de Raad van Toezicht.

2.1.1. Samenstelling.

De Raad van Toezicht bestond in 2021 uit de volgende leden:

Naam	Functie (op 1/12/2021)	Benoeming	Termijn	Uiterste datum aftreden
M.P. (Petra) Herkströter	Voorzitter Lid werkgeverscommissie	04-10-2016	2e	04-10-2024
J.K. (Jan-Karel) Koppen	Vicevoorzitter Lid Auditcommissie	01-04-2014	2e	01-04-2022
W. (Wieke) Geesink	Lid werkgeverscommissie Aanspreekpunt GMR	01-01-2022	1e	01-01-2029
W.A. (Wilmer) Smeenk	Lid Auditcommissie	01-01-2022	1e	01-01-2029
M.B.M. (Marco) Loos	Aanspreekpunt GMR Portefeuille kwaliteitsbeleid	01-01-2022	1e	01-01-2029

Een actueel overzicht van hoofd- en nevenfuncties is hieronder opgenomen:

Mw. W.J. Geesink	Ondernemer Penningmeester bestuur Soroptimisten Amsterdam Zuid/Amstelveen (onbezoldigd)
Mw. M.P. Herkströter	Ondernemer
Dhr. W.A. Smeenk	financieel directeur Penningmeester VTW Amsterdam (onbezoldigd). President of the International Commission for Economic Affairs, Ordo Fratrum Minorum, Rome (onbezoldigd).
Dhr. M.B.M. Loos	Hoogleraar Privaatrecht, in het bijzonder Europees Consumentenrecht, Universiteit van Amsterdam (bezoldigd). Bestuurslid International Association for Consumer Law (onbezoldigd). Lid Raad van Toezicht Consumentenbond (bezoldigd). Raadsheer - plaatsvervanger Gerechtshof 's-Hertogenbosch (bezoldigd). Lid bestuur Stichting toetsing verzekeraars (bezoldigd). Lid Raad van Advies Huurcommissie (bezoldigd). Lid adviesraad Journal of European Consumer and Market Law (onbezoldigd).

	Lid van de Commissie voor Consumentenaangelegenheden van de Sociaal-Economische Raad (onbezoldigd).
Dhr. K.W. Slump	Associate Partner bij EY binnen het onderdeel Strategy and Transactions, specialisatie M&A.

2.1.2. Honorering van de toezichthouder.

De jaarlijkse vergoeding voor leden van de Raad van Toezicht bedraagt €4.000,--(bruto) voor haar leden en €5.000,-- (bruto) voor de voorzitter. Deze bedragen zijn per januari 2019 vastgesteld. De Raad van Toezicht heeft zich hierbij laten leiden door de *Handreiking honorering toezichthouders 2017*, zoals opgesteld door de VTOL.

2.2. Verantwoording.

2.2.1 Code goed bestuur

In haar toezicht hanteert de Raad van Toezicht, evenals het CvB, de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019. 2021 kende voor geen van de leden van de Raad van Toezicht een situatie met een (potentieel) tegenstrijdig belang. In 2021 heeft de Raad van Toezicht een regeling nevenfuncties vastgesteld. Besloten is dat leden van de RvT en CvB schriftelijke toestemming van de Raad van Toezicht dienen te krijgen om een nevenfunctie uit te oefenen gedurende de duur van de benoeming bij de stichting.

2.2.1. Toezichtkader

De stichting kent een reglement voor de Raad van Toezicht. Dit reglement is door de Raad van Toezicht in juli 2019 gewijzigd en verder in lijn gebracht met de Code Goed Bestuur. In dit reglement zijn onder meer de verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht in diens toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol nader uitgewerkt. Dit reglement is gepubliceerd op de website van de stichting. In 2021 is door de Raad van Toezicht een toezichtvisie- en kader vastgesteld. De toezichtvisie- en toezichtkader is een beschrijving van het samenspel tussen CvB en Raad van Toezicht over de manier waarop de Raad van Toezicht zijn taken uitvoert.

De Raad van Toezicht oefent als intern toezichthoudend orgaan de volgende taken uit:

- Het toezicht op de algemene gang van zaken binnen de stichting en de onder de stichting vallende scholen.
- Het verlenen van goedkeuring aan de begroting, meerjarenbegroting en de jaarrekeningen.
- Het werkgeverschap van het CvB.
- Het beoordelen, onder meer op rechtmatigheid, van beleidsvoornemens, besluiten en resultaten zoals voorgesteld of gerapporteerd door het CvB.
- Het adviseren van het CvB.
- Het afleggen van verantwoording aan stakeholders.

2.2.2. Werkzaamheden in 2021

De Raad van Toezicht heeft in 2020 zesmaal vergaderd met het CvB (5x formeel, 1x informeel). Vergaderingen hebben ook dit jaar volgens corona-regels ofwel live of online plaatsgevonden. Hieronder een overzicht van de besproken onderwerpen (per vergadering):

11 februari 2021	• Zelfevaluatie CvB/ RvT.
------------------	---------------------------

	• Q4-2020. • Werving en selectie nieuw lid CvB. • Stand van zaken Covid-19. • Vaststellen WNT 2021.
27 mei 2021	• Jaarverslag en -rekening 2020/ accountantsverslag 2020. • Q1-2021. • Wet bestuur en toezicht rechtspersonen. • Vaststellen reglementen werkgeverscommissie en auditcommissie. • Verlenen ontslag mw. J. Rutten rector-bestuurder en benoemen dhr. P. de Zoete tot rector-bestuurder. • Voortgang Nationaal Programma Onderwijs. • Omzetting erfpacht in eigendom van het onroerend goed SVOAZ op verzoek Gemeente Amsterdam. • Vergaderschema 2021 - 2022
7 juli 2021	• Voordracht portefeuilleverdeling CvB per 1 augustus 2021. • Toezichtvisie, -kader Raad van Toezicht
13 oktober 2021	• Financieel beleidsplan 2022 - 2026. • Q2-2021. • Toezichtvisie, toezichtkader, informatieprotocol 2021. • Examenresultaten schooljaar 20/ 21. • Tevredenheidsonderzoeken 20/ 21. • Besteding NPO-middelen. • Voortgang strategisch plan. • Presentatie herziene onderzoekskaders in het voortgezet onderwijs.
16 december 2021	• Q3-2021. • Conceptbegroting 2022 en meerjarenbegroting 2023 t/m 2026 & Jaarplan 2021 SVOAZ. • Besteding NPO-middelen. • Voortgang strategisch plan. • Bestuurderscao. • Vaststellen WNT 2022.

Onderlinge vergaderingen

Voorafgaand aan iedere vergadering met het CvB heeft de Raad van Toezicht een voorvergadering gehouden om zich voor te bereiden op de gezamenlijke vergadering.

Visie op toezichthouden

De Raad van Toezicht heeft in oktober 2021 zijn toezichtvisie en toezichtkader afgerond. Het formuleren hiervan komt voort uit de zelfevaluatie en onderlinge gesprekken in 2019 en 2020. De Raad is gestart met het opstellen van een visie en het benoemen van het kader waarmee het toezicht gedefinieerd kan worden. Uit visie en kader volgen een heldere jaarkalender en een informatieprotocol, waarmee de wijze van toezichthouden een duidelijk jaaroverzicht kent.

Werven nieuwe leden van de Raad van Toezicht

De Raad is eind 2021 volgens de reglementen (uitgevoerd door een benoemingsadviescommissie) gestart met het werven van één nieuw lid voor de Raad. In de februarivergadering van 2022 is de heer Kees Slump benoemd tot nieuw lid van de Raad van Toezicht (per 1 april 2022). Dit omdat de heer de heer Jan Karel Koppen op 1 april 2022 statutair aftreedt.

Schoolbezoeken

In 2021 hebben de schoolbezoeken door de Raad van Toezicht wederom niet plaatsgevonden. Dit als gevolg van de coronamaatregelen.

Financiële beleid

Het financiële beleid van de stichting wordt (voor)besproken binnen de auditcommissie, bestaande uit twee leden van de Raad van Toezicht: de heer Wilmer Smeenck en de heer Jan Karel Koppen.

In principe vergadert de commissie minimaal 2 keer met de portefeuillehouder financiën en controller (één keer over de jaarcijfers en één keer over de begroting). In 2021 heeft de auditcommissie ook vergaderd over het financiële beleidsplan en over de diverse kwartaalrapportages. Bij de overleggen zijn in principe het CvB en de controller aanwezig.

De auditcommissie is in 2021 vijfmaal bijeengeweeest.

Datum	Onderwerpen
8 januari 2021	• Afrekening brand Fons Vitae.
18 februari 2021	• Kennismaking met nieuwe controller. • Procedure jaarrekening/ jaarverslag komende periode; • Reserves en voorzieningen SVOAZ
22 april 2021	• Proces bestuursverslag SVOAZ • Proces financieel Jaarverslag SVOAZ • Q1-2021
11 mei 2021 (inclusief voorzitter)	• Proces bestuursverslag SVOAZ • Proces financieel Jaarverslag SVOAZ
25 mei 2021	• Bestuursverslag SVOAZ • Financieel Jaarverslag SVOAZ
10 september 2021	• Financieel Beleidsplan SVOAZ • Q2-2021 • Schatkistbankieren • Aanbesteding accountant • Proces Jaarrekening • Afwikkeling brand Fons Vitae
7 december 2021	• Q3-2021 • Begroting 2022/ Meerjarenbegroting 2023 - 2026. • Jaarplan CvB 2022 • Werving/ selectie nieuwe accountant

Tijdens de vergadering van 25 mei 2021 heeft de Raad van Toezicht, na positief advies van de auditcommissie, het bestuursverslag en de jaarrekening 2020 goedgekeurd. De jaarrekening is gecontroleerd en goedgekeurd door Van Ree accountants, sinds 2014 de externe accountant. De accountant heeft enkele adviezen gegeven:

- Opstellen van een spendanalyse en aanbestedingskalender.
- Registratie en centraliseren van de transitievergoedingen.
- Onderhoudsplannen herberekenen.
- Registratie levensfasebewust personeelsbeleid verbeteren.
- Dossiers langdurig zieken en ex-medewerkers die een WGA-uitkering bijhouden en gericht inzetten casemanagement.
- Dossiers WW-uitkeringen bijhouden en gericht inzetten begeleiding van werk naar werk.
- Interne kennis met betrekking tot de leerlingadministratie te versterken en eventueel bovenscholen een functionaris met de coördinatie hiervan te belasten

Het CvB pakt deze adviezen op en rapporteert hierover via de Q-rapportages.

Contacten met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad

Sinds 1 januari 2017 is het, op grond van de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen, verplicht om tweemaal per jaar overleg tussen de Raad van Toezicht en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad te hebben.

Dit overleg heeft in 2021 eenmaal plaatsgevonden met een afvaardiging van de Raad van Toezicht (13 april 2021) en eenmaal met de volledige Raad van Toezicht (17 november 2021).

Binnen de Raad van Toezicht is altijd één van de leden benoemd op voordracht van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. In 2021 was dat de heer Marco Loos.

Werkgeverstaken

De Raad van Toezicht heeft in 2021 een werkgeverscommissie ingesteld. Deze commissie is belast met:

1. Het bezoldigingsbeleid van het CvB.
2. Het opstellen van een verslag t.b.v. de Raad van Toezicht over de wijze waarop het bezoldigingsbeleid ten aanzien van het CvB in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht.
3. Voorbereiden van eventuele wijzigingen in het bezoldigingsbeleid.
4. Het opstellen van selectiecriteria en de benoemingsprocedures voor leden van het CvB.
5. Het periodiek beoordelen van het functioneren van de leden van het CvB en hierover verslag uitbrengen aan de Raad van Toezicht.
6. Het voorbereiden van de jaarlijkse zelfevaluatie over het functioneren van de Raad van Toezicht.
7. Het doen van voorstellen voor benoeming en ontslag van leden van het CvB en voor schorsing van leden van het CvB.
8. Het toezicht op het beleid van het CvB over selectiecriteria en benoemingsprocedures voor plv. Rectoren.

De werkgeverscommissie is in 2021 tweemaal bijeengewees.

Datum	Onderwerpen
15 september 2021	• Terugblik gesprekkencyclus CVB 2020/2021 (evaluatief). • Q2-2021. • Cao-bestuurders.
8 december 2021	• Q3-2021. • Begroting 2022/ Meerjarenbegroting 2023 - 2026. • Jaarplan CvB 2022. • Gesprekkencyclus 2021/ 2022. • Bestuurderscao.

Het bezoldigingsbeleid van het CvB

Bij de invoering van de Wet Normering Topinkomens (2013) is het initiatief genomen om een bestuurderscao VO af te sluiten. Deze CAO is de afgelopen jaren afgesloten door de intern toezichthouders (de RvT) verenigd in de Vereniging van Toezichthouders (VTOI, werkgeversvereniging). De RvT SVOAZ is lid van de VTOI. De RvT is op grond van het lidmaatschap verplicht om de bestuurderscao aan het CvB aan te bieden. De RvT is voornemens om ieder lid van het CvB een voorstel voor te leggen om een overgang te maken naar de bestuurderscao. De RvT hanteert hiervoor een overgangstermijn tot en met 1 augustus 2022. Het bezoldigingsbeleid CvB is niet veranderd in 2021.

Het opstellen van selectiecriteria en de benoemingsprocedures voor leden van het CvB.

Op 29 januari 2021 kondigt mevrouw Joséphine Rutten aan dat zij op 31 juli 2021 afscheid neemt als rector-bestuurder van het St. Nicolaaslyceum. In de periode februari tot april 2021 is door de RvT, CvB, GMR/ MR een intensief proces doorlopen om een nieuwe rector-bestuurder voor het St. Nicolaaslyceum te werven. In de vergadering van 13 april 2021 heeft de RvT, op advies van de benoemingsadviescommissie, de heer Peter de Zoete met ingang van 1 augustus 2021 benoemd tot rector-bestuurder van het St. Nicolaaslyceum.

Het periodiek beoordelen van het functioneren van de leden van het CvB en hierover verslag uitbrengen aan de Raad van Toezicht.

De gesprekscyclus rector-bestuurder van de SVOAZ vindt elk jaar plaats en bestaat uit minimaal twee gesprekken: één functioneringsgesprek en één beoordelingsgesprek. In mei/ juni 2021 zijn twee beoordelingsgesprekken gevoerd. In oktober 2021 zijn de functioneringsgesprekken met de drie leden van het CvB gevoerd. Daarmee zijn de leden van het CvB ook in 2021 overeenkomstig de regeling functioneren en beoordelen rectoren-bestuurder beoordeeld.

2.3. Zelfevaluatie

Ieder jaar evalueert de Raad van Toezicht zijn functioneren. De RvT heeft in januari 2021 een zelfevaluatie uitgevoerd.

2.4 Woord van dank

Namens de Raad van Toezicht wil ik het CvB, docenten, medewerkers en leden van de GMR bedanken voor de open sfeer en de kritische houding waarbij we steeds met behoud van een prettige communicatie hebben samengewerkt.

Mw. M.P. Herkströter
Voorzitter Raad van Toezicht

3. Financieel verslag

3.1. Algemeen

Ook in het jaar 2021 zijn de effecten van de coronacrisis in financieel opzicht groot. Met name de ontvangst van gelden in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) heeft grote impact. In 2021 hebben de scholen hiervoor in totaal ca. 2,17 miljoen euro ontvangen. De NPO-gelden mogen in meerdere jaren uitgegeven worden. De scholen hebben daarvoor plannen en begrotingen opgesteld. Elders in dit bestuursverslag wordt verantwoording afgelegd over hetgeen in 2021 is besteed. Slechts een deel van de in 2021 ontvangen NPO-gelden kon ook daadwerkelijk besteed worden, een bedrag van ruim 1,26 miljoen euro bleef onbested. De NPO-gelden werden pas in de zomer van 2021 beschikt en het geld werd in november 2021 ontvangen. De niet besteden gelden zijn ultimo 2021 ondergebracht in een bestemmingsfonds NPO en zal komende jaren besteed worden.

Met name als gevolg hiervan is het jaar 2021 afgesloten met een positief exploitatieresultaat en wel van ruim 1,4 miljoen euro. In dit resultaat is naast het niet-bestede bedrag aan NPO-gelden (1,26 miljoen euro) ook de ontvangst van 33.000 euro van de Vrienden van Fons Vitae verwerkt. Dat bedrag heeft echter een specifieke bestemming en wordt dan ook in een apart bestemmingsfonds ten behoeve van Fons Vitae ondergebracht. Het resultaat was positiever geweest als niet opnieuw een eenmalige extra dotatie aan de voorziening Duurzame inzetbaarheid gedaan moest worden tot een totaalbedrag van ruim 437.400 euro, zie ook hieronder. Als deze drie hierboven vermelde eenmalige lasten en baten buiten beschouwing worden gelaten, komt het resultaat 2021 uit op 553.655 positief.

De stichting is financieel gezond. In 2021 heeft SVOAZ het financieel beleidsplan 2022-2026 vastgesteld met kengetallen onder meer op het gebied van solvabiliteit, liquiditeit en weerstandsvermogen.

Ultimo 2021 bedroeg de solvabiliteit II (dat is dat deel van het balanstotaal dat door het eigen vermogen plus de voorzieningen wordt gevormd) 76%, SVOAZ houdt op grond van het eigen financieel beleid een ondergrens van 70% aan. De liquiditeit bedroeg 3,95 tegenover een door SVOAZ gehanteerde ondergrens van 1,5 Het weerstandsvermogen komt op 13,51% uit, dit is boven de door SVOAZ gehanteerde ondergrens van 10%.

Daarnaast moet rekening gehouden worden met een nieuwe signaleringswaarde van de Inspectie op het aan te houden bedrag aan publiek eigen vermogen. Op basis van de gegevens over 2021 komt de berekening van de Onderwijsinspectie op een verhouding werkelijk: normatief publiek eigen vermogen uit op 1,73. ~~Een getal boven de 1 duidt mogelijk op bovenmatig eigen vermogen.~~ Het normatief publiek eigen vermogen van SVOAZ bedraagt 3.859.888 euro per 31 december 2021. Het werkelijk eigen publiek vermogen is 2.822.721 euro hoger, dat is 9,1% van de totale baten.

Wanneer gekeken wordt naar de meerjarenbegroting (zie de continuïteitsparagraaf), dan nemen alle waardes af. Dit geeft het bestuur aanleiding in 2022 nadere (verdiepende) analyses te maken. Bij de totstandkoming van de meerjarenbegroting 2023-2027 zal blijken of de nu berekende trend bestendig lijkt en of en zo ja in welke mate dit leidt tot aanpassingen.

3.2. Financiële positie op balansdatum

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2021. Een balans vormt een momentopname van bezit, schuld en eigen vermogen van een organisatie. Het overzicht betreft de financiële situatie op 31 december 2021 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

	Activa	31-12-2021	31-12-2020		Passiva	31-12-2021	31-12-2020
	Materiële vaste activa	2.668.160	3.101.070		Eigen vermogen	6.825.173	5.410.068
	Financiële vaste activa	17.507	22.467		Voorzieningen	5.174.527	4.417.451
	Vorderingen	388.672	1.385.638		Langlopende schulden	480.878	576.290
	Liquide middelen	12.723.189	9.170.442		Kortlopende schulden	3.316.950	3.275.808
	totale activa	15.797.528	13.679.617			15.797.528	13.679.617

3.2.1. Activa

3.2.1.1. Materiële vaste activa

De waarde van deze bezittingen is in 2021 afgenomen. In 2020 was er nog sprake van een grote investering als gevolg van de vernieuwbouw van Fons Vitae, van dergelijke majeure investeringen is sindsdien geen sprake meer geweest. Per saldo overtroffen de afschrijvingen de investeringen.

3.2.1.2. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen waarborgsommen voor het gebruik van laptops, tablets e.d. door leerlingen.

3.2.1.3. Vorderingen

De omvang van de vorderingen is in 2021 aanmerkelijk afgenomen. In 2020 was er nog sprake van een grote vordering op de gemeente, voornamelijk bestaande uit te vorderen huisvestingsinvesteringen. Deze oude bedragen zijn in 2021 ontvangen.

3.2.1.4. Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is aanmerkelijk toegenomen. Dit wordt veroorzaakt door de in 2021 ontvangen extra incidentele subsidie vanuit het Ministerie van OCW, met name ten behoeve van het NPO (een kleine 2,8 miljoen euro), welke gelden slechts voor een klein deel in 2021 konden worden uitgegeven. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de omvang van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

3.2.2. Passiva

3.2.2.1. Eigen vermogen

Het positieve resultaat van 2021 uitkomende op 1.415.105 euro is als volgt verwerkt:

- 1.265.851 euro ten gunste gebracht van een nieuw bestemmingsfonds publiek-NPO, zie ook hieronder.
- 33.000 euro ten gunste van een nieuw bestemmingsfonds privaat ten behoeve van Fons Vitae
- 45.797 euro ten laste van de bestemmingsreserve convenantsgelden, zie ook hieronder
- 162.052 euro ten gunste van de algemene reserve publiek

3.2.2.2 Bestemmingsfonds NPO (publiek)

In 2021 is 2.170.030 euro van het Rijk ontvangen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Gezien het late moment in het jaar waarop deze beschikbaarstelling bekend werd, kon slechts een deel (904.179 euro) ook feitelijk in 2021 besteed worden. Het niet bestede gedeelte (1.265.851) is ten gunste gebracht van een ultimo 2021 nieuwgevormd bestemmingsfonds NPO. Dit geld zal de komende jaren besteed worden.

3.2.2.3. Bestemmingsreserve convenantsgelden (publiek)

Voor de eind 2019 van het rijk ontvangen €477.120 aan convenantsgelden is in 2019 een bestemmingsreserve gevormd. De bestedingen vinden per school plaats in 2020 en 2021 met een uitloop naar de jaren daarna. Ultimo 2020 bedroeg deze reserve 421.000 euro. In 2021. In 2021 is een bedrag van (afgerond) 45.800 euro uitgegeven, de bestemmingsreserve bedraagt ultimo 2021 dan ook 375.200 euro.

3.2.2.4. Bestemmingsreserve personeel (publiek)

De bestemmingsreserve personeel bedroeg ultimo 2020 440.000 euro. In ~~dat jaar~~ 2020 was een bedrag van 770.000 euro aan deze reserve onttrokken, zijnde de niet begrote extra dotatie voorziening Langdurig zieken. Ultimo 2021 is deze bestemmingsreserve volgens het financieel beleidsplan naar de algemene reserve omgezet.

3.2.2.5. Algemene reserve (privaat)

Deze is in het verleden ontstaan en wordt ingezet om extra buitenschoolse activiteiten voor alle leerlingen van het Fons Vitae Lyceum mogelijk (te blijven) maken. In 2020 zijn er geen bedragen toegevoegd of onttrokken aan de reserve. Deze bedraagt per 31 december ~~2020~~ 2021 ~~onveranderd~~ (afgerond) 110.000 euro.

3.2.2.6. Voorzieningen

De stichting beschikt over vijf voorzieningen, waarvan één materiële voor Groot onderhoud en vier verplichte personele voorzieningen. Te weten: de jubileumvoorziening, de voorziening duurzame inzetbaarheid, de voorziening langdurig zieken/WGA en een voorziening personeel overig voor WW-verplichtingen.

3.2.2.7. Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van toekomstige gratificaties bij ambtsjubilea. In 2021 is meer gedoteerd dan onttrokken, als gevolg waarvan de voorziening is toegenomen ten opzichte van 2020.

3.2.2.8. Duurzame inzetbaarheid

In het kader van cao-bepalingen over levensfasebewust personeelsbeleid hebben werknemers recht op een budget van klokuren om in te zetten voor duurzame inzetbaarheid. Die uren kunnen ze onder meer sparen en na verloop van tijd in een periode opnemen. De voorziening is nodig om de kosten te dekken bij het opnemen van die gespaarde uren. In het overleg met de accountant over de jaarrekening 2021 is besproken dat de berekeningswijze van deze voorziening meer dan voorheen gebaseerd moet zijn op de feitelijke loonkosten van de betrokken medewerkers en minder op een genormeerd bedrag. Ultimo 2021 is deze herberekening voor alle in de voorziening opgenomen uren gemaakt inclusief die over 2021 toe te voegen uren. Dit leidt tot een aanzienlijk hogere dotatie aan de voorziening dan voorzien en de voorziening is dan ook aanzienlijk in omvang toegenomen. Vanaf 2022 zullen de mutaties, net als bij de andere voorzieningen, zich beperken tot onttrekkingen (opgenomen uren) en dotaties als gevolg van gespaarde uren.

3.2.2.8. Overige personele voorzieningen (WW)

De voorziening Personeel Algemeen is bedoeld ter dekking van WW- uitkeringen. WW-uitkeringen worden voor 25% bij de (laatste) voormalige werkgever verhaald, de overige 75% worden over alle VO-scholen omgeslagen en via het UWV verhaald. Per saldo is in 2021 aan deze algemene voorziening meer gedoteerd dan onttrokken.

3.2.2.10. Langdurig zieken inclusief WGA

Deze voorziening wordt gevormd voor de kosten verband houdende met langdurig zieken. Het gaat daarbij zowel om langdurig zieken in dienst als om eventuele uitkeringskosten van langdurig ziek voormalig personeel die arbeidsongeschikt uit dienst zijn gegaan. Deze verplichting geldt tot maximaal 12 jaar na de eerste ziekte dag van de werknemer. In 2020 is de dotatie aan deze voorziening sterk verhoogd en op peil gebracht. Jaarlijks beoordeeld te worden of er medewerkers naar verwachting in een WGA-uitkering instromen en of er wellicht oud-medewerkers zijn die uitgestroomd zijn. Op basis hiervan wordt berekend wat eventueel aan de voorziening moet worden gedoteerd en of er sprake kan zijn van vrijval vanuit de voorziening. Ultimo 2021 heeft dit geleid tot een beperkte dotatie.

3.2.2.11. Groot Onderhoud

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van periodiek planmatig onderhoud. Voor Fons Vitae is bij de oplevering van de nieuwbouw een nieuw meerjaren onderhoudsplan (MJOP) opgesteld. In 2021 is voor ieder van de twee andere scholen een nieuw MJOP opgesteld. Tot voor kort werd gewerkt met een voorziening groot onderhoud waarin de uitgaven voor de verschillende elementen van groot onderhoud, op basis van de MJOP, bij elkaar op worden geteld en vervolgens worden gemiddeld over het aantal jaren die de MJOP bestrijkt. Feitelijk betekent dit dat het groot onderhoud van de ene onderhoudscomponent mede wordt gefinancierd door de opgebouwde voorziening van een ander onderhoudscomponent. Het gevolg hiervan is dat de voorziening relatief beperkt kan blijven. Deze werkwijze is, tot op heden, geaccepteerd gebruik en wordt door het overgrote deel van de VO-instellingen toegepast. Inmiddels is geconstateerd dat deze interpretatie van de regelgeving onjuist is. De striktere interpretatie, die binnenkort de norm wordt, gaat ervan uit dat voor elk component afzonderlijk een voorziening wordt gevormd. Daarmee is in de nieuwe MJOP rekening gehouden. Daarnaast dient de MJOP, als onderbouwing voor de diverse componenten, 40 jaren te beslaan zodat alle componenten ook daadwerkelijk minimaal één keer in de voorziening zijn opgenomen. Als gevolg van deze twee striktere toepassingen zal de voorziening naar boven herzien moeten worden.

De nieuwe MJOP is al op basis van de nieuwe componentenmethode opgesteld. Landelijk wordt echter nog steeds overlegd over de precieze berekeningswijze. Totdat daarover duidelijkheid is gegeven, is er sprake van een overgangssituatie, waarin nog volgens de oude

systematiek kan worden gewerkt. De verwachting is dat lopende het jaar 2022 deze duidelijkheid ontstaat. Tot die tijd houdt de stichting vast aan de overgangsregeling. Veiligheidshalve is echter wel ingaande het boekjaar 2021 de dotatie Groot onderhoud voor iedere school op 250.000 euro per jaar gesteld, dit is ook in de meerjarenbegroting verwerkt.

3.2.2.12. Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen voornamelijk de vooruit ontvangen investeringssubsidies. In 2021 is daarop ca. 85.500 euro vrijgevallen.

3.2.2.13. Kortlopende schulden en overlopende passiva

Deze post is ten opzichte van 2020 met ruim 41.142 euro toegenomen. De meeste onder deze post vallende bedragen hebben te maken met voor het hele schooljaar 2021-2022 ontvangen ouderbijdragen, die dus voor 7/12^e betrekking hebben op het boekjaar 2022, op ontvangen en nog te besteden specifieke subsidies en in januari 2022 te betalen loonheffing en premies en ook nog te realiseren uitkeringen.

3.3. Analyse resultaat

De exploitatie van baten en lasten van SVOAZ over boekjaar 2021 sluit met een positief resultaat van ca. 1,4 miljoen euro, terwijl negatief resultaat van ca. 300.000 euro was begroot. Dit positieve verschil van ruim 1,7 miljoen euro is vooral veroorzaakt door de in 2021 ontvangen en niet bestede NPO-gelden en subsidie EHK (extra hulp voor de klas) en een bedrag van 33.000 euro van de stichting Vrienden van het Fons Vitae, welk bedrag bestemd blijft voor het Fons Vitae.

Daartegenover staat een hogere eenmalige dotatie aan de voorziening duurzame inzetbaarheid en hogere dotaties voorziening Groot onderhoud (zie par. 3.2 voor de toelichting hierop).

Onderstaande tabel toont de realisatie van de exploitatie 2021 jaar versus realisatie voorgaand jaar, en ook de realisatie 2021 vergeleken met de begroting.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Vershil	%	Realisatie 2020	Vershil	%
x € 1.000							
Baten							
Rijksbijdragen	€ 29.050	25.702	€ 3.348	13%	€ 25.558	€ 3.492	14%
Overige overheidsbijdr.	€ 649	366	€ 283	77%	€ 316	€ 333	105%
Overige baten	€ 1.067	977	€ 90	9%	€ 1.178	€ -111	-9%
Totale baten	€ 30.766	€ 27.045	€ 3.721	14%	€ 27.052	€ 3.714	14%
Lasten							
Personeelslasten	€ 23.327	€ 21.801	€ 1.526	7%	€ 22.042	€ 1.285	6%
Afschrijvingslasten	€ 498	€ 534	€ -36	-7%	€ 545	€ -47	-9%
Huisvestingslasten	€ 1.963	€ 1.949	€ 14	1%	€ 1.805	€ 158	9%
Overige lasten	€ 3.520	€ 3.042	€ 478	16%	€ 2.944	€ 576	20%
Totale lasten	€ 29.308	€ 27.326	€ 1.982	7%	€ 27.336	€ 1.972	7%
Saldo baten en lasten	€ 1.458	€ -281	€ 1.739	-619%	€ -284	€ 1.742	-613%
Fin. Baten en lasten	€ -43	-48	€ 5	-10%	€ -7	€ -36	514%
Totaal resultaat	€ 1.415	€ -329	€ 1.744	-530%	€ -291	€ 1.706	-586%

Diezelfde oorzaken verklaren in hoge mate ook het verschil tussen het resultaat 2021 ten opzichte van het resultaat 2020.

De inkomsten van de stichting kwamen voor 94,4% (2020 94,5%) van de rijksoverheid. De overige overheidsbijdragen namen eveneens aanzienlijk toe, dit betreft de subsidie EHK.

De overige baten betreffen voornamelijk ouder- en leerlingbijdragen, detacheringen en huur en medegebruik.

De personele lasten bedragen in 2021 79,6% van de lasten en 75,8% van de baten, terwijl die in 2020 81% van de baten en 80% van de lasten waren. Het jaar 2021 is echter vertekend door de grote incidentele baten. Zowel in 2020 als in 2021 waren er daarentegen ook hogere incidentele lasten in de vorm van (extra) dotaties aan personele voorzieningen. Ook de kosten voor inhuur namen toe.

De toename van de huisvestingslasten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door ophoging van de dotatie Groot onderhoud, zie paragraaf 3.2.

De toename van de overige lasten is de resultante van verschillende meer- en minderuitgaven. De belangrijkste zijn.

3.3.1. Toelichting op de staat van baten en lasten

De belangrijkste afwijkingen van de realisatie 2021 ten opzichte van de begroting 2021 lichten we hieronder toe.

3.3.2. Rijksbijdragen OCenW

In de begroting voor 2021 kon geen rekening gehouden worden met de in dat jaar door de rijksoverheid incidenteel beschikbaar gestelde gelden voor NPO en in het kader van de Regeling aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim VO. In totaal gaat het om ruim 2,5 miljoen aan meerbaten die niet begroot waren. Daar tegenover staat dat de bekostiging prestatiebox wel begroot was, maar deze subsidie is ingaande 2021 opgeheven, een mindere bate dan begroot van ca. 1 miljoen euro. Voor het eindexamen is in verband met de coronapandemie een kleine 250.000 euro ontvangen, hetgeen niet begroot was.

Daarnaast is op overige subsidies vanuit OCW uiteindelijk ruim 400.000 euro meer ontvangen dan begroot en zijn ook de ontvangsten vanuit het samenwerkingsverband ruim 130.000 euro hoger dan begroot.

3.3.3. Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen nemen toe als gevolg van de niet-begrote subsidie EHK en een van de gemeente Amsterdam ontvangen en niet begrote projectsubsidie. Daartegenover staat dat in de begroting de onroerend zaakbelasting (OZB) zowel in de lasten als in de baten was opgenomen. In de realisatie is dit niet als zodanig geboekt, maar lopen de baten en de lasten OZB via de balans. Hierdoor ontstaat een verschil ten opzichte van de begroting zowel aan de lasten- als batenkant. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Per saldo nemen de overige overheidsbijdragen met een kleine 275.000 euro toe.

3.3.4. Overige baten

De overige baten nemen beperkt toe ten opzichte van de begroting. De belangrijkste verschillen betreffen meer ontvangen vergoedingen voor huur en medegebruik, meer ontvangsten ten behoeve van projecten dan begroot en een niet begrote vergoeding opleidingsschool die is ontvangen.

3.3.5. Personele lasten

x € 1.000	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil	%	Realisatie 2020	Verschil	%
Lonen en salaris (incl. derden)	€ 22.366	€ 21.211	€ 1.155	5%	€ 20.848	€ 1.518	7%
Dotatie voorzieningen	€ 464	€ 94	€ 370	394%	€ 708	€ -244	-34%
Eigen risico WGA	€ 60	€ 199	€ -139	-70%	€ 199	€ -139	-70%
Nascholing	€ 163	€ 168	€ -5	-3%	€ 181	€ -18	-10%
BGZ	€ 75	€ 40	€ 35	88%	€ 55	€ 20	36%
Werving personeel	€ 49	€ 29	€ 20	69%	€ 76	€ -27	-36%
Overige pers. lasten	€ 150	€ 60	€ 90	150%	€ -25	€ 175	-700%
Totale pers. lasten	€ 23.327	€ 21.801	€ 1.526	7%	€ 22.042	€ 1.285	6%

De lonen en salarissen komen hoger uit als gevolg van CAO-effecten en doorstroming binnen de salarisschalen. Daarnaast is er beperkte formatieve inzet gezet ten behoeve van de NPO. De incidentele additionele dotatie aan de voorziening Duurzame inzetbaarheid en ook de reguliere additionele dotatie aan de voorziening Langdurig zieken zijn verantwoordelijk voor de hogere dotatie dan begroot aan de voorzieningen.

Ten aanzien van de WGA is het verschil met de realisatie 2020 en met de begroting 2021 dat alleen de daadwerkelijke verzekeringskosten 2021 op deze post zijn geboekt en de uitkeringen ten laste van de voorziening Langdurig zieken, waarvan WGA-onderdeel uitmaakt, zijn gebracht. De post overige personele lasten tenslotte wijkt in negatieve zin af van de begroting door voorzichtigheidshalve een vordering op het UWV voor vergoeding transitievergoeding af te boeken, een terugbetaling aan Nuffic en een correctie op de op de balans van 2020 opgevoerde vakantie-uitkering.

3.3.6. Afschrijvingen

x € 1.000	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil	%	Realisatie 2020	Verschil	%
Gebouwen	€ 61	€ 61	€ -	0%	€ 70	€ -9	-13%
Leermiddelen	€ 4	€ 4	€ -	0%	€ 7	€ -3	-43%
ICT	€ 276	€ 289	€ -13	-4%	€ 321	€ -45	-14%
Meubilair	€ 115	€ 140	€ -25	-18%	€ 133	€ -18	-14%
Apparatuur e.d.	€ 42	€ 40	€ 2	5%	€ 14	€ 28	200%
Totale afschrijvingslasten	€ 498	€ 534	€ -36	-7%	€ 545	€ -47	-9%

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. In 2021 is er relatief weinig aan investeringsuitgaven gedaan.

3.3.7. Huisvestingslasten

x € 1.000	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil	%	Realisatie 2020	Verschil	%
Huur en medegebruik	€ 98	€ 122	€ -24	-20%	€ 48	€ 50	104%
Dotatie onderh. voorziening	€ 750	€ 620	€ 130	21%	€ 545	€ 205	38%
Onderhoud	€ 244	€ 336	€ -92	-27%	€ 309	€ -65	-21%
Schoonmaak	€ 449	€ 443	€ 6	1%	€ 455	€ -6	-1%
Energie	€ 296	€ 246	€ 50	20%	€ 278	€ 18	6%
Heffingen en ov. HV lasten	€ 126	€ 182	€ -56	-31%	€ 170	€ -44	-26%
Totale HV lasten	€ 1.963	€ 1.949	€ 14	1%	€ 1.805	€ 158	9%

De erfpachtkosten waren in 2020 opgenomen onder Overige huisvestingslasten, dat betreft een bedrag van in 2020 ca. 42.000 euro en in 2021 een bedrag van 48.000 euro. In 2021 is die 48.000 euro opgenomen onder huur en medegebruik. Dit verklaart deels het verschil in realisatie tussen 2020 en 2021 wat betreft huur en medegebruik en overige lasten.

Voor de post huur en medegebruik geldt voorts dat deze hoger begroot waren dan in 2021 feitelijk uitgegeven bleek. De uitgaven voor huur en medegebruik-sec zijn overigens in lijn met de daarvoor in 2020 gedane uitgaven. Over de hogere dotatie onderhoudsvoorziening is in par. 3.2 al gerapporteerd. Aan dagelijks onderhoud, waaronder de onderhoudscontracten, is in 2021 minder uitgegeven dan verwacht. De energielasten daarentegen vallen hoger uit. Ook de post energie loopt uit de pas. Dit heeft drie redenen: ten eerste is iets te optimistisch begroot, ten tweede is een nieuw contract aangegaan dat duurder is maar wel langer loopt en ten derde is het verbruik m.n. ten behoeve van ventilatie ook hoger. Ten aanzien van de post heffingen geldt hetgeen hierboven bij de overige overheidsbaten ten aanzien van de OZB is opgemerkt; zowel de baten en lasten lopen vanaf 2021 via de balans en niet meer via de exploitatierekening.

3.3.8. Overige instellingslasten

x € 1.000	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil	%	Realisatie 2020	Verschil	%
Admin en beheerslasten	€ 514	€ 557	€ -43	-8%	€ 298	€ 216	72%
Inventaris en apparatuur	€ 593	€ 566	€ 27	5%	€ 45	€ 548	1218%
Leermiddelen	€ 1.495	€ 1.323	€ 172	13%	€ 1.784	€ -289	-16%
Overige lasten	€ 918	€ 596	€ 322	54%	€ 818	€ 100	12%
Totale instellingslasten	€ 3.520	€ 3.042	€ 478	16%	€ 2.945	€ 575	20%

Aan administratie- en beheerslasten is minder uitgegeven dan begroot met name als gevolg van het feit dat binnen deze post de verzekeringslasten WGA ten laste zijn gebracht van de post overige personeelslasten, zie par. 3.3.5. Daarnaast is aan contributies aanmerkelijk meer uitgegeven, maar vallen andere uitgavenposten lager uit.

Aan onderhoud van inventaris en aanschaffingen van kleine inventarisdelen is meer uitgegeven dan verwacht.

De stijging van kosten leermiddelen ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door meer uitgaven aan verbruiksmaterialen en aan ICT. De uitgaven aan verbruiksmaterialen zijn overigens in lijn met de realisatie 2020. De uitgaven aan ICT waren al aanmerkelijk hoger begroot dan de realisatie 2020, maar komen dus opnieuw hoger uit.

Bij de overige instellingslasten zijn de onderlinge verschillen tussen begroting en realisatie groot. ~~Opvallend daarbij~~ Dit wordt veroorzaakt door zijn de hogere uitgaven aan reizen (ruim 86.500 euro meer) en aan leerlingbegeleiding (bijna 189.000 euro meer), dit laatste met name in verband met uitgaven inhaal- en ondersteuningsprogramma's.

3.3.9. Financiële baten en lasten

De uiteindelijke negatieve rente die in 2021 betaald moest worden valt iets lager uit dan begroot. Per saldo zijn de financiële lasten een kleine 5.000 euro lager dan begroot.

3.4 Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. We geven inzicht in de continuïteit van de stichting aan de hand van de meerjaren leerling- en formatieprognose, de goedgekeurde meerjarenbegroting 2022 tot en met 2026 en de daaruit volgende meerjarenbalans.

Meerjaren leerling- en formatieprognose

<i>Leerlingprognose 1 oktober</i>	<i>R 2020</i>	<i>R 2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
St. Ignatius (01ET)	797	797	805	805	805	805
Fons Vitae (02AN)	1.097	1.072	1.070	1.065	1.060	1.055
St. Nicolaas (14SE)	1.198	1.204	1.210	1.210	1.210	1.210
Totaal SVOAZ (40776)	3.092	3.073	3.085	3.080	3.075	3.070

Voor 2022 en volgende jaren wordt uitgegaan van de volgende personele bezetting in fte per 31 december van ieder jaar:

	realisatie 2020	realisatie 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025	begroot 2026
Personele bezetting in fte per 31 december							
bestuur/management	5,55	6	6	6	6	6	6
personeel primair proces	186,61	188,15	184,55	182,45	182,45	182,45	182,45
ondersteunend personeel	48,54	44,99	44,9	44,9	44,9	44,9	44,9

Het totaal aantal leerlingen fluctueert tussen de 3090 en 3070. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een iets lager aantal leerlingen voor Fons Vitae gelet op de beschikbare ruimte na de vernieuwbouw.

De omvang van de personeelsformatie neemt in 2022 en 2023 iets af in verband met het vervallen van tijdelijke formatie in het kader van het NPO.

3.4.1. Meerjarenbegroting 2022-2026

Meerjarenbegroting							
x € 1000	B 2021	R 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Baten							
Rijksbijdragen	€ 25.702	€ 29.050	€ 28.508	€ 25.472	€ 25.366	€ 25.230	€ 25.229
Overige overheidsbijdr.	€ 366	€ 649	€ 293	€ 287	€ 304	€ 304	€ 304
Overige baten	€ 977	€ 1.067	€ 1.093	€ 1.118	€ 1.118	€ 1.108	€ 1.108
Totale baten	€ 27.045	€ 30.766	€ 29.894	€ 26.877	€ 26.788	€ 26.642	€ 26.641
Lasten							
Personeelslasten	€ 21.801	€ 23.327	€ 22.543	€ 21.951	€ 21.627	€ 21.614	€ 21.660
Afschrijvingslasten	€ 534	€ 498	€ 472	€ 472	€ 472	€ 472	€ 472
Huisvestingslasten	€ 1.949	€ 1.963	€ 2.115	€ 2.115	€ 2.115	€ 2.115	€ 2.115
Overige lasten	€ 3.042	€ 3.520	€ 4.898	€ 4.018	€ 3.585	€ 3.585	€ 3.585
Totale lasten	€ 27.326	€ 29.308	€ 30.028	€ 28.556	€ 27.799	€ 27.786	€ 27.832
Saldo baten en lasten	€ -281	€ 1.458	€ -134	€ -1.679	€ -1.011	€ -1.144	€ -1.191
Fin. Baten en lasten	-48	€ -43	€ -15	€ -15	€ -15	€ -15	€ -15
Totaal resultaat	€ -329	€ 1.415	€ -149	€ -1.694	€ -1.026	€ -1.159	€ -1.206

In bovenstaand overzicht wordt de ontwikkeling van de exploitatie over de periode 2021 (realisatie) tot en met 2026 (begroting) weergegeven. Ingaande 2022 is de vereenvoudiging van de bekostiging in het voortgezet onderwijs ingevoerd. Voor SVOAZ heeft dat een positief effect op de rijksbijdrage (positief herverdeeffect) voor alle drie de scholen. Het herverdeeffect wordt door OCW over vijf jaar uitgesmeerd. Voor SVOAZ betekent dat dat in 2022 maar 20% van het positieve herverdeeffect wordt toegekend en 80% dus niet, zodat een korting op de basisbekostiging van 80% van het herverdeeffect plaatsvindt. Voor 2023 is dat respectievelijk 40% en 60%, voor 2024 respectievelijk 60% en 40%, voor 2025 80% en 20% en in 2026 ontvangen de scholen het volledige positieve herverdeeffect. Dit is verwerkt in de rijksbijdragen over de jaren heen. Voor zover de prestatieboxmiddelen niet in 2021 zijn ingedaald in de lumpsum, ontvangen de scholen in 2022 nog € 117 per leerling; daarna stopt deze regeling.

Met bovenstaande is rekening gehouden in de rijksbijdrage over de jaren heen. Voorts is bij de rijksbijdrage in 2022 rekening gehouden met de voor 2022-2023 te verwachten NPO-gelden.

In de personeelslasten is rekening gehouden met de afbouw van de tijdelijke formatie die was gecreëerd ten laste van de NPO-gelden. Voorts zijn we er bij alle onderwijsgevenen die de komende jaren de pensioengerechtigde leeftijd bereiken vanuit gegaan dat zij dan ook daadwerkelijk de dienst verlaten en dat de aldus ontstane vacature wordt ingevuld door een LC'er trede 8. Dit is een genormeerde aanname.

De lasten NPO sluiten aan bij de NPO-begrotingen. Deels over dit personele lasten in de vorm van tijdelijke formatie, zie hierboven. Deels betreffen dit lasten bijvoorbeeld in de vorm van inhuur. In 2022 en in 2023 worden hiertoe NPO-gelden ingezet.

In 2021 zijn alle scholen opnieuw geïnspecteerd. In het verlengde daarvan zijn nieuwe meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) gemaakt. Al een aantal jaren wordt een wijziging van de richtlijnen voor de berekening van de onderhoudsvoorzieningen voorzien. Zoals het er nu naar uitziet, wordt dat doorgeschoven naar 2023. Daarbij zal een deel van de onderhoudsactiviteiten van het MJOP als investering aangemerkt moeten worden en niet via de voorziening, maar via de investeringsbegroting moeten lopen. In afwachting van de wijze

waarop dan gerekend moet worden, voeren we de dotatie aan de voorziening genormeerd op tot (voor iedere school) 250.000 euro, totaal daarom 750.000 euro per jaar. In 2022 verwachten we dat er zicht ontstaat hoe de nieuwe regelgeving er op dit punt uit ziet, waarna wij tot een herberekening van de dotatie en de effecten op de investeringsbegroting komen.

De erfpacht is in 2021 afgekocht, in verband daarmee zijn de erfpactkosten vanaf 2022 komen te vervallen.

Bij alle scholen is de dotatie aan personele voorzieningen met 40.000 euro verhoogd als saldo van de verplichte dotatie vanwege WW, Langdurig zieken en gedeeltelijk arbeidsongeschikten en de vrijval van bedragen uit deze personele voorzieningen. Jaarlijks zal aan de hand van de situatie ultimo dat jaar een herberekening plaatsvinden van de daadwerkelijk noodzakelijke omvang van de betreffende voorzieningen. Dit kan dan leiden tot een uiteindelijk hogere of lagere dotatie in dat jaar.

Vanwege het schatkistbankieren zijn de kosten van het aanhouden van spaartegoeden nihil geworden en worden alleen de kosten van het betalingsverkeer begroot.

De hier gepresenteerde meerjarenbegroting is in een aantal fases van herberekening, controle en aanpassing tot stand gekomen. In verband met de wisseling van administratiekantoor per 1 januari 2021 waren vergelijkende cijfers per school over 2020 niet beschikbaar ten tijde van de opstelling van de meerjarenbegroting. In 2021 is veel herschikt en aangepast, ook op basis van regelgeving bijvoorbeeld de totstandkoming van een aantal personele reserves.

Met de wetenschap van nu is de nu voorliggende meerjarenbegroting correct. In de context van het hiervoor geschetste acht het bestuur deze begroting een te smalle basis om sturing op basis hiervan waar het de begrote lasten betreft verantwoord te achten.

Het jaar 2022 wordt gebruikt om het op orde brengen van de basis af te ronden en via een gedegen planning & controlcyclus in combinatie met de cijfers 2021 een breder onderbouwd financieel beeld op te bouwen lopende het jaar 2022. De meerjarenbegroting 2023-2027 wordt door het bestuur in relatie hiermee dan als een voldoende betrouwbaar meerjarenperspectief beschouwd om op grond daarvan te bezien of en zo ja waar en in welke mate bijsturing noodzakelijk is.

3.4.2. Meerjarenbalans

Meerjaren balans							
x € 1000 ultimo		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Activa							
MVA		€ 2.668	€ 2.954	€ 2.932	€ 2.910	€ 2.888	€ 2.866
FVA		€ 17	€ 17	€ 17	€ 17	€ 17	€ 17
<i>subtotaal vaste activa</i>		€ 2.685	€ 2.971	€ 2.949	€ 2.927	€ 2.905	€ 2.883
Vorderingen		€ 389	€ 389	€ 389	€ 389	€ 389	€ 389
Liq.middelen		€ 12.723	€ 11.957	€ 10.047	€ 8.957	€ 7.273	€ 6.033
<i>subtotaal vlottende activa</i>		€ 13.112	€ 12.346	€ 10.436	€ 9.346	€ 7.662	€ 6.422
Totaal activa		€ 15.797	€ 15.317	€ 13.385	€ 12.273	€ 10.567	€ 9.305
Passiva							
Eigen vermogen		€ 6.825	€ 6.676	€ 4.982	€ 3.956	€ 2.797	€ 1.591
Voorzieningen		€ 5.174	€ 4.843	€ 4.605	€ 4.519	€ 3.972	€ 3.916
Langlopende schulden		€ 481	€ 481	€ 481	€ 481	€ 481	€ 481
Kortlopende schulden		€ 3.317	€ 3.317	€ 3.317	€ 3.317	€ 3.317	€ 3.317
Totaal passiva		€ 15.797	€ 15.317	€ 13.385	€ 12.273	€ 10.567	€ 9.305

Sinds 2019 staat de investering in nieuwbouw Fons Vitae op de balans. Daarnaast is de investeringsbegroting de komende jaren leidend voor de geplande afschrijvingen (zie de

meerjarenbegroting). Deze leiden tot afname van de materiële vaste activa, maar als gevolg van doorgaande investeringen minder dan op grond van de afschrijvingen zou mogen worden verwacht. De vorderingen zijn ultimo 2021 opgeschoond en lopen de jaren daarna naar verwachting gelijk door. Zoals uit de meerjarenbegroting blijkt, wordt de komende jaren meer uitgegeven dan wordt ontvangen. De afname van de liquide middelen en de daling van het eigen vermogen weerspiegelen dit. Deels betreft dit inzet van in eerdere jaren ontvangen NPO-gelden.

Bij de voorzieningen is rekening gehouden met het saldo van dotaties en te verwachten onttrekkingen. In de kortlopende schulden zijn ook de vooruit ontvangen en nog te besteden subsidiegelden met een bestemming opgenomen en ook dat deel van de in 2021 voor het schooljaar 2021-2022 ontvangen ouderbijdragen, die betrekking hebben op januari - juli 2022.

Onderstaande tabel maakt zichtbaar wat het effect is op de kengetallen de komende jaren:

Kengetallen							
	Realisatie		Verwachting				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Solvabiliteit I	40%	43%	44%	37%	32%	26%	17%
Solvabiliteit II	72%	76%	75%	72%	69%	64%	59%
Liquiditeit	3,22	3,95	3,72	3,15	2,82	2,31	1,94
Rentabiliteit	-1,10%	4,60%	-0,50%	-6,30%	-3,83%	-4,35%	-4,53%
Weerstandsvermogen ex MVA	9,00%	13,51%	12,45%	7,63%	3,90%	-0,34%	-4,79%
Huisvestingsratio	6,9%	6,9%	7,2%	7,6%	7,8%	7,8%	7,8%

De daling van de solvabiliteit (I en II) de komende jaren reflecteert de afname van het eigen vermogen, zowel absoluut als in relatie tot het balanstotaal. De daling van het kengetal liquiditeit is hiermee in lijn.

De meerjarenbegroting 2023-2027 wordt door het bestuur als basis gezien om te bepalen of en zo ja in hoeverre bijsturing noodzakelijk is. Korte tijdshalve zij verwezen naar hetgeen hierover in paragraaf 3.4.1., meerjarenbegroting, is gemeld. Dit zal dan ook effect hebben op de kengetallen.

- Voor de solvabiliteit II houdt de Inspectie een ondergrens aan van 30%. De stichting zelf heeft een streefwaarde van 70% als ondergrens geformuleerd, deze grens wordt in dit overzicht vanaf 2024 niet gehaald.
- De liquiditeit blijft de komende jaren boven de eigen streefwaarde van 1,5 (signaleringswaarde Inspectie: 0,75).
De ontwikkeling van de rentabiliteit weerspiegelt de meerjarenbegroting.
- Ten aanzien van het weerstandsvermogen laat de ontwikkeling zien dat voor het eerst in 2023 de eigen ondergrens van 10% wordt doorbroken, de ondergrens van de Inspectie (5%) wordt naar verwachting in 2024 doorbroken.
De huisvestingsratio is vrij hoog, dit houdt verband met de eigen investeringen in vernieuwbouw en is daarom het gevolg van gericht bestuursbeleid.

3.4.2. Signaleringswaarde mogelijk boven normatief eigen vermogen

Op basis van de gegevens in de jaarrekening is het verschil bepaald tussen het werkelijk aanwezige publiek eigen vermogen en het normatieve. Volgens de berekeningswijze van de Onderwijsinspectie komt de verhouding werkelijk versus normatief publiek eigen vermogen idealiter uit op 1. Dit verhoudingsgetal bedraagt voor SVOAZ op balansdatum 1,73. Het normatief publiek eigen vermogen van SVOAZ bedraagt 3.859.888 euro per 31 december 2021. Het werkelijk eigen publiek vermogen is 2.822.721 euro hoger, dat is 9,1% van de totale

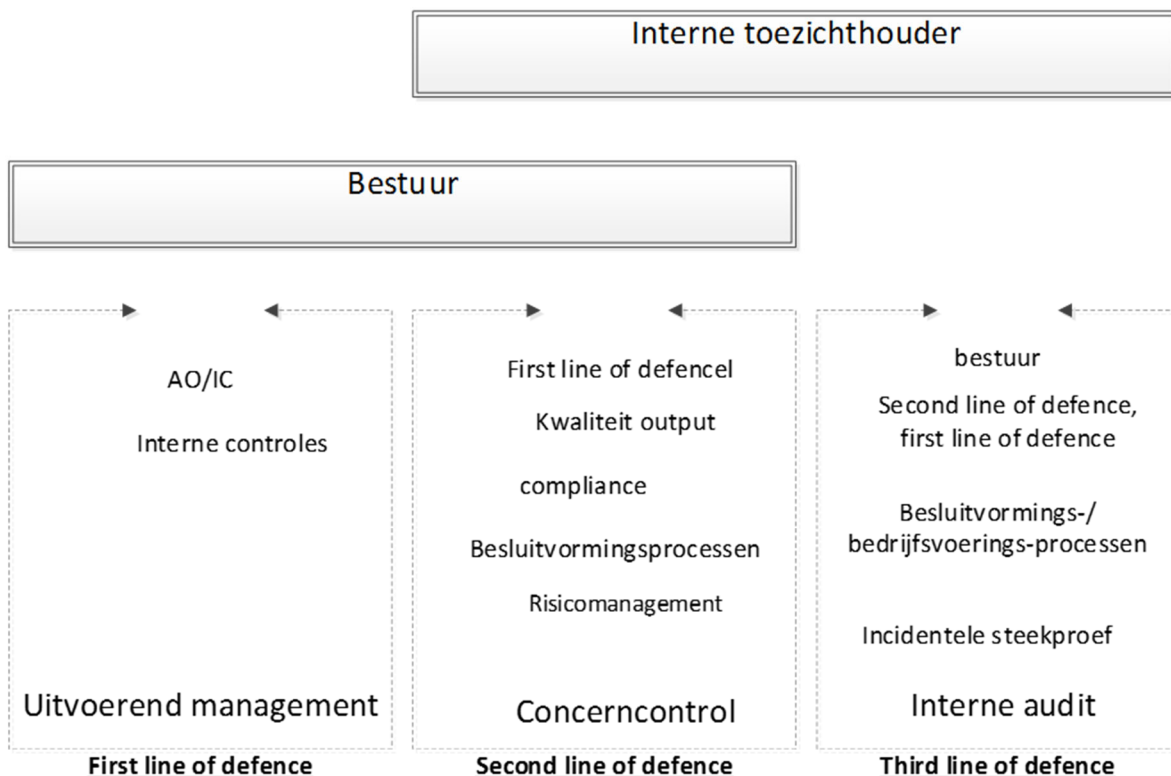
baten. De komende jaren neemt het eigen vermogen af door de verwachte negatieve resultaten. Bij de nieuwe meerjarenbegroting 2023-2027 wordt beleidsmatig vertaald hoeveel eigen vermogen daadwerkelijk nodig is en op welke wijze dat in de komende jaren bereikt gaat worden.

3.5. Risicoparagraaf

3.5.1. Het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Risico's zijn onzekere gebeurtenissen die het realiseren van de (strategische) doelstellingen van de organisatie bedreigen. Deze gebeurtenissen zijn voorstelbaar, maar niet voorspelbaar. Om te voorkomen dat deze risico's zich voordoen, of kans of impact daarvan te matigen, besteden CvB en RvT nadrukkelijk aandacht aan het managen van de risico's door middelen van beheersmaatregelen. Dit risicomanagement verloopt langs drie lijnen, te weten AO/IB, planning & control en risicoanalyse. Deze beschrijven we hieronder.

Daarnaast wordt gewerkt volgens de zogeheten three lines of defence, waarbij functiescheiding, realiseren van vier-ogen-principe en in de organisatie ingebedde checks and balances zijn gewaarborgd. In schema ziet dit er als volgt uit:



In de eerste kolom acteren de rectoren, afdelingsmanagers en staf, waaronder het administratiekantoor. De AO/IB is daarin leidend.

In de tweede kolom acteert de concern-controller. Planning & control is daarbij leidend.

In de derde kolom acteert het bestuur. Zowel het CvB als de RvT hebben als extra instrumentarium de interne audit.

Alle drie de kolommen hebben als extra instrument het risicomanagement.

AO/IB

De eerste lijn in risicobeheersing betreft een degelijke administratieve organisatie en intern beheer. Deze zijn beschreven in het handboek Administratieve Organisatie van de stichting SVOAZ. Er zijn standaardprocedures vastgelegd onder meer voor bestellen en betalen, voor het aanstellen van tijdelijk en vast personeel en voor het aangaan van verplichtingen van rectoren, CvB en RvT binnen en boven op de begroting. Dit procuratieschema is november 2020 herzien en vastgelegd. De lijnen tussen de drie rectoren die samen het CvB vormen en de (extern) controller zijn kort. De overleggen met de auditcommissie namens de RvT gaan over de kaders van het financieel beleid, de begroting en verantwoording.

Voortgangsinformatie vindt gestructureerd plaats via integrale kwartaalrapportages. Met extern advies zijn in 2020 verbeteringen verkend, die in 2021 in gang worden gezet onder meer in de vorm van een externe concern-business-controller die geen relatie heeft met het administratiekantoor. Per 1 januari 2021 is na aanbesteding gewisseld van administratiekantoor en is Dyade opgevolgd door ONS onderwijsbureau. Mede door een actieve opstelling van de interne toezichthouder en de uitbesteding van de financiële- en salarisadministratie wordt er voldoende functiescheiding gerealiseerd. Het vier-ogen principe geldt ten aanzien van zowel begroten, bestellen, bewaren en betalen. In 2022 wordt gestart met de ontwikkeling van een accountingmanual om eenduidigheid in coderen en daarmee boeken en registreren te waarborgen. Daarnaast wordt in 2022 een dashboard aangeschaft waardoor tussentijdse bestuurlijke en managementinformatie beter toegankelijk wordt en het opstellen van begrotingen en meerjarenperspectieven wordt vergemakkelijkt en kwalitatief beter wordt.

Planning en Control

De tweede lijn van risicobeheersing betreft het werken volgens een vaste planning & controlcyclus. SVOAZ werkt volgens dit cyclisch proces van plannen, programmeren, budgetteren, evalueren en bijstellen. De financiële organisatie van de stichting SVOAZ is gebaseerd op een door portefeuillehouder financiën in het CvB en controller aangestuurde planning- en controlcyclus. Een kaderbrief bevat de hoofdlijnen van het financiële beleid; de bespreking met belanghebbenden (CvB, auditcommissie, financiële commissie GMR en RvT) vormt het startpunt voor het begrotingsproces. De stichting werkt aan een beleidsrijke(re) meerjarenbegroting op niveau van de drie scholen. Ook het investeringsplan wordt opgebouwd vanuit de investeringsbehoefte van de scholen. Met vier integrale kwartaalrapportages per jaar heeft het CvB de beschikking over informatie om bij te sturen. De auditcommissie fungeert als *critical friend* en bewaakt de kwaliteit van de begroting en verantwoording namens de RvT. In 2022 wordt de planning & controlcyclus verder geoptimaliseerd. In het verslag over 2022 wordt hierover gerapporteerd.

SVOAZ kent een compacte bovenschoolse organisatie met de bestuurssecretaris als spil. De financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie zijn extern belegd (bij ONS onderwijsbureau). Ook de (deeltijd) controller wordt extern ingehuurd, waarbij gekozen is voor een concern-business-controller. De controller is regisseur van de planning & controlcyclus en draagt als eerste zorg voor de kwaliteit en tijdigheid van de planning & control-documenten en bijbehorende informatievoorziening. De controller geeft gevraagd en ongevraagd advies aan het CvB en aan de RvT. In 2022 is financial control nog onderdeel van de controllerstaak. Het is de bedoeling dat de aanschaffing van het dashboard, het afronden van de basis op orde en de optimalisatie van de planning & controlcyclus vanaf 2023 aparte financial control niet meer nodig is.

De interne financiële functie beperkt zich tot een financieel administratief medewerker en een financieel verantwoordelijke (con)rector.

Het complete CvB en de controller bespreken de begroting en kwartaalrapportages voorafgaand aan de vergadering van de RvT met de financiële auditcommissie bestaande uit twee leden van de RvT. Vanaf het tweede kwartaal wordt de kwartaalrapportage voorzien van

een gefundeerde voorspelling *-forecast-* van het verwachte financiële exploitatieresultaat per 31 december van het boekjaar. Deze aanpak is dynamisch, transparant en bevordert het bestuurlijk gesprek over financiële maatregelen gedurende het jaar. (Financiële) risico's worden periodiek in beeld gebracht en bij de kwartaalrapportages opnieuw bezien en besproken.

3.5.2. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Het regelmatig uitvoeren van een risicoanalyse is voor het schoolbestuur een belangrijk onderdeel van risicomanagement. Het doel is te komen tot een evenwicht tussen risico's nemen en risico's beheersen. In 2019 heeft het bestuur ondersteund door een externe partij een risicoanalyse verricht in samenspraak met sleutelfiguren in de organisatie. Per geïdentificeerd risico is geanalyseerd wat de oorzaak (kans) en gevolgen (impact) kunnen zijn en zijn beheersmaatregelen ontworpen. De volgende drie belangrijkste risico's zijn genoemd en van maatregelen voorzien:

- a. Niet of onvoldoende realiseren van de gewenste onderwijskwaliteit vanwege veranderende leerlingpopulatie en/of verschil in onderwijsvisie. Mede door de corona-maatregelen is in 2020 het gesprek geïntensiveerd over goed onderwijs op de drie scholen. Ook in 2021 is ervaring opgedaan met en gesproken over de (her) inrichting van het onderwijs mede in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs dat beoogt om achterstanden op maat weg te werken en kanselijkheid te bevorderen.
- b. Verandering van omvang en aard van de leerlingpopulatie door exogene factoren: basispopulatie VO-leerlingen in Amsterdam daalt en verandert van samenstelling. Daarvan is tot 2022 weinig gebleken voor de drie scholen, die een stabiele leerlingpopulatie hebben. Het is eerder de huisvesting die een beperkende factor is om het marktaandeel te vergroten.
- c. Onvoldoende functiescheiding in de bedrijfsvoering enerzijds en onvolledige sturingsinformatie voor de rectoren/CvB leden anderzijds. Dit heeft mede geleid tot de samenwerking vanaf 2021 met een ander onderwijsadministratiebureau en externe controller voor 0,4 in plaats van 0,2 fte. Het afronden van de basis op orde en optimalisatie van de planning & controlcyclus zijn verdere beheersmaatregelen die in 2022 worden getroffen.

In 2020 zijn daar enkele risico's aan toegevoegd. We noemen ze met de beheersmaatregelen:

- Arbeidsmarktkrapte en de (on)aantrekkelijkheid van Amsterdam als woon-werkplaats waardoor personele tekorten in kwantitatieve en kwalitatieve zin kunnen ontstaan. SVOAZ doet jaarlijks een beroep op gemeentelijke subsidies voor werknemers die van buiten de regio forensen naar de scholen. De deskundigheidsbevordering van OOP, OP en Directie krijgt veel aandacht en voldoende budget.
- SVOAZ zet sterk in op het realiseren van een gezonde en veilige werk- en leeromgeving in de schoolgebouwen. Zo is het toezicht op de toegang van de gebouwen verbeterd. Er zijn CO2 metingen gedaan en zo nodig maatregelen genomen om de ventilatie te verbeteren.

In de eerste helft van 2022 is het bestuur voornemens de risicoanalyse te actualiseren en waar nodig het risicomanagement bij te stellen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven.

Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Verbouwingen	20	5	500
Installaties	10 - 15	10 - 6,7	500
Kantoormeubilair en inventaris	6 - 20	16,7 - 5	500
Schoolmeubilair en inventaris	10 - 20	10 - 5	500
Huishoudelijke apparatuur en machines	5 - 20	20 - 5	500
Onderwijskundige apparatuur en machines	5	20	500
Computers	4	25	500
Audio- visuele middelen	5	20	500
Leermiddelen	8	12,5	500

Gebouwen

Het economisch eigendom van een gedeelte van de gebouwen van het Fons Vitae Lyceum berust bij de Stichting V.O. Amsterdam-Zuid. Van de overige gebouwen berust het economisch claimrecht bij de Gemeente Amsterdam. Het juridisch eigendom van alle gebouwen berust bij de Stichting.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de stichting wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen betreffen vorderingen op het UWV inzake transitievergoedingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht

Omschrijving	Doel	EUR
- Reserve convenantsgelden	Voor toekomstige cao uitgaven in 2020 en 2021.	375.167
- Algemene reserve privaat	Fons Vitae Lyceum : Om de ouders met financiële problemen toch in staat te stellen aan buitenschoolse activiteiten deel te kunnen nemen.	109.564
- Algemene reserve privaat	Investering vanuit stichting vrienden van Fons Vitae	33.000
- Algemene bestemmingsfonds NPO	Voor toekomstige uitgaven mbt NPO	1.265.851

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening WW

De voorziening WW geldt voor verplichtingen over de WW gevallen op de balansdatum die over de toekomstige verslagjaren door DUO gekort zullen worden. 25% van de uitkering komt ten laste van de werkgever.

Langdurig zieken

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2021 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2021 102,80%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet

afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

Balans per 31-12-2021 met vergelijkende cijfers 2020

(na resultaatbestemming)

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
1. Activa		
1.1. Vaste activa		
1.1.2. Materiële vaste activa	2.668.160	3.101.070
1.1.3. Financiële vaste activa	<u>17.507</u>	<u>22.467</u>
Totaal vaste activa	2.685.667	3.123.537
1.2. Vlottende activa		
1.2.2. Vorderingen	388.672	1.385.638
1.2.4. Liquide middelen	<u>12.723.189</u>	<u>9.170.442</u>
Totaal vlottende activa	13.111.861	10.556.080
Totaal activa	15.797.528	13.679.617
2. Passiva		
2.1. Eigen vermogen	6.825.173	5.410.068
2.2. Voorzieningen	5.174.527	4.417.451
2.3. Langlopende schulden	480.878	576.290
2.4. Kortlopende schulden	3.316.950	3.275.808
Totaal passiva	15.797.528	13.679.617

**Staat van baten en lasten over 2021 inclusief begroting 2021 met
vergelijkende cijfers 2020**

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3. Baten			
3.1. Rijksbijdragen	29.049.878	25.702.198	25.557.572
3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	649.209	365.989	316.181
3.5. Overige baten	<u>1.067.180</u>	<u>976.663</u>	<u>1.140.769</u>
Totaal baten	30.766.267	27.044.850	27.014.522
4. Lasten			
4.1. Personeelslasten	23.326.475	21.800.798	22.045.431
4.2. Afschrijvingen	498.313	534.413	544.992
4.3. Huisvestingslasten	1.963.095	1.949.321	1.804.797
4.4. Overige lasten	<u>3.520.051</u>	<u>3.041.695</u>	<u>2.891.381</u>
Totaal lasten	29.307.934	27.326.227	27.286.601
Saldo baten en lasten	1.458.333	-281.377	-272.079
6. Financiële baten en lasten			
Financieel resultaat	-43.228	-48.000	-20.312
Totaal resultaat	1.415.105	-329.377	-292.390

Kasstroomoverzicht per 31-12-2021 met vergelijkende cijfers 2020

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
Kasstroomen uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	1.458.333	-276.789
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	498.313	544.992
- toename (afname) voorzieningen	757.076	943.345
Veranderingen in werkkapitaal		
- vorderingen	996.966	-434.186
- kortlopende schulden	41.142	334.710
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.293.497	1.388.861
Ontvangen interest	-	633
Betaalde interest	-43.228	-11.877
	-43.228	-11.244
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	3.708.603	1.100.828
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-65.403	-446.636
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	-	-
Investeringsfinanciële vaste activa	-	-7.627
Desinvesteringen financiële vaste activa	4.960	-
Toename (afname) leningen	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-60.443	-454.263
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	-	-
Aflossing langlopende schulden	-95.412	-93.337
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-95.412	-93.337
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	3.552.747	553.226

Toelichting op de balans 2021 met vergelijkende cijfers 2020

1. Activa

1.1. Vaste activa

1.1.2. Materiële vaste activa

	Aanschaf- prijs 1-1-2021 EUR	Afschrijving cumulatief 1-1-2021 EUR	Boek- waarde 1-1-2021 EUR	Investe- ringen EUR	Desinves- teringen EUR	Afschrijv- ingen EUR	Afschrijv- ingen op desinvest. EUR	Aanschaf- prijs 31-12-2021 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2021 EUR	Boek- waarde 31-12-2021 EUR
1.1.2.1. Gebouwen en terreinen	1.362.326	87.801	1.274.525	-	-	69.719		1.351.527	146.722	1.204.805
1.1.2.3. Inventaris en apparatuur	4.442.020	2.633.402	1.808.618	57.945	-	419.725		3.432.523	1.985.685	1.446.838
1.1.2.4. Overige materiële vaste ac	217.675	199.748	17.927	7.459	-	8.869	-	90.585	74.068	16.517
Totaal materiële vaste activa	6.022.021	2.920.951	3.101.070	65.403	-	498.313	-	4.874.635	2.206.475	2.668.160

1.1.3. Financiële vaste activa

	 Boek- waarde 1-1-2021 EUR	Investe- ringen EUR	Desinves- teringen EUR	Waarde- veranderin EUR	Resultaat EUR	Boek- waarde 31-12-2021 EUR
1.1.3.8. Overige vorderingen	22.467		4.960			17.507
Totaal financiële activa	22.467	-	4.960	-	-	17.507

Dit betreft waarborgsommen van the Rent company.

1.2. Vlottende activa

1.2.2. Vorderingen

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
1.2.2.1. Debiteuren	28.767	-
1.2.2.2. Vorderingen op OCW / EZ	4.566	-
1.2.2.3. Vorderingen op Gemeenten	18.574	846.447
Personeel	15.789	21.870
Ouders, studenten, deelnemers en cursisten	48.610	63.782
Overige	189.198	295.100
1.2.2.10 Overige vorderingen	253.597	380.752
Vooruitbetaalde kosten	78.486	158.439
Te ontvangen rente	-	-
Overige	4.682	-
1.2.2.15 Overlopende activa	83.168	158.439
1.5.9 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	-	-
Totaal vorderingen	388.672	1.385.638

1.2.4. Liquide middelen

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
1.2.4.1. Kasmiddelen	2.164	3.215
1.2.4.2. Tegoeden op bankrekeningen	2.002.299	9.167.227
1.2.4.3. Schakkistbankieren	10.718.726	-
1.2.4.4. Overige	-	-
Totaal liquide middelen	12.723.189	9.170.442

2. Passiva

2.1. Eigen vermogen

2.1.1. Eigen vermogen (na resultaatbestemming)

	Stand per 1-1-2020 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 1-1-2021 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2021 EUR
2.1.1.1. Algemene reserve publiek	3.905.771	533.769	-	4.439.540	602.052	-	5.041.592
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek							
Bestemmingsreserve personeel	1.210.000	-770.000	-	440.000	-440.000	-	-
Bestemmingsreserve convenantsgelden	477.120	-56.156	-	420.964	-45.797	-	375.167
	1.687.120	-826.156	-	860.964	-485.797	-	375.167
2.1.1.3. Bestemmingsreserve privaat							
Algemene reserve privaat	109.564		-	109.564		-	109.564
Bestemmingsreserve stichting vrienden van Fons Vitae			-	-	33.000	-	33.000
Overige	-	-	-	-	-	-	-
	109.564	-	-	109.564	33.000	-	142.564
Bestemmingsfonds publiek							-
Algemene bestemmingsfonds (NPO)					1.265.851		1.265.851
							-
Overige	-	-	-	-	1.265.851	-	1.265.851
Totaal eigen vermogen	5.702.455	-292.387	-	5.410.068	1.415.105	-	6.825.173

Algemene reserve privaat

Deze dient ter dekking van uitgaven op scholen waarvan de middelen door ouders zijn opgebracht en onvoorziene uitgaven.

Bestemmingsreserve stichting vrienden van Fons Vitae

Deze dient ter dekking van investeringen voor de Fons Vitae vanuit de stichting vrienden van.

Algemene bestemmingsfonds (NPO)

Deze dient ter dekking van toekomstige uitgaven met betrekking tot NPO

2.2. Voorzieningen

	Stand per 1-1-2021 EUR	Dotatie EUR	Onttrekin EUR	Vrijval EUR	Rente EUR	Stand per 31-12-2021 EUR	< 1 jaar EUR	1 - 5 jaar EUR	> 5 jaar EUR
2.2.1. Personeelsvoorzieningen									
Verlofsparenen sabbatical leave	668.994	501.282				1.170.276		1.170.276	0
Jubileum	217.232		9.738	-	-	207.494	6.956	63.691	136.847
Langdurig zieken	734.430	36.230	229.706	-	-	540.954	56.203	484.751	-
Overige	89.460	7.133	-	-	-	96.593	-	96.593	-0
	1.710.116	544.645	239.444	-	-	2.015.317	63.159	1.815.311	136.847
2.2.3. Groot onderhoud	2.707.335	750.000	298.125	-	-	3.159.210			3.159.210
2.2.4. Overige	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal voorzieningen	4.417.451	1.294.645	537.569	-	-	5.174.527	63.159	1.815.311	3.296.057

2.3. Langlopende schulden



	Stand per 1-1-2021	Naar Kortlopende schuld	Aflossing	Stand per 31-12-2021	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente %
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2.3.7. Overige	576.290	-5.760	89.652	480.878	89.652	391.226	1,79
Totaal langlopende schulden	576.290	-5.760	89.652	480.878	89.652	391.226	

2.4. Kortlopende schulden

	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
2.4.6 Schulden aan gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	86.896	66.970
2.4.8. Crediteuren	210.115	345.261
Loonheffing	1.038.759	949.066
Premies sociale verzekeringen	-	-
BTW	-	-
2.4.9. Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.038.759	949.066
2.4.10. Pensioenen	325.567	276.755
Personeel	30.074	151.103
Overige	4.654	-
2.4.12. Overige kortlopende schulden	34.728	151.103
Vooruit ontvangen subsidies OCW	40.708	396.222
Vooruit ontvangen bedragen	-	271.468
Vakantiegeld en vakantiedagen	808.382	706.478
Te betalen interest	-	3.552
Overige	771.795	108.933
2.4.19. Overlopende passiva	1.620.885	1.486.653
Totaal kortlopende schulden	3.316.950	3.275.808

Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen

Rechten

Ultimo 2021 zijn er twee werknemers die mogelijk in zullen stromen in de WGA. Of dit ook feitelijk zal gebeuren is echter onzeker.

Tevens is het onzeker, als zij zouden instromen, voor welk percentage van hun betrekking. Stichting Voortgezet Onderwijs Amsterdam Zuid is eigen-risicodrager voor de WGA. Dit betekent dat werknemers naar verwachting instromen in de WGA, daarvoor een voorziening opgenomen moet worden. Gelet op hetgeen op dit moment bekend is, zijn de onzekerheden groot en is het dan ook niet mogelijk een betrouwbare schatting te maken van de kosten terzake teneinde die te doteren aan de voorziening Langdurig zieken.

Verplichtingen

De volgende niet uit de balans blijken verplichten worden hieronder toegelicht

Naam	Omschrijving	Periode van t/m		Bedrag per maand
Van Dijk	Leermiddelen Extern boekenfonds	1-8-2020	1-8-2024	€75.000,00
Malmberg	Leermiddelen perceel B LIFO	2-8-2020	2-8-2024	
CSU	Schoonmaak	1-1-2020	1-11-2022	€25.205,00
ONS administratiekantoor	Financiele- en personele dienstverlening	1-1-2021	31-12-2024	€7.613,00
Schoolmaster BV	Leerlingvolgsysteem	1-8-2004	31-7-2022	€2.200,00
SDR Elektrotechniek	E-installaties	3-4-2017	30-06-2022	€6.496,00
Croonwolterendross BV	W-installaties St. Nicolaaslyceum en Ignatius			€5.280,00
Canon Nederland BV	Multifunctionals	12-10-2020	12-10-2024	€2.301,00
Renewi	Afvalverwijdering Fons Vitae Lyceum	11-11-2016	11-11-2022	€2.225,00
Vattenfall	energie (gas en elektra)	1-1-2021	31-12-2023	€25.000,00

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021 inclusief begroting 2021 met vergelijkende cijfers 2020

3. Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.1.1. Rijksbijdragen OCW / EZ			
3.1.1. Rijksbijdrage OCW	26.167.689	22.657.352	22.298.046
3.1.2. Overige subsidies OCW / EZ			
3.1.2. Overige subsidies OCW	2.420.425	2.709.490	2.861.515
3.1.3. Inkomensoverdracht van rijksbijdragen			
3.1.3. Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	461.764	335.356	398.011
Totaal Rijksbijdragen	29.049.878	25.702.198	25.557.572

3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.2.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.2.1. Provincie	-		
3.2.2.2. Gemeente	248.106	358.989	316.181
3.2.2.3. Overige	401.103	7.000	-
Totaal Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	649.209	365.989	316.181
3.2.2.2. Gemeente			
Vergoeding gymzaal	54.957	73.000	47.760
Gemeentelijke bijdragen overig	42.844	129.300	175.084
Gemeentelijke bijdragen projecten	60.653	66.167	-
Vrijval gemeentelijke subsidie egalisatie	89.652	90.522	93.337
	-		
	248.106	358.989	316.181

3.5. Overige baten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
3.5.1. Verhuur	112.499	67.500	126.250
3.5.2. Detachering personeel	159.916	169.500	131.109
3.5.3. Schenkingen	-	-	-
3.5.4. Sponsoring	-	-	-
3.5.5. Ouderbijdragen	655.375	724.663	654.337
3.5.10. Overige	139.390	15.000	229.073
Totaal overige baten	1.067.180	976.663	1.140.769

4. Lasten

4.1. Personeelslasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Lonen en salarissen	16.387.971	20.175.798	20.303.861
Sociale lasten	2.124.289	-	-
Premies Participatiefonds	-	-	-
Premies Vervangingsfonds	-	-	-
Pensioenpremies	2.766.430	-	-
4.1.1. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	21.278.690	20.175.798	20.303.861
Dotaties personele voorzieningen	463.543	94.500	708.708
Personeel niet in loondienst	1.087.696	1.035.125	647.668
BGZ	75.091	40.000	55.162
Scholing	162.790	167.500	181.134
Onderwijsbegeleiding			
Werving en selectie	48.780	29.000	76.365
Vrijwilligers	10.289	11.000	7.559
Representatiekosten	45.977	39.500	42.812
SWV			
Overige	247.197	259.375	123.196
4.1.2. Overige personele lasten	2.141.363	1.676.000	1.842.604
Vergoedingen Participatiefonds	-	-	-
Vergoedingen Vervangingsfonds	-	-	-
Overige uitkeringen die personeelslasten	93.578	51.000	101.034
4.1.3. Uitkeringen die personeelslasten verminderen	93.578	51.000	101.034
Totaal personeelslasten	23.326.475	21.800.798	22.045.431

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers in 2021 bedraagt 327 tegenover 311 in 2020. Hieronder is de verdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2021	2020
Bestuur/ Management	7	6
Personeel primair proces	250	245
Ondersteunend personeel	70	60
	327	311

4.2. Afschrijvingen op materiële vaste activa

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Gebouwen en terreinen	69.719	80.278	69.694
Inventaris en apparatuur	419.725	446.802	465.846
Overige materiële vaste activa	8.869	7.333	9.452
Totaal afschrijvingen op materiële vaste act	498.313	534.413	544.992

4.3. Huisvestingslasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
4.3.1. Huur	98.347	122.271	89.879
4.3.2. Verzekeringen	-	-	-
4.3.3. Onderhoud (klein onderhoud)	244.430	334.000	296.965
4.3.4. Energie en water	296.236	259.000	278.008
4.3.5. Schoonmaakkosten	449.671	443.000	454.617
4.3.6. Heffingen	57.056	153.500	90.427
Afvalverwijdering			
Beveiliging	18.489	13.500	14.253
Tuinonderhoud	1.182	1.800	-
Jaarlijkse contractwerkzaamheden			
Overige huisvestingslasten	47.684	2.250	35.648
4.3.7. Overige	67.355	17.550	49.901
4.3.8. Dotatie voorziening onderhoud	750.000	620.000	545.000
Totaal huisvestingslasten	1.963.095	1.949.321	1.804.797

4.4. Overige lasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Administratiekantoor	83.104	156.500	130.862
Accountant	35.802	28.100	31.297
Juridische adviezen	27.098	20.000	8.715
Contributies	129.327	98.000	116.630
Verzekeringen	9.483	50.500	38.194
Abonnementen & vakliteratuur	777	2.250	4.112
Deskundigen adviezen	143.615	98.000	72.231
Kantoorbenodigdheden	10.140	13.750	9.151
Drukwerk	7.482	21.000	-
Telecommunicatiekosten	22.897	32.000	26.979
Porti en verzendkosten	8.121	8.500	4.448
Vergaderkosten	18.323	8.000	9.551
Overige	18.180	21.000	-
4.4.1. Administratie en beheer	514.349	557.600	452.170
ICT overige	593.176	565.650	415.091
4.4.2. Inventaris en apparatuur	593.176	565.650	415.091
Onderwijsleerpakket methode (OLP)	58.227	32.000	35.323
Onderwijsleerpakket verbruik (OLP)	1.333.232	1.161.600	1.367.433
Repro/drukwerk leermiddelen	103.518	129.000	121.000
4.4.3. Leer- en hulpmiddelen	1.494.977	1.322.600	1.523.756
4.4.4. Dotatie overige voorzieningen	-	-	-
Kosten MR / OR / GMR	16.717	20.000	13.482
Culturele activiteiten	15.659	51.500	21.371
Reizen	278.756	157.215	84.118
Toetsen en testen	80.526	56.000	56.516
Representatiekosten overig / derden	6.258	31.000	52.480
PR & Marketing	29.799	17.500	59.786
Bestuursvergoeding	4.840	-	-
Leerlingbegeleiding	258.269	60.000	212.114
Overige kosten	226.725	202.630	497
4.4.5. Overige lasten	917.549	595.845	500.364
Totaal overige lasten	3.520.051	3.041.695	2.891.381

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1.) ten laste van het resultaat gebracht.

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
Controle van de jaarrekening	23.595	28.100	21.393
Andere controle werkzaamheden			9.904
Fiscale advisering	258		
Andere niet-controlediensten			
Totaal kosten instellingsaccountant	23.853	28.100	31.297

6. Financiële baten en lasten

	2021 EUR	Begroting 2021 EUR	2020 EUR
6.1. Financiële baten	-		
6.2. Financiële lasten	43.228	48.000	20.312
Totaal financiële baten en lasten	-43.228	-48.000	-20.312

Bestemming resultaat

	Resultaat
	EUR
2.1.1.1. Algemene reserve publiek	602.052
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek	-
Bestemmingsreserve personeel	-440.000
Bestemmingsreserve convenantsgelden	-45.797
	-45.797
2.1.1.3. Bestemmingsreserve privaat	
Algemene reserve privaat	-
Bestemmingsreserve stichting vrienden van Fons	33.000
Overige	-
	33.000
Bestemmingsfonds publiek	
Algemene bestemmingsfonds (NPO)	1.265.851
Overige	1.265.851
Totaal eigen vermogen	1.855.105

Verbonden partijen

Statuaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Deelname
Vereniging samenwerkingsverband VO Amsterdam - Diemen	Stichting	Amsterdam	4	0%

Code activiteiten:

1. Contractonderwijs
2. Contractonderzoek
3. Onroerende zaken
4. Overige

WNT verantwoording 2021

WNT Algemeen

	2021
Complexiteitspunten	
<i>Complexiteitspunten gemiddelde totale baten</i>	6
<i>Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of s</i>	3
<i>Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren</i>	1
<i>Totaal aantal complexiteitspunten</i>	10
<i>Bezoldigingsklasse</i>	D
<i>Bezoldigingsmaximum</i>	€ 163.000

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

Gegevens 2021				
Bedragen x € 1	Mevr. J.E.J. Rutten	Dhr. A.W. Schuller	Mevr. S.A.C. de Kruijk	Dhr. P. de Zoete
Functiegegevens	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/07	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000	1,000
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	85.390	97.169	106.315	41.107
Beloningen betaalbaar op termijn	12.457	17.917	20.231	8.188
<i>Subtotaal</i>	<i>97.847</i>	<i>115.086</i>	<i>126.546</i>	<i>49.295</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	94.674	163.000	163.000	68.326
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Bezoldiging	97.847	115.086	126.546	49.295
Overschrijding door uitbetaling LPB uren opgebouwd in eerdere jaren				
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t

Gegevens 2020				
Bedragen x € 1				
	Mevr. J.E.J. Rutten	Dhr. A.W. Schuller	Mevr. S.A.C. de Kruijk	
Functiegegevens	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000	
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	110.207	53.021	89.281	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.432	6.063	15.786	
Subtotaal	129.639	59.084	105.067	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	157.000	51.904	157.000	157.000
Bezoldiging	129.639	59.084	105.067	0

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021					
Bedragen x € 1	Mw M.P. Herkströter	Mw. W.J. Geesink	Dhr. W.A. Smeenk	Dhr. J.K. Koppen	Dhr. M.B.M. Loos
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.450	16.300	16.300	16.300	16.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Bezoldiging	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t

Gegevens 2020					
Bedragen x € 1	Mw M.P. Herkströter	Mw. W.J. Geesink	Dhr. W.A. Smeenk	Dhr. J.K. Koppen	Dhr. M.B.M. Loos
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12			01/01 - 31/12	
Bezoldiging					
Bezoldiging	4.000			4.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.700			15.700	

Gegevens 2020			
Bedragen x € 1	Mevr. E.A.P. Clijnk	Dhr. J.L. Miedema	Mevr. P.K. de Jong
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700

Verantwoording subsidies (Model G)

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Inhaal en ondersteuningprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP2-4776-VO	10-7-2020	Ja
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	1091395-1	22-9-2020	Ja
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	1091617-1	22-9-2020	Ja
Inhaal en ondersteuningprogramma's onderwijs tijdvak 5	IOP5-4776-VO	15-7-2021	Ja
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	128269-1	27-7-2021	Nee
Studieverlof Fons Vitae Lyceum	130204-1	27-7-2021	Nee
Studieverlof St Nicolaaslyceum	124895-1	27-7-2021	Nee
Studieverlof St Nicolaaslyceum	125001-1	27-7-2021	Nee
Studieverlof St Nicolaaslyceum	125621-1	14-9-2021	Nee
Subsidie Zij-instroom	1097429-1	20-11-2020	Ja
Subsidie Zij-instroom	1097459-1	20-11-2020	Ja
Subsidie Zij-instroom	1078866-1	15-4-2020	Ja
Subsidie Zij-instroom	1180635-1	21-9-2021	Nee
Subsidie Zij-instroom	1189672-1	21-9-2021	Nee

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

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen	Totale kosten	Saldo	Ontvangen	Kosten	Te verrekenen
					t/m 31-12-2020	t/m 31-12-2020	per 1-1-2021	2021	2021	per 31-12-2021
				EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
-							0			0
				0	0	0	0	0	0	0

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

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen	Totale kosten	Saldo	Ontvangen	Kosten	Saldo
					t/m 31-12-2020	t/m 31-12-2020	per 1-1-2021	2021	2021	per 31-12-2021
				EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
-							0			0
				0	0	0	0	0	0	0