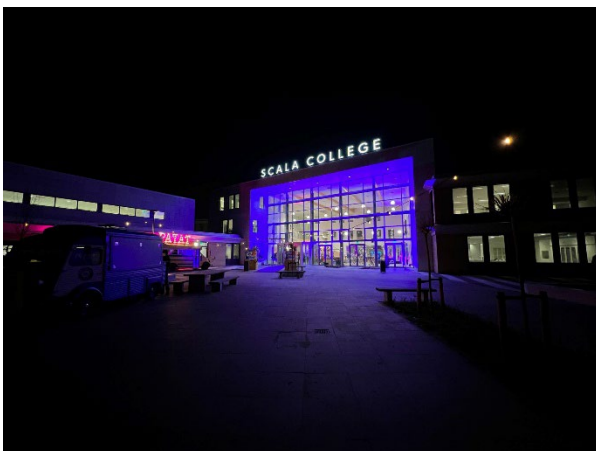




Jaarverslag 2023



Inhoud

Bestuursverslag	4
1. Voorwoord	4
2. VISIE, ORGANISATIE EN BESTURING	5
2.1 Missie, doelstelling en cultuur organisatie	5
2.3 Klachtenregeling	9
2.4 Cameratoezicht.....	10
2.5 Governance en code goed bestuur	11
2.6 Verslag van de raad van toezicht	12
2.7 Verslag van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.....	17
3. VERSLAG BESTUUR	19
3.1 Bestuursbesluiten	19
3.2 Kwaliteitszorg	19
3.3 Onderwijs.....	20
3.3.1a Onderwijskundig beleid en ontwikkelingen op het Scala College.....	20
3.3.1b Onderwijskundig beleid en ontwikkelingen op het Coenecoop College.....	24
3.3.2a Onderwijs en onderwijsprestaties Scala College	25
3.3.2b Onderwijs en onderwijsprestaties Coenecoop College	35
3.3.4 Passend Onderwijs.....	45
3.3.4.1 Passend Onderwijs Scala College	45
3.3.4.2 Passend Onderwijs Coenecoop College.....	46
3.3.5 Toetsing en examinering.....	48
3.3.5.1 Toetsing en examinering op het Scala College.....	48
3.3.5.2 Toetsing en examinering Coenecoop College	49
3.3.6 Toelatingsbeleid.....	49
3.4 Personeel	50
3.4.1 Strategisch personeelsbeleid.....	50
3.4.2 overzicht personeel	53
3.4.3 Arbo en Verzuimbeleid	53
3.4.4 Maatregelen begeleiding (ex-)werknemers.....	56
3.4.5 Functiemix	56
3.5 Huisvesting en duurzaamheid.....	57
3.5.1. Scala College	57
3.5.2 Coenecoop College	59
3.5.3 Duurzaamheid	59
3.6 Privacy en AVG.....	60
3.6.1 AVG, aanwijzing FG, inrichting ICT	60



3.6.2 Ontwikkelingen in 2023	60
3.7 Prestatiebox.....	60
3.8 VMBO-Techniek	61
3.9 Samenwerking	62
4. FINANCIËN	63
4.1 Doelstellingen en resultaten.....	63
4.1.1 Bestemmen jaarresultaat en reserves Scala College	64
4.1.2. Bestemmen jaarresultaat en reserves Coenecoop College	64
4.3 Allocatie van middelen	73
4.4 Kerncijfers	74
5. TOEKOMST EN CONTINUÏTEIT	77
5.1 Ontwikkelingen	77
5.2 Continuïteitsparagraaf	80
JAARREKENING	87
6.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023	87
6.2 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023	88
6.3 Staat van baten en lasten	89
6.4 Kasstroomoverzicht 2023	90
6.5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	91
6.6. GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING.....	97
6.7 Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2023.....	99
6.8 Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	106
6.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	107
6.10 Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	109
6.11 (Voorstel) bestemming van het resultaat.....	113
6.12 Gebeurtenissen na balansdatum.....	113
6.13 Overzicht verbonden partijen.....	114
6.14 WNT-verantwoording 2023	114
6.15 Ondertekening van de jaarrekening	119
6.16 Overige gegevens	120
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	121
Bijlage - Financieel Risicoprofiel 2024-2025	124



Bestuursverslag

1. Voorwoord

Met dit jaarverslag verantwoorden wij ons over onze inzet, keuzes en behaalde resultaten in 2023. Ook dit jaar hebben we ons Koersplan leidend laten zijn in onze keuzes. Met dit Koersplan beloven wij onze leerlingen dat zij uitstekend onderwijs krijgen. In veilige en fijne scholen, waar wij trots op zijn. Waar diversiteit vanzelfsprekend is. Waar je plezier hebt en kunt onderzoeken wie je bent. Waar je eerlijke kansen krijgt en er vertrouwen is in je ontwikkeling.

Het is onze eigen ambitie om uitstekend onderwijs op maat voor al onze leerlingen te organiseren. Dit hebben wij gerealiseerd door oog te houden voor de leerbehoeftes van al onze leerlingen en uitdagende extra curriculaire activiteiten te organiseren.

Naast het verzorgen van uitstekend openbaar onderwijs, toegankelijk voor alle leerlingen, hebben wij de ambitie om een betrouwbare werkgever en prettige werkomgeving te zijn voor onze collega's. Dat zij zich verbonden, gewaardeerd en veilig voelen. Wij proberen betrokken te blijven bij en aandacht te hebben voor elkaar.

In 2023 hebben wij wederom een positief financieel resultaat behaald. Dat komt mede doordat wij een financieel gezonde organisatie hebben met een goede balans tussen onze uitgaven en inkomsten.

2023 was ook een bijzonder jaar omdat er twee nieuwe schoolgebouwen na lange voorbereiding zijn opgeleverd. Dat waren complexe bouwprojecten die mede zijn opgeleverd dankzij de extra inspanning van veel collega's. Onze waardering is groot voor deze collega's.

Met deze jaarstukken leggen wij inhoudelijk en financieel verantwoording af. Ik bedank eenieder voor alle betrokkenheid en voor de niet-aflatende professionele inzet om uitstekend onderwijs te organiseren in 2023. Dit jaarverslag wordt actief toegezonden aan de in- en externe stakeholders en gepubliceerd op de openbare website van de stichting ter verantwoording aan alle belanghebbenden.

Frank de Wit
Bestuursvoorzitter Stichting Scala College & Coenecoop College



2. VISIE, ORGANISATIE EN BESTURING

2.1 Missie, doelstelling en cultuur organisatie

'Passie voor leren', daar staat onze stichting voor. Voor ons is leren meer dan leren voor een vak of voor een diploma. Op onze scholen helpen we medewerkers en leerlingen bij het (h)erkennen van hun talenten en kwaliteiten en de ontwikkeling daarvan, zodat ze een bijdrage kunnen leveren aan de wereld om hen heen. Wij willen iedere dag beter worden. Op onze scholen onderzoeken leerlingen wie zij zijn. We hebben er vertrouwen in dat iedereen zich kan ontwikkelen en we bieden eerlijke kansen. Plezier in leren en plezier op school zijn daarvoor belangrijke voorwaarden.

Vanuit gelijkwaardigheid is er ruimte voor de inbreng van ieders eigen expertise en kwaliteiten, is er verbinding door elkaar te ontmoeten en samen te werken en is er ontwikkeling om ons onderwijs nog beter te maken.

Binnen de stichting is een scheiding van intern toezicht en bestuur volgens het raad-van-toezicht-model.

Missie

De Stichting Scala College & Coenecoop College staat voor een breed aanbod aan uitstekend, boeiend openbaar voortgezet onderwijs in het Groene Hart. In veilige en fijne scholen, waar wij trots op zijn. Waar diversiteit vanzelfsprekend is. Waar je plezier hebt en kunt onderzoeken wie je bent. Waar je eerlijke kansen krijgt en waar er vertrouwen is dat iedereen zich kan ontwikkelen.

Thema's

- We bieden uitstekend onderwijs op maat.
- Als werkgever zijn we betrokken en ontwikkelingsgericht.
- Als organisatie zijn we verbonden en klaar voor de toekomst.

Onze leerlingen beloven wij dat wij ervoor zorgen dat ze:

- uitstekend onderwijs krijgen en de kans om passende resultaten te halen;
- zich erkend, gekend, gestimuleerd en veilig voelen;
- verantwoordelijkheid en ruimte ervaren voor persoonlijke ontwikkeling;
- goed voorbereid zijn voor de volgende stap in hun ontwikkeling.

Voor onze medewerkers houdt onze ambitie in dat zij:

- de Stichting Scala College & Coenecoop College ervaren als een betrouwbare werkgever en prettige werkomgeving;
- zich verbonden, gewaardeerd en veilig voelen;
- verantwoordelijkheid en ruimte ervaren voor professionele ontwikkeling.

Wij willen dat de omgeving onze scholen ziet als plekken:

- waar je als leerling en medewerker bij wilt horen;
- die bekend staan om de goede faciliteiten en ruimte voor ontwikkeling.



Wij laten ons inspireren door de volgende kernwaarden:

Gelijkwaardigheid

Er is, zonder onderscheid, ruimte om te mogen zijn wie je bent.

Ruimte

Werken aan autonomie, zelfstandigheid en ontwikkeling is vertrekpunt bij onze keuzes en afwegingen.

Verbinding

Leren en ontwikkelen vinden plaats in interactie en keuzes hebben betekenis voor de ander.

Ontwikkeling

Ons onderwijs en onze organisatie staan niet stil. We willen steeds beter worden in onze taak.

Nieuwe inzichten en 'weten wat werkt' gebruiken.

Onze waarden leiden tot de volgende leidende principes in ons handelen:

- Wij zijn er voor iedereen en we waarderen de verschillen.
- Wij handelen professioneel en we nemen onze verantwoordelijkheid.
- Wij zijn transparant in de verantwoording en integer in onze keuzes.

Scala Coenecoop
Koersplan
Op eigen wijze klaar voor de toekomst

Wij staan voor
ultstekend, boelend openbaar voortgezet onderwijs in het Groene Hart.
In veilige en fijne scholen, waar wij trots op zijn. Waar diversiteit vanzelfsprekend is. Waar je plezier hebt en kunt onderzoeken wie je bent. Waar je eerlijke kansen krijgt en waar er vertrouwen is dat iedereen zich kan ontwikkelen.

Onze leidende principes

- Wij zijn er voor iedereen en we waarderen de verschillen.
- Wij handelen professioneel en wij nemen onze verantwoordelijkheid.
- Wij zijn transparant in de verantwoording en integer in onze keuzes.

Onze waarden

- Gelijkwaardigheid**
Met ruimte om te mogen zijn wie je bent.
- Ruimte**
Om samen en zelfstandig te kunnen leren.
- Verbinding**
Jouw keuzes hebben betekenis voor de ander.
- Ontwikkeling**
Wij staan niet stil en blijven leren.

Wij beloven
Uitstekend onderwijs op maat

Op onze scholen krijg je eigen tijd en aansprekend onderwijs dat je aankunt én uitdagend is. Waarin aandacht is voor kennis, vaardigheden en 'samen leren'. Je krijgt regie op je eigen leerproces: je neemt initiatief en je ontwikkelt zelfstandigheid en vertrouwen in jezelf en in anderen.

Betrokken en ontwikkelingsgericht werkgeverschap

Wij werken in een professionele cultuur met aandacht voor ledersontwikkeling. Wij koesteren de verscheidenheid van en verbondenheid tussen onze vestigingen. Onze medewerkers werken vanuit passie voor leren en leerlingen. Zij brengen hun eigen talenten en die van de leerlingen. Zij weten welke rol zij willen spelen en zij nemen hun betekenis voor de school. Als werkgever zijn wij modern en flexibel. Er is ruimte voor innovatieve, orthodoox ideeën en inspirerende ontwikkelingen.

Een verbonden organisatie die klaar is voor de toekomst

Onze vestigingen hebben een eigen karakter. Wij zijn kleinschalig en reëel en wij hebben oog voor elkaar. Wij zijn verbonden met de directe omgeving en wij zorgen dat leerlingen zich thuis voelen in een interdisciplinaire samenleving. Wij stimuleren samenwerking tussen medewerkers en tussen leerlingen. Er is uitstekende ondersteuning voor leerlingen en docenten. De organisatiestructuur is herkenbaar en verantwoordelijkheden liggen laag in de organisatie.

Kernactiviteiten

De kernactiviteiten van de Stichting Scala College en Coenecoop College omvatten met name

1. **Onderwijs en leren**

Dit omvat het bieden van gestructureerde lessen en curriculum aan leerlingen, variërend van kernvakken zoals wiskunde, talen en sociale wetenschappen t/m vakken zoals kunst en muziek.

2. **Beoordeling en evaluatie**

Docenten evalueren de voortgang van leerlingen door middel van toetsen, projecten en examens om te bepalen of de stof goed beheerst wordt.

3. **Begeleiding en ondersteuning**

Het voortgezet onderwijs biedt ondersteuning aan leerlingen op academisch, sociaal en emotioneel gebied. Dit bevat o.a. loopbaanadvies, mentorprogramma's, counseling en speciale ondersteuning voor leerlingen met speciale behoeften.

4. **Buitenschoolse activiteiten**

Er worden buitenschoolse activiteiten georganiseerd, zoals reizen, sportevenementen, culturele uitstapjes om leerlingen een brede ervaring te bieden en hun sociale en persoonlijke ontwikkeling te bevorderen.

5. **Samenwerking met ouders en gemeenschap**

Er wordt samengewerkt met ouders en de bredere gemeenschap (o.a. sportclubs en gemeenten) om een ondersteunende omgeving te creëren voor de ontwikkeling van de leerlingen.

6. **Professionalisering van docenten**

De stichting investeert in de professionele ontwikkeling van docenten om ervoor te zorgen dat ze up-to-date blijven met onderwijsmethoden, technologie en onderzoek, zodat ze effectief kunnen blijven lesgeven en de beste praktijken kunnen implementeren.

Horizontale verantwoording

Het bevoegd gezag betreft verschillende belanghebbenden, zoals ouders en leerlingen bij de organisatie door het houden van tevredenheidsonderzoeken. De resultaten hiervan worden teruggekoppeld.

Verder onderhoudt het bevoegd gezag de samenwerking met gemeenten en collega-besturen door periodieke overleggen met de wethouders van onderwijs en burgemeesters.

De medezeggenschap wordt betrokken bij besluitvorming door middel van informatieverstrekking en instemming- en adviesrecht. De (G)MR krijgt hierdoor een gedeelde verantwoordelijkheid voor het bereiken van de gezamenlijke doelstellingen.

Tenslotte worden er op regelmatige basis visitaties verricht door collega-scholen vanuit het samenwerkingsverband 5=1. In november 2023 heeft er tevens een interne review plaatsgevonden, waarbij collegiale lesbezoeken werden gehouden.



2.2. Interne organisatiestructuur

Het bevoegd gezag van de Stichting Scala College & Coenecoop College is het college van bestuur. Gedurende het jaar 2023 was de bestuurder de heer F.J. de Wit.

De nevenfuncties van de heer De Wit, gerelateerd aan de functie:

- lid algemeen bestuur VO-raad – de vergoeding hiervan valt toe aan de Stichting Scala College & Coenecoop College;
- lid landelijke stuurgroep Techniepact (geen vergoeding);
- lid landelijke themacommissie governance VO (geen vergoeding);
- voorzitter samenwerkingsverband 5=1 (geen vergoeding);
- voorzitter stichting Vrienden van het Scala (geen vergoeding).

Daarnaast vertegenwoordigt de bestuurder de Stichting Scala College & Coenecoop College vanuit het lidmaatschap van de vereniging, het samenwerkingsverband VO-VSO Midden Holland & Rijnstreek.

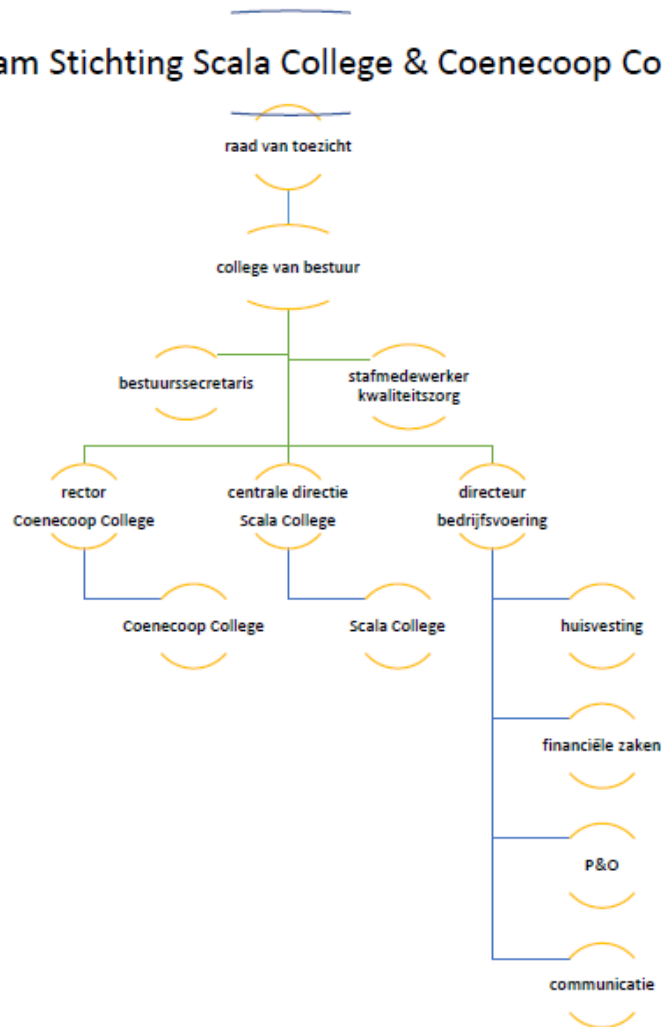
De stichting kent een raad van toezicht, een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, een stafbureau, twee directeuren op het Scala College en een rector op het Coenecoop College. Op elke vestiging van het Scala College wordt de directie ondersteund door teamleiders die deel uitmaken van de schoolleiding. Op het Coenecoop College wordt de rector ondersteund door een conrector en afdelingsleiders.



In 2023 werkten op het Scala College de directeuren, de heer R. Pet en de heer E.S.D. Meijer. De rector van het Coenecoop College is de heer I. Bergsma. Het college van bestuur -en daarmee de organisatie- wordt direct ondersteund door de directeur bedrijfsvoering dhr. E. Privee, de stafmedewerker kwaliteitszorg, mevr. M. Delcour en de bestuurssecretaris, mevr. M. Eagles. Ondersteuning vindt verder plaats door collega's van huisvesting en facilitaire zaken, de leerling administratie, personeel en organisatie, financiën, de onderwijsassistenten, het directiesecretariaat en ICT. In 2023 is een communicatieadviseur aangesteld, die de communicatie stichtingsbreed zal coördineren vanaf februari 2024. Er hebben zich geen significante wijzigingen voorgedaan in de bedrijfsvoering.

De teamleiders op het Scala College en de afdelingsleiders op het Coenecoop College geven leiding aan een team van circa twintig personeelsleden, die voor een belangrijk deel aan dezelfde klassen onderwijs verzorgen waardoor kleinschaligheid binnen de scholen wordt gecreëerd.

Organogram Stichting Scala College & Coenecoop College



Buiten een aantal wisselingen van teamleiders hebben zich geen significante wijzigingen voorgedaan binnen de organisatie.

2.3 Klachtenregeling

De organisatie hanteert een gezamenlijke klachtenregeling. In deze regeling zijn de taken van de vertrouwenspersonen benoemd en is beschreven op welke wijze een klacht kan worden ingediend. Daarnaast wordt aangegeven op welke wijze de verdere besluitvorming door het bevoegd gezag plaatsvindt. Met deze regeling beogen we een zorgvuldige behandeling van klachten waarmee we zowel het belang van de betrokkene dienen, als het belang van de scholen. Deze regeling is gepubliceerd op de websites van beide scholen. Daarnaast wordt op beide scholen het protocol 'omgaan met grensoverschrijdend gedrag' gehanteerd.

In het jaar 2023 is er op het Scala College en het Coenecoop College een aantal zaken voorgelegd aan de directie en/of het bestuur.

Scala College

Op het Scala College ging het om klachten en bezwaren die zijn voorgelegd aan de directie en/of bestuur. Naar aanleiding van een klacht is de leerling vertrokken naar een school dichterbij zijn woonplaats. Verder betrof het een arbeidsconflict, een klacht over een cijfer -deze is behandeld bij de examencommissie-, een klacht over het functioneren van een teamleider, schorsing van een leerling en tenslotte een klacht over mogelijk seksueel grensoverschrijdend gedrag. Deze laatste is met ondersteuning van de vertrouwensinspecteur naar behoren afgehandeld.

Coenecoop College

Op het Coenecoop College hebben zich twee klachten voorgedaan naar aanleiding van een verwijderingsprocedure. In één geval heeft dit geleid tot een zitting bij de rechtbank in Den Haag. De rechtbank heeft het bevoegd gezag in het gelijk gesteld. De andere klacht is afgehandeld na de beslissing van het bevoegd gezag. Voor beide zaken is de hulp van een onderwijsjurist van Vos/ABB ingeschakeld. Er zijn ook twee klachten geweest waarbij ouders vonden dat de school niet aan haar zorgplicht voldeed. Een klacht is na bemiddeling van een onderwijsconsulent naar tevredenheid van alle partijen afgehandeld. De andere klacht heeft na escalatie geleid tot een contactverbod voor de ouder. De betreffende leerling rondt naar alle waarschijnlijkheid de schoolcarrière af via het Staatsexamen.

Wij hebben de klachten en bezwaren conform de procedures behandeld. Wij zijn met eenieder in gesprek gegaan en wij hebben de klachten en bezwaren afgehandeld. Dat heeft geleid tot een aantal verbeteringen in onze organisatie.



De Stichting Scala College & Coenecoop College maakt gebruik van een externe vertrouwenspersoon. Bij deze externe vertrouwenspersoon hebben zich in het jaar 2023 zeven medewerkers en één ouder gemeld. De afspraken en werkwijze hierover zijn middels de bespreking van het jaarverslag inhoudelijk besproken met de bestuurder.

Op basis van de meldingen en de afdoening in 2023 ziet de externe vertrouwenspersoon geen aanleiding om verdere aanbevelingen te doen.

2.4 Cameratoezicht

Ieder gebouw van het Scala College & Coenecoop College heeft een camerasysteem. Deze camera's hangen alleen op cruciale plekken. Er kan live meegekeken worden met de beelden op een scherm bij de receptie of conciërge. Deze beelden worden per locatie op een afgesloten netwerk opgeslagen en na ongeveer een week overschreven.

In 2023 zijn op het Scala College twee keer beelden gedeeld met de politie. Deze beelden waren ter ondersteuning van aangiftes gestolen fietsen.

Op het Coenecoop College zijn afgelopen jaar geen beelden gedeeld met de politie.

2.5 Governance en code goed bestuur

Wij hanteren de Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs van de VO-raad. Met het lidmaatschap van de VO-raad valt het Scala College & Coenecoop College onder de werking van deze code. Binnen de stichting wordt deze code elke twee jaar besproken met de toezichthouder en wordt beoordeeld of aanpassingen gerealiseerd moeten worden. Alle bepalingen uit de code werden in 2023 nageleefd.



In 2022 is gestart met een traject van collegiale bestuurlijke visitaties binnen het samenwerkingsverband '5=1' volgens een model van de VO-raad. Dit is in 2023 afgerond. In de regeling Werving en Selectie is de evenredige vertegenwoordiging van vrouwen in de schoolleiding opgenomen. Deze moet elke vier jaar worden herzien. In 2024 wordt deze derhalve geactualiseerd.

GEGEVENS SCHOOLBESTUUR

Naam: Stichting Scala College en Coenecoop College

Hoofdadres: Kees Mustersstraat 6

Postcode en plaats: 2406 LK Alphen aan den Rijn

Aantal scholen: 2

Soort onderwijs, vmbo-b/k, vmbo-t, mavo, (t)havo, (t)vwo

GEGEVENS PERSONEELSBESTAND

Verdeling man/vrouw personeel 2019-2020

39% man 61% vrouw

Verdeling man/vrouw onderwijzend personeel 2019-2020

44% man 56% vrouw

GEGEVENS MANAGEMENT

Bovenschools management

Percentage van het totaal: 0%

(Onder het bovenschools management verstaan we het college van bestuur)

Directie bestand schoolleiding

Percentage van het totaal: 44%

Streefpercentage over vier jaar: minimaal 56% vrouwen in leidinggevende functies

(Onder directie bestand schoolleiding worden alle leidinggevendenden verstaan)

2.6 Verslag van de raad van toezicht

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht houdt toezicht op het beleid van het college van bestuur en de algemene gang van zaken binnen de stichting. De raad van toezicht beoordeelt beleidsplannen, begrotingen, jaarverslagen en jaarrekeningen, treedt op als klankbord voor het college van bestuur en fungeert daarnaast als werkgever van het college van bestuur. Op voorstel van het college van bestuur stelt de RvT de strategische koers vast en bewaakt het realiseren daarvan.

Per 1 augustus 2023 is de heer M. Bogerd benoemd als lid raad van toezicht ter vervanging van mevr. J.L. van Doesburg wiens tweede termijn ten einde kwam in 2023.

In 2023 bestond de raad van toezicht derhalve uit deze leden:

Naam	functie	nevenfuncties	nevenfuncties
M. Bogerd (per 1-8-23)	Directeur-bestuurder Habeko Wonen	Lid dagelijks bestuur Holland Rijnland Wonen	Lid RvT Montessori Zuid Holland
W.S.A.H. Croes (voorzitter per 1-8-22)	Advocaat Croes en Sloot		
J.L. van Doesburg (tot 1-8-23)	Programmamanager Continu Verbeteren Hogeschool van Amsterdam	Financieel beheer Airspeed BV en Alwin Beheer BV	
B. de Lange	Directeur MarcenBas	Bestuurslid VOA	
R. van der Raaij	Business controller/ plv directeur Vos/ABB		
J. Smid	directeur/eigenaar SynTrans "werkt in onderwijs!"	lid Raad van Toezicht stichting Vechtstreek en Venen	bestuursvoorzitter Coöperatie Nieuwe Muziekschool Alphen

De raad van toezicht heeft drie commissies ingesteld: de remuneratie/werkgeverscommissie, de auditcommissie en de commissie kwaliteit onderwijs. In elke commissie hebben minimaal twee leden van de raad van toezicht zitting. Deze commissies rapporteren en adviseren aan de raad van toezicht.

Remuneratiecommissie

Twee leden van de raad van toezicht, t.w. de heren Croes en De Lange, vormen de remuneratiecommissie. Op 22 februari 2023 heeft het functioneringsgesprek met de bestuurder plaatsgevonden. Op 22 november 2023 heeft de commissie een beoordelingsgesprek gevoerd met de bestuurder. Tijdens deze gesprekken werd eveneens de (persoonlijke) ontwikkeling van de bestuurder besproken. Op 1 december 2023 heeft de bestuurder zijn ontslag per 1 maart 2024 ingediend.

Auditcommissie

Namens de raad van toezicht nemen twee leden deel aan de auditcommissie. Begin van het jaar betrof dit de heer Van der Raaij en mevrouw Van Doesburg. Deze commissie kwam in 2023 tweemaal bijeen. In de eerste vergadering is de concept jaarrekening 2022 besproken. Hierbij waren de controller en de externe accountant Horlings aanwezig. De commissie heeft de jaarrekening 2022 met een positief advies voorgelegd aan de raad van toezicht.

Bij de tweede bijeenkomst waren de heren Van der Raaij en Bogerd, de laatste als vervanging voor mevrouw Van Doesburg, aanwezig. Hier is het voorstel voor de begroting voor 2024 besproken. Hier is ook de doelmatigheid van de inzet van de middelen besproken.

De leerlingendaling van het Scala, de leerlingtoename van het Coenecoop en de te verwachten effecten daarvan op de formatie en de begroting zijn duidelijk uitgelegd. Ook de inzet van externen vanuit de NPO-middelen zijn inzichtelijk en navolgbaar. Er is een goed overzicht van de ontwikkeling van de nieuwbouw en de daarbij gewenste investeringen geleverd. Daarnaast zijn de programma's/keuzes die gemaakt worden door de scholen goed verwoord en is de impact daarvan op de begroting logisch. De begroting is in voldoende mate doordacht. De commissie heeft derhalve de begroting 2024 -inclusief de meerjarenraming- met een positief advies voorgelegd aan de raad van toezicht. De raad van toezicht heeft -ondanks een negatief advies van de GMR- de begroting 2024, inclusief de meerjarenraming 2025-2028, goedgekeurd.

Ook de Kaderbrief financiën en de planning begroting werden in de vergaderingen van de commissie besproken. De raad van toezicht ontvangt drie maal per jaar een rapportage om zicht te blijven houden op de financiële gezondheid van de stichting. Deze rapportage bevat naast de financiën in toenemende mate ook andere beleidsmatige informatie.

Commissie kwaliteit onderwijs

De commissie kwaliteit onderwijs heeft in 2023 driemaal vergaderd met de bestuurder, de heer De Wit en mevrouw Delcour, stafmedewerker kwaliteitszorg. Tijdens de eerste bijeenkomst zijn de conclusies uit het jaarverslag van de onderwijsinspectie besproken.

Bij de tweede bijeenkomst zijn de resultaten van de onderwijscommissie over 2022-2023 behandeld. De behaalde resultaten over 2022-2023 zijn uitvoerig besproken tijdens de laatste bijeenkomst.

Bij alle commissies zijn de reglementen voor de verschillende commissies besproken. In de vergadering van 9 oktober 2023 zijn deze vastgesteld.

Accountant

De externe accountant is in 2020 benoemd door de raad van toezicht. In 2023 heeft de raad van toezicht opnieuw een overeenkomst getekend met de huidige accountant.

Rechtmatigheid besteding en verwerving van middelen

De raad van toezicht wordt gedurende het jaar op de hoogte gesteld van alle beleidsmatige en financiële middelen, vertaald in het koersplan, de schoolplannen, de jaarplannen, begroting, de vier maandenrapportages, de jaarrekening, jaarverslag, formatieplannen. In deze documenten zijn alle financiële geldstromen met de besteding ervan in kaart gebracht. Ten tijde van de vergaderingen tussen de raad van toezicht en college van bestuur wordt desgewenst toelichting gegeven op deze plannen. Daarnaast spreekt de raad van toezicht binnen de kwaliteitscommissie, de auditcommissie over het beleid en besteding van middelen. Separaat worden regelmatig de directeurs van de scholen uitgenodigd om inhoudelijk te spreken over de ontwikkelingen op de scholen en de besteding van de middelen. In de gesprekken tussen raad van toezicht en de GMR kunnen deze plannen op uitvoering worden getoetst en wordt het gevoerde beleid en financiën besproken. In april 2023 heeft het bevoegd gezag een voorstel gedaan aan de raad van toezicht volgens artikel 3 van de procuratieregeling, voor een extra investering voor de aanschaf van divers meubilair voor de inrichting van de nieuwbouw Scala College (Henry Dunantweg) en het Coenecoop College (Oude Dreef). De raad van toezicht heeft goedkeuring verleend aan dit voorstel.

Doelmatigheid besteding middelen

Doelmatigheid bij de besteding van middelen is binnen de Stichting Scala College & Coenecoop College een voortdurend aandachtspunt. Strategische beslissingen worden vooraf met de raad van toezicht doorgesproken. Ook de diverse alternatieven komen daarbij aan bod. De stichting werkt met een P&C cyclus, opgesteld om tijdig en volledig te kunnen voldoen aan de afspraken. Met deze P&C cyclus worden de toelichtingen op de (meerjaren)begroting versterkt en de begrotingen 'beleidsrijker' gemaakt. Dat heeft geleid tot het opstellen van een jaarlijkse Kaderbrief voor formatieplannen en opstellen begrotingen. De opzet hiervan is ook om de beoordeling van de doelmatigheid van de uitgaven beter te faciliteren.

De RvT heeft toegezien op de naleving door de bestuurder van wettelijke verplichtingen en de code voor goed bestuur in het voortgezet onderwijs. Er zijn in 2023 geen afwijkingen geconstateerd op deze governance structuur.

De RvT heeft toegezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de scholen verkregen op grond van de wet. Er zijn geen schendingen van integriteit geconstateerd.

De RvT is tevreden over het functioneren van de bestuurder. Er wordt voldaan aan de doelstellingen van de rechtspersoon. De RvT oordeelt dat de organisatie voldoende in control is en dat het systematisch werken aan kwaliteitsverbetering tot de gewenste resultaten leidt. Het overleg tussen RvT en het bestuur is transparant en constructief.

Vergaderingen van de raad van toezicht

In 2023 heeft de raad van toezicht vijf maal vergaderd met het college van bestuur. De raad van toezicht heeft regelmatig een benen-op-tafel overleg, zonder de aanwezigheid van het college van bestuur. Hier is o.a. het functioneren van de bestuurder en de zelfevaluatie van de raad van toezicht besproken. Op uitnodiging van de RvT is de bestuurder eenmaal aanwezig geweest bij dit interne overleg.

Kwaliteit

Aan de hand van de voorbesprekingen en advisering van de stafmedewerker kwaliteitszorg, wordt in de vergaderingen van de raad van toezicht uitgebreid gesproken over de onderwijskwaliteit, de onderwijsresultaten en de ontwikkelingen op de scholen in 2023. Met vaste regelmaat wordt de raad op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen van de nieuwbouw van beide scholen. Alle leden hebben een uitnodiging ontvangen voor de feestelijke opening van de beide schoolgebouwen.

Goed bestuur

De raad van toezicht werkt volgens de vigerende code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs. Tweejaarlijks wordt gecontroleerd of de stichting nog voldoet aan de lidmaatschapseisen.

De raad van toezicht heeft het jaarverslag 2022, alsmede de begroting voor 2024 en de meerjarenraming 2025-2028 goedgekeurd. De accountantsverklaring maakt onderdeel uit van het jaarverslag. De aanbevelingen en de opvolging daarvan wordt ieder kwartaal geagendeerd in het overleg RvT- CvB.

In de vergadering van juni is de heer M. Bogerd door de GMR voorgedragen als lid raad van toezicht per 1 augustus 2023. Per 1 augustus 2023 is mevrouw J.L. van Doesburg, na twee termijnen, afgetreden als lid. In 2023 heeft er tevens een wervingsprocedure plaatsgevonden voor de vervanging van de heer R. van der Raaij, die na twee termijnen per 1 januari 2024 afscheid neemt. De raad van toezicht heeft mevrouw Y. van der Geest voorgedragen als vervanger van hem. De hoogte van de vergoeding voor de raad van toezicht is ongewijzigd gebleven; € 3.630,- voor een lid van de raad van toezicht en € 5.445,- voor de voorzitter.

Bijeenkomst GMR

De raad van toezicht heeft in 2023 tweemaal gesproken met een delegatie van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR), op 14 juni 2023 en op 16 november 2023. De belangrijkste onderwerpen van gesprek waren het medewerkers tevredenheidsonderzoek, levensfasebewust beleid, besteding werkdrukgeden, streefcijfers functiemix, examenresultaten vmbo, inspectiebezoek in Boskoop, de reserves en de begroting 2024 en initiatiefvoorstel. De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de raad van toezicht ervaren de gezamenlijke bijeenkomsten als open en constructief.

Inspectie

Het vernieuwde inspectiekader is een regelmatig terugkerend onderwerp op de agenda van de raad van toezicht. De stafmedewerker kwaliteitszorg houdt via de kwaliteitscommissie de raad op de hoogte van de laatste ontwikkelingen.

In december stond een steekproef kwaliteitsonderzoek van de inspectie voor het Coenecoop, vestiging Boskoop op de planning. Deze is door de inspectie verplaatst naar begin januari 2024. De raad van toezicht houdt een vinger aan de pols met betrekking tot de punten uit het inspectiebezoek van 2019.

Evaluatie raad van toezicht

In 2022 heeft er een evaluatie van de raad van toezicht plaatsgevonden onder leiding van dhr. H. van Holt. Het verdient aanbeveling om elk jaar een zelfevaluatie uit te voeren, en eens in de 3 à 4 jaar door een externe begeleider. De raad van toezicht heeft op 18 september 2023 een zelfevaluatie uitgevoerd, waarin het functioneren van de leden van de raad van toezicht en het functioneren in de verschillende commissies uitvoerig ter sprake is gekomen.



Besluiten raad van toezicht 2023

Extra investering t.b.v. meubilair huisvesting	goedkeuring
Jaarverslag 2022 St. SC&CC 2022	goedkeuring
Voordracht dhr. M. Bogerd als lid RvT	goedkeuring
Reglementen audit- remuneratie- en kwaliteitscommissie	vaststelling
Vaststelling profiel lid RvT	instemming
Voordracht mevr. Y. van der Geest als lid RvT	goedkeuring
Begroting 2024, incl. meerjarenraming 2025-2028	goedkeuring



2.7 Verslag van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad

Naast een medezeggenschapsraad op elke school heeft de Stichting Scala College & Coenecoop College ook een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). In de vergaderingen van de GMR komen onderwerpen aan bod waarover de raad informatie-, advies-, of instemmingsrecht heeft. Dit gaat bijvoorbeeld over de begroting en de meerjarenraming en andere zaken die voor de hele stichting gelden, zoals diverse protocollen en regelingen. Daarnaast fungeert de GMR als klankbord voor het college van bestuur.

Samenstelling Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad bestond in 2023 uit twaalf leden: zes medewerkers, drie ouders/leerlingen vanuit de MR van het Coenecoop College en drie ouders/leerlingen vanuit de MR van het Scala College. De ouders en leerlingen nemen aan de vergaderingen deel in wisselende samenstelling.

Namens de medewerkers

- Mevrouw E. Bolscher (Coenecoop College)
- Mevrouw E. van Goch, secretaris (Scala College)
- Mevrouw R. Harkes (Coenecoop College)
- De heer S. Kostermans, voorzitter (Scala College)
- Mevrouw M. Kremer (Scala College)
- De heer F. Wildschut (Coenecoop College)



Namens de ouders (in wisselende samenstelling)

- Mevrouw S. de Jong (Scala College)
- Mevrouw M. van Loo (Coenecoop College) - tot augustus 2023
- Mevrouw A. van der Neut (Scala College)
- De heer J. Segers (Scala College)
- Mevrouw N. Stolz (Coenecoop College) - vanaf augustus 2023
- De heer W. Talma (Coenecoop College)
- Mevrouw L. Tjaden (Scala College)

Namens de leerlingen (in wisselende samenstelling)

- Ceylin Agraz (Scala College) - vanaf augustus 2023
- Fee van Beijere (Coenecoop College) - vanaf augustus 2023
- Marjanne Blankers (Scala College)
- Quinten de Bruin (Scala College) - vanaf augustus 2023
- Ian van Dijk (Scala College) - tot augustus 2023
- Safouan El Ousrouti (Coenecoop College) - tot augustus 2023
- Donna Faling (Coenecoop College) - vanaf augustus 2023
- Milan Kolmer (Scala College) - vanaf augustus 2023
- Laurijn Los (Scala College) - tot augustus 2023
- Febe Schouten (Scala College) - tot augustus 2023
- Gwen Singendonk (Coenecoop College) - tot augustus 2023
- Iris Waller (Coenecoop College) - tot augustus 2023

Vergaderingen met college van bestuur

Het afgelopen jaar heeft de GMR vijf reguliere vergaderingen gehad. De vergaderingen hebben afwisselend plaatsgevonden op de locatie van het Coenecoop College aan de Oude Dreef en de locatie van het Scala College aan de Diamantstraat.

In de vergaderingen is de GMR via rapportages op de hoogte gehouden van de financiële en personele ontwikkelingen. Het college van bestuur (CvB) heeft de opdracht uitgezet om een strategisch HRM plan op te stellen. De GMR wordt hiervan regelmatig op de hoogte gehouden. In de fusie-effectrapportage, opgesteld bij de bestuurlijke fusie van beide scholen, is de aanbeveling opgenomen om na vier jaar een evaluatie te houden. Deze heeft dit jaar plaatsgevonden, er is door het CvB input opgehaald uit de GMR en RvT. De definitieve evaluatie is gedeeld met de GMR. Tijdens de laatste vergadering heeft de GMR kennisgemaakt met een vertegenwoordiger van de nieuwe arbodienst, Kwiek, die een korte presentatie heeft gegeven.

Instemming en advies

In 2023 heeft de GMR **ingestemd** met deze onderwerpen:

- functiebeschrijving afdelings- en teamleiders

In 2023 heeft de GMR een **positief advies** gegeven over:

- jaarverslag Scala College & Coenecoop College 2022
- tweemaal profielschets lid raad van toezicht en een voordracht lid raad van toezicht
- functiebeschrijvingen van directie
- protocol schorsing en verwijdering
- managementstatuut
- samenwerking Onderwijsregio Midden Nederland
- samenwerking m.b.t. School & Omgeving

Tijdens de vergadering van 12 december 2023 werd de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028 besproken. De GMR bracht een negatief advies uit ten aanzien van de begroting 2024. De argumentatie hiervan is op 15 december 2023 naar het college van bestuur en directeur bedrijfsvoering verzonden.

De GMR heeft in 2023 het jaarverslag GMR 2022-2023 vastgesteld.

Bijeenkomsten met de raad van toezicht

De raad van toezicht heeft in 2023 tweemaal gesproken met een delegatie van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, te weten op 14 juni 2023 en op 16 november 2023. De belangrijkste onderwerpen van gesprek waren het medewerkerstevredenheidsonderzoek, levensfasebewust beleid, besteding werkdrukgeden, streefcijfers functiemix, examenresultaten vmbo, inspectiebezoek in Boskoop, de reserves en de begroting 2024 en het initiatiefvoorstel. De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de raad van toezicht ervaren de gezamenlijke bijeenkomsten als open en constructief.



Financieel

De GMR wordt gefaciliteerd volgens de richtlijnen van de CAO VO.

3. VERSLAG BESTUUR

3.1 Bestuursbesluiten

Het college van bestuur heeft in het voorjaar de formatieplannen van beide scholen goedgekeurd. In mei/juni is het jaarverslag Scala College & Coenecoop College 2022 na positief advies van de GMR en goedkeuring van de RvT vastgesteld. Ook de bestemming van het exploitatieresultaat 2022 en de evaluatie van de fusie-effectrapportage is -na bespreking in de GMR en RvT vergaderingen- vastgesteld door het college van bestuur.

In september 2023 heeft het bevoegd gezag het protocol schorsing en verwijdering, het managementstatuut, de examenreglementen en pta's van beide scholen vastgesteld. De laatste zijn voor 1 oktober gedeeld met de inspectie.

De commissies van beroep en examencommissies van beide scholen zijn door het bevoegd gezag benoemd.

Na de GMR-vergadering van december 2023 heeft de GMR een negatief advies uitgebracht over de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028. De raad van toezicht heeft goedkeuring verleend aan de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028.

De vaststelling van de begroting 2024 is derhalve naar het nieuwe kalenderjaar getild.

Evaluatie fusie-effectrapportage

In januari 2019 zijn de twee scholen Scala College en het Coenecoop College een bestuurlijke fusie aangegaan. In het jaar 2023 is geëvalueerd of de bereikte doelen uit de fusie-effectrapportage zijn behaald. Het doel van de bestuurlijke fusie was:

“Eén sterk schoolbestuur in de regio dat een breed openbaar onderwijsaanbod in de regio in stand houdt en waar mogelijk versterkt.”

De conclusie uit de evaluatie is dat het gelukt is om de continuïteit van een zo divers mogelijk onderwijsaanbod te borgen. Daarnaast is de organisatie financieel gezond.

De kwaliteit van de ondersteuning is op een aantal gebieden toegenomen. Er heeft een professionalisering plaatsgevonden, waarvan beide scholen profiteren. Door de bestuurlijke fusie is de positie van beide scholen in de regio versterkt. Uit de evaluatie zijn daarnaast leerpunten naar voren gekomen. Met deze evaluatie is de beoordeling van de bestuurlijke fusie afgesloten. Het betreft één organisatie, die twee relatief zelfstandige scholen in stand houdt.

3.2 Kwaliteitszorg

Het stelsel van kwaliteitszorg op het Scala College & Coenecoop College en de wijze waarop aan duurzame kwaliteitsverbetering wordt gewerkt, is beschreven en vastgelegd in het document 'Kwaliteitszorg'.



Belangrijk in de kwaliteitszorg van de stichting is de wijze waarop gezamenlijk aan de verbetering en ontwikkeling van onderwijskwaliteit en de realisatie van onze visie, missie en ambities wordt gewerkt en de aansturing daarvan. Deze zogenoemde kwaliteitscultuur is de verbindende schakel tussen enerzijds de visie, doelen en ambities en anderzijds dialoog, evaluatie, verantwoording en borging. Deze cyclus van inrichten (kwaliteitszorg), uitvoeren (kwaliteitscultuur) en evalueren (evaluatie en verantwoording) hanteren we op elk niveau.

In het kwaliteitszorgdocument worden de instrumenten die we gebruiken zoals tevredenheidsonderzoeken en professionaliseringsactiviteiten, op een rijtje gezet en wordt ingegaan op de wijze van aansturing en begeleiding.

Het document wordt ondersteund door een aantal bijlagen zoals een set met indicatoren, een overzicht van rollen en verantwoordelijkheden, kwaliteitskalenders en een overzicht van de bestuurlijke kwaliteitszorg.

3.3 Onderwijs

Wij zijn als Scala College & Coenecoop College verantwoordelijk voor een breed aanbod aan openbaar voortgezet onderwijs in het Groene Hart. We geven onderwijs dat de basiskwaliteit overstijgt. We zorgen dat leerlingen het onderwijs krijgen dat ze aankunnen en dat hen uitdaagt om steeds een stapje verder te gaan. We spreken hoge verwachtingen uit naar leerlingen en medewerkers. Ons onderwijs is eigentijds, van hoge kwaliteit en aansprekend voor de leerlingen. Bij elke onderwijsactiviteit besteden we aandacht aan kennis, vaardigheden en 'samen leren'. Het proces van leren en ontwikkelen staat centraal.

In juni 2023 heeft het college van bestuur gesproken met de contactinspecteur van de stichting naar aanleiding van de jaarlijkse prestatieanalyse. Er is o.a. gesproken over de behaalde resultaten en risico's, de examenresultaten en de prognoses.

3.3.1a Onderwijskundig beleid en ontwikkelingen op het Scala College

Het Scala College staat voor uitstekend onderwijs op maat. De school wil dat leerlingen goede (leer)resultaten en een maatschappelijk waardevol diploma behalen en daarnaast ontdekken welke talenten en competenties zij in zich hebben en hoe zij die in hun verdere leven kunnen inzetten. Om die ambitie waar te maken is het onderwijsaanbod breed. Leerlingen hebben zowel binnen als buiten het reguliere onderwijs de mogelijkheid keuzes te maken op interesse en affiniteit.

Leerlingen die eigenaarschap hebben over hun eigen leerproces zijn beter gemotiveerd. Motivatie helpt in de ontwikkeling en in het behalen van resultaten. Het onderwijs op het Scala College heeft een fundament in het SL!M-model (het Scala Les- en instructie-model). Hier wordt intensief mee gestart in de eerste klassen en is de basis voor alle lessen tot en met klas 6. Leerlingen werken binnen dit model aan leerdoelen. Deze leerdoelen staan omschreven in de studiewijzers. Om leerlingen meer eigenaarschap over hun eigen leerproces te laten ervaren is het van belang om de leerlingen feedback te geven op de vorderingen. Deze coaching gebeurt in de lessen. Dit maakt dat we op het Scala College spreken van een basis vanuit SL!M met twee pijlers: 'leerdoelen' en 'coaching'.

Het afgelopen jaar is er nadrukkelijk ingezet op de resultaten. Er wordt gestuurd op de resultaten door intensiever in te zetten op het werken met:

Leerdoelen en coaching

Er zijn leerdoelcoaches aangesteld. Het werken met leerdoelen is opgenomen in de teamvergaderingen, per leerjaar zijn er studiewijzers met daarin leerdoelen en is een doel binnen de sectie-overleggen.

Nagenoeg alle collega's zijn geschoold in 'didactisch coachen'. Hier zijn trainingen voor gevolgd via *September advies*.

Catwise (leerlingbespreking.nl)

In dit programma geven alle vakdocenten feedback per leerling per vak aan. Naar aanleiding van deze feedback maken leerlingen een eigen plan van aanpak, zodat zij regie houden over hun eigen leerproces. Dit plan presenteren zij via een driehoeksgesprek aan hun mentor en ouders/verzorgers.



Basisvaardigheden

Zowel de locatie op de Kees Mustersstraat als de locatie aan de Diamantstraat/Henry Dunantweg zijn ingeloot voor de subsidie basisvaardigheden. Dit betekent dat ook de middelen aanwezig zijn om de basisvaardigheden op orde te krijgen. Er is een coördinator voor beide projecten aangesteld en er vindt intensivering plaats op de vaardigheden taal, rekenen en burgerschap.

Normatief kader

Leren en ontwikkelen gebeurt alleen binnen een veilig (leer)klimaat. Het helpt wanneer afspraken en regels duidelijk zijn voor iedereen. Elk jaar wordt hier aandacht aan besteed. Dit jaar is dit op alle locaties intensiever gebeurd. Ten eerste vanwege de verandering wat betreft het telefoongebruik in de lokalen, maar ook omdat het verhuizen naar een nieuw gebouw scherpte in de aansturing van de schoolregels heeft vereist.

Reguleren werkdruk

Via de CAO is bepaald dat personeel werkdrukmiddelen individueel en collectief mag inzetten. Voor wat betreft het collectieve deel is in samenwerking met de PMR afgesproken dat er opgeplust wordt in formatie bij het ondersteunend personeel. Individueel hebben personeelsleden een aantal keuzes te maken. Personeel heeft de mogelijkheid om onder andere snipperdagen in te zetten of uren te verminderen op taken of lesgeven. We verwachten dat deze interventie het werkplezier verhoogt.

Dit zien we komend voorjaar terug in de tevredenheidsonderzoeken. Meer werkplezier zorgt voor meer motivatie en motivatie zorgt voor betere prestaties.

Ontwikkelingen

Nieuwbouw opgeleverd

In oktober 2023 is het nieuwe gebouw aan de Henry Dunantweg opgeleverd. De verhuizing heeft in de herfstvakantie plaatsgevonden en is goed verlopen. De ingebruikname van het gebouw verliep voor het grootste deel naar wens. Het aantal opleverpunten was aanzienlijk, maar hebben relatief weinig problemen opgeleverd voor het onderwijs. De oplevering van de kunstlokalen, het lokaal van E&O, Z&W en binask hebben het onderwijs echter behoorlijk gefrustreerd. Er hebben minder practica-lessen plaatsgevonden. Ook zijn de lessen van kunst, Z&W en E&O regelmatig uitgevallen, omdat de inrichting of bepaalde aansluitingen nog niet gereed waren. Dit had voornamelijk te maken met personeelstekorten bij de installateur.

Het gebouw is ingedeeld in domeinen. Elke afdeling heeft een eigen domein. In dit domein vindt men twee spreekkamers, de teamleider, het team met docenten, de leslokalen en een grote zelfstandige werkruimte. Het gebouw is gebouwd volgens de visie van de school waarin leerlingen en personeel gefaciliteerd worden om meer regie te krijgen over het eigen leerproces. Prachtige werkruimtes, nieuwe inrichting en toezicht en ondersteuning zorgen voor een situatie die helpend is om het beste uit jezelf te halen.



Ontwikkelingen binnen de schoolleiding

In het voorjaar van 2023 heeft één van de teamleiders van het vwo-team aangegeven dat de baan niet passend is voor haar. De rest van het jaar heeft een interim-teamleider haar werk overgenomen. Dit heeft gezorgd voor meer rust op de locatie.

Net voor de zomervakantie hebben twee teamleiders van de Diamantstraat aangegeven een andere baan te hebben. Eén wilde dichterbij huis gaan werken en er kwam eindelijk een geschikte baan voorbij. De ander zocht een nieuwe uitdaging. Beide vacatures zijn voor de zomervakantie opgelost. Eén teamleider is vanuit ambitie doorgeschoven van het havo onderbouw- naar een havo bovenbouw-team. Dit creëerde een vacature in de onderbouw. Deze is ruim voor de zomervakantie ingevuld door een ervaren leidinggevende van buiten onze organisatie. De andere vrijgekomen teamleidersfunctie is ingevuld door een interne kandidaat.

Interne review

In een schooljaar worden er vele lesbezoeken afgenomen. Door docenten onderling, maar voornamelijk door de leidinggevende die effectieve feedback geeft op de les, met verbetering van de leskwaliteit als doel. Naast deze zeer waardevolle individuele aanpak hebben er afgelopen jaar ook twee georganiseerde reviews plaatsgevonden. In het najaar is de gehele Henry Dunantweg in een dag gevisiteerd door een mix van interne en externe visitatoren. Dit met het doel een beeld te krijgen van de leskwaliteit.

Er is na afloop teruggekoppeld dat de basis op orde is. We kregen als advies mee dat het rendement in de les omhoog kan en het wenselijk is dat er meer maatwerk in de les wordt aangeboden. Naast deze interne review zijn er vanuit ons samenwerkingsverband 5=1 twee visitaties georganiseerd; in het voorjaar een op de havo bovenbouw en een op de onderbouw afdeling van het vwo. De kwaliteit van de lessen voldoet. Differentiëren wordt bijna niet gesignaleerd. Het aanbieden van maatwerk in de les blijft hierdoor een aandachtspunt.

In 2022 heeft Nuffic visitaties uitgevoerd bij de tweetalige afdelingen van havo en vwo. Hier is een aantal herstelopdrachten uit voortgekomen. Met de tto-coördinator en Nuffic is vervolgens afgesproken dat er eind 2023 opnieuw contact werd gelegd met de school om de status van de visie op persoonsontwikkeling (normkenmerk 5.1) opnieuw te beoordelen. Inmiddels heeft Nuffic bericht dat de accreditatie voor vwo als senior tto en voor havo als junior tto zijn verlengd c.q. afgegeven.



3.3.1b Onderwijskundig beleid en ontwikkelingen op het Coenecoop College

De onderwijskundige visie van het Coenecoop College staat beschreven in het schoolplan 2022-2026. Wij willen leerlingen meer bijbrengen dan cognitieve ontwikkeling. Het gaat hierbij om de ontwikkeling van diverse vaardigheden die passen bij 'de zelfverantwoordelijke leerling' en om ervaringen binnen en buiten school die onze leerling een brede blik geven op sociaal-maatschappelijke thema's en ontwikkelingen. Voorwaarde voor leren en ontwikkelen is een veilig en ontwikkelingsgericht pedagogisch klimaat. Een klimaat waarin je kwetsbaar mag zijn, waarin er vragen aan je worden gesteld, waarin je gezien wordt en waarin je samen en alleen werkt aan je persoonlijke ontwikkeling.

Om bovenstaande optimaal te kunnen begeleiden, ontwikkelen we in alle leerjaren en op alle niveaus keuzewerktijd (kwt) en leren alle medewerkers coachingsvaardigheden om de keuzes en de ontwikkeling van de leerlingen zo goed mogelijk te begeleiden.

Deze onderwijskundige ontwikkeling wordt in ons nieuwe gebouw optimaal gefaciliteerd. De afzonderlijke afdelingen met leerpleinen maken het veilige leer- en leefklimaat voelbaar en zichtbaar. De kwt-lessen vinden plaats op de leerpleinen waardoor deze ook zichtbaar zijn en zich kunnen doorontwikkelen als speerpunt van de flexibilisering van ons onderwijs.

In het schooljaar 2023-2024 zijn we gestart met een pilot Introductie klassieke talen. Alle leerlingen in de brugklas havo-vwo hebben twee periodes een blokkur introductie klassieke talen gevolgd. Na de tweede periode mochten de leerlingen aangeven of ze hiermee door wilden. Circa 40 leerlingen, verdeeld over Boskoop en Waddinxveen, hebben hiervoor gekozen.

Op medewerkersniveau blijven we aandacht geven aan de ontwikkeling naar een meer professionele organisatie. Specifiek gaat het hierbij om doelgericht en cyclisch werken, waarbij we ons niet alleen richten op de juiste dingen doen, maar deze ook vastleggen en regelmatig evalueren. Op deze manier werken we aan de ontwikkeling van onze gemeenschappelijke, professionele basis. Ook de training 'coachend leiderschap' voor alle docenten en de schoolleiding heeft een vervolg gekregen.



3.3.2a Onderwijs en onderwijsprestaties Scala College

Resultaten en opbrengsten

In het schooljaar 2022-2023 heeft het centraal eindexamen (CE) voor vmbo-b, vmbo-k, vmbo-t, havo en vwo plaatsgevonden. Het centraal praktijk examen (CSPE) voor het vmbo-b en het vmbo-k, dat voorgaande jaren als gevolg van corona niet doorging, heeft in 2022-2023 weer plaatsgevonden. Er zijn dus weer CE-resultaten voor de beroepsgerichte vakken beschikbaar. De aangepaste slaag-zakregeling - leerlingen mochten gespreid examen doen, hadden recht op een tweede herkansing en konden een vak wegstrepen (de duim regeling) – was in 2022-2023 niet meer geldig. De oorspronkelijke regeling was weer van toepassing.

Onderwijspositie en onderbouwsnelheid

Kees Mustersstraat		Kees Mustersstraat	
Onderwijspositie	Score in %	Onderbouwsnelheid	Score in %
2020-2021	27,60%	2019-2020	98,99%
2022-2023	22,59%	2021-2022	98,14%
2023-2024	22,66%	2022-2023	98,29%
driejaarsgemiddelde	24,63%	driejaarsgemiddelde	98,53%
norm	-0,7%	gecorrigeerde norm	95,46
		percentiel	60

De jaarscores en de driejaarscores van de onderbouw indicatoren¹ – onderwijspositie en onderbouwsnelheid – zijn boven de door de inspectie gestelde absolute norm. Deze indicatoren zijn alleen meetbaar op de locatie Kees Mustersstraat.

De jaarscore voor de indicator ‘onderwijspositie’ blijft in 2022-2023 hoog. Veel leerlingen met dubbele adviezen slagen erin om in leerjaar 3 op het hoogste niveau van het dubbele advies in te stromen. Er is geen landelijk benchmark van deze indicator beschikbaar.

De onderbouwsnelheid is met een jaarscore van 98,29% en een driejaarsgemiddelde van 98,53% vergelijkbaar met de voorgaande schooljaren. Dat betekent dat er slechts enkele leerlingen zijn die een schooljaar opnieuw doen. De norm van de inspectie wordt ruimschoots behaald. Vergeleken met de landelijke benchmark heeft de onderbouwsnelheid een percentiel van 60. Daarmee behoort het Scala College tot de middenmoot.

Bovenbouwsucces

Bovenbouwsucces in%	basis	kader	vmbo-t	havo	vwo		havo KM	vwo KM
2019-2020	95,80	90,41	95,98	92,11	91,74			91,33
2021-2022	81,80	96,43	89,02	82,35	89,54		88,90	82,88
2022-2023	83,33	83,87	84,62	81,34	82,27		86,50	82,79
gem. 3 jaar	89,21	90,65	90,37	85,42	88,02		87,97	85,89
Norm	88	87	87	82	82		82	82
Gecorrigeerde norm	86,68	86,86	81,73	81,77	86,68		82,00	81,79
Percentiel	x	27	28	72	51		x	26

¹ De onderwijsinspectie heeft voor het driejaarsgemiddelde van de doorstroomindicatoren – onderwijspositie, onderbouwsnelheid en bovenbouwsucces - besloten het schooljaar '20-'21 als gevolg van Corona niet mee te rekenen.



Dit schooljaar is net als vorig schooljaar het bovenbouwsucces voor vmbo-b met 83,33% onder de norm van inspectie. Het driejaarsgemiddelde is boven de gecorrigeerde norm van 86,68%. De lagere jaarscore van 2022-2023 houden we nog twee jaar “vast”. Het gaat hier om een gering aantal leerlingen.

De jaarscore van vmbo-k is dit schooljaar onder de norm. Het driejaarsgemiddelde is wel boven de norm. De lagere jaarscore van 2022-2023 houden we nog twee jaar “vast”.

De jaarscore voor vmbo-t is in tegenstelling tot de twee voorgaande schooljaren onder de absolute norm van 87%. Het driejaarsgemiddelde is wel boven de norm. De lagere jaarscore van 2022-2023 houden we nog twee jaar “vast”.

De jaarscore en het driejaarsgemiddelde voor de havo op de locatie Henry Dunantweg is boven de norm. De jaarscore voor de havo op de locatie Kees Mustersstraat is 86,5% en daarmee boven de inspectienorm. Een driejaarsgemiddelde is voor de havo op de locatie Kees Mustersstraat nog niet vast te stellen.

Het vwo kent zowel op de locatie Sacharovlaan als op de locatie Kees Mustersstraat een jaarscore die net boven de norm is. De jaarscore van de locatie Sacharovlaan is lager dan die de twee voorgaande schooljaren. De jaarscore van de locatie Kees Mustersstraat is vergelijkbaar met vorig schooljaar. De driejaarsgemiddelden zijn boven de norm.

Het is een uitdaging om leerlingen die opstromen en doorstromen ook in de bovenbouw succesvol te laten zijn. Bij de onvoldoende scores voor het bovenbouwsucces voor vmbo breed en havo en de net aan scores voor vwo is het de vraag of leerlingen in de bovenbouw en ook op het CE kunnen laten zien dat ze het niveau aankunnen.

Vergeleken met de landelijke benchmark hebben verschillende opleidingen een percentiel tussen de 26 en 72. Daarmee behoren de opleidingen van het Scala College tot de middenmoot. Van vmbo-b en havo-KM zijn te weinig data om een percentiel te kunnen geven.

Examencijfers

	Examencijfers					
	2020-2021 ²	2021-2022	2022-2023	driejaarsgemiddelde	norm	gecorrigeerde norm ³
vmbo-b	6,73	5,55	6,06	6,32	6,50	6,50
vmbo-k	6,32	6,15	5,82	6,06	6,23	6,23
vmbo-t	6,00	5,83	6,08	5,99	6,19	6,19
havo	5,98	6,11	6,36	6,15	6,27	6,26
vwo	6,60	6,47	6,46	6,51	6,30	6,26

Een blik op de examencijfers laat zien dat in schooljaar 2022-2023 havo en vwo boven de voor de havo en vwo geldende norm gepresteerd hebben. De vmbo-opleidingen (vmbo-b, vmbo-k, vmbo-t) scoren onder de voor hen geldende norm. De havo heeft na twee schooljaren met onvoldoende CE resultaten het CE gemiddelde hersteld. Het driejaarsgemiddelde is nog onder de norm omdat de twee voorgaande schooljaren daarin mee gerekend worden.

De percentielscores van 2022-2023 zijn vmbo-b: 2 (was 1), vmbo-k: 2 (was 37), vmbo-t: 12 (was 7), havo: 53 (was 25) en vwo: 42 (was 65). Vmbo-b, vmbo-k en vmbo-t behoren in 2022-2023 tot de 25% slechtst presterende scholen. Vmbo-b en vmbo-t waren dat in 2021-2022 ook.

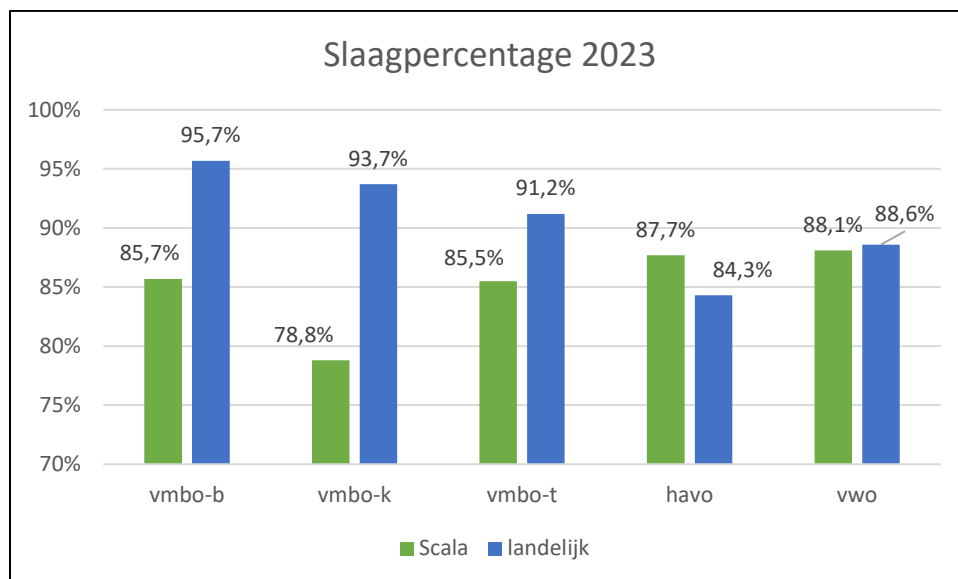
² In schooljaar 2020-2021 was de aangepast slaag-zakregeling nog van toepassing.

³ De norm voor de opleiding wordt gecorrigeerd met het percentage apcg-leerlingen en het percentage opstroom.



De inspectie heeft in verband met corona besloten om tot en met schooljaar 2023-2024 de indicator examencijfers niet mee te nemen in haar berekend oordeel.

Slaagpercentages



In 2022-2023 hebben alle opleidingen behalve de havo een lager slaagpercentage dan vorig schooljaar en een lager percentage dan het landelijk gemiddelde.

Vmbo-b, vmbo-k en vmbo-t behoren met percentielen resp. 7, 5 en 20 tot de groep van 25% slechtst presterende scholen. Voor vmbo-t was dit vorig schooljaar ook het geval (toen percentiel 16). De havo heeft dit schooljaar weer een hoger percentiel dan vorig jaar (nu 64, vorig jaar 17). Het vwo behoorde vorig jaar nog tot de 75% best presenterende scholen, met een percentiel van 45 behoren zij nu tot de middenmoot.

Samenvatting driejaarsgemiddelde

inspectie indicatoren	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-t	havo	havo km	vwo	vwo km
Onderwijspositie KM	boven de norm						
Onderbouwsnelheid KM	boven de norm						
Bovenbouwsucces	boven de norm	boven de norm	boven de norm	boven de norm	x	boven de norm	boven de norm
Gemiddelde CE ⁴	onder de norm	onder de norm	onder de norm	onder de norm	x	boven de norm	x
verschil SE-CE	binnen de marge	binnen de marge	binnen de marge	binnen de marge	x	binnen de marge	x

⁴ Gebaseerd op drie schooljaren 20-21, 21-22 en 22-23. Het CE wordt door de inspectie (nog) niet meegerekend in het berekend oordeel.



Voor het berekend oordeel gebruikt de inspectie drie indicatoren in plaats van vier. De examenresultaten worden tot en met schooljaar 2023-2024 buiten beschouwing gelaten. Het Scala College scoort voor de drie overgebleven indicatoren boven de norm voor alle opleidingen.

Om de tegenvallende resultaten van 2022-2023 te verbeteren, heeft de locatie Henry Dunantweg verbeteracties in de teamplannen van vmbo-bk, vmbo-t en havo opgenomen. De focus ligt op verbetering van het gemiddelde CE, de leskwaliteit, het zicht hebben op en het ondersteunen van leerlingen, het gezamenlijk werken aan onderwijsverbetering en het naleven van een gemeenschappelijk normatief kader.

Staat van het Scala College

Op de 'Staat van het Scala College' zijn op de derde dinsdag van september 2023 bovenstaande onderwijsresultaten uitgebreid gepresenteerd aan alle medewerkers van het Scala College. De Staat van het Scala College wordt sinds 2018 elk schooljaar gehouden. Vaksecties hebben de gepresenteerde resultaten gebruikt bij de evaluatie van afgelopen schooljaar en bij het maken van een plan van aanpak voor komend schooljaar. De secties leggen de evaluatie en doelen vast in een zogenaamde sectierapportage. De teamleiders hebben de evaluaties en plan van aanpak met de betreffende sectievoorzitters besproken. Het doelgericht gebruik maken van data en het voeren van een gezamenlijke dialoog hierover is steeds meer voor elke sectie en team(leider) een vanzelfsprekendheid. De kwaliteitskaart over *wie praat met wie over welke data* heeft meer duidelijkheid gegeven over verantwoordelijkheden en taken. Deze kwaliteitskaart wordt jaarlijks geëvalueerd en door de schoolleiding opnieuw vastgesteld.



Visitaties

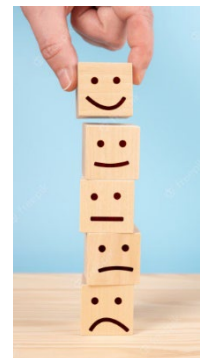
Het Scala College is onderdeel van het samenwerkingsverband 5=1. Eén van de activiteiten van 5=1 is het visiteren van elkaars scholen. In het voorjaar van 2022 is havo bovenbouw op de toenmalige locatie Diamantstraat gevisiteerd. Van de visitatie is een verslag gemaakt dat gebruikt is als bron voor het teamplan voor schooljaar 2023-2024. In schooljaar 2023- 2024 zal een visitatie aan regulier vwo onderbouw plaatsvinden.

Tevredenheidsonderzoeken

In 2023 heeft het Scala College tevredenheidsonderzoeken afgenomen onder alle ouders, leerlingen en medewerkers. Het onderzoek onder ouders en leerlingen dat gebaseerd is op de vragenlijst uit 'Scholen op de Kaart', is door ons op de website van Scholen op de Kaart gepubliceerd. Op de website van het Scala College wordt verwezen naar Scholen op de Kaart. Het onderzoek onder medewerkers is gedeeld met alle medewerkers.

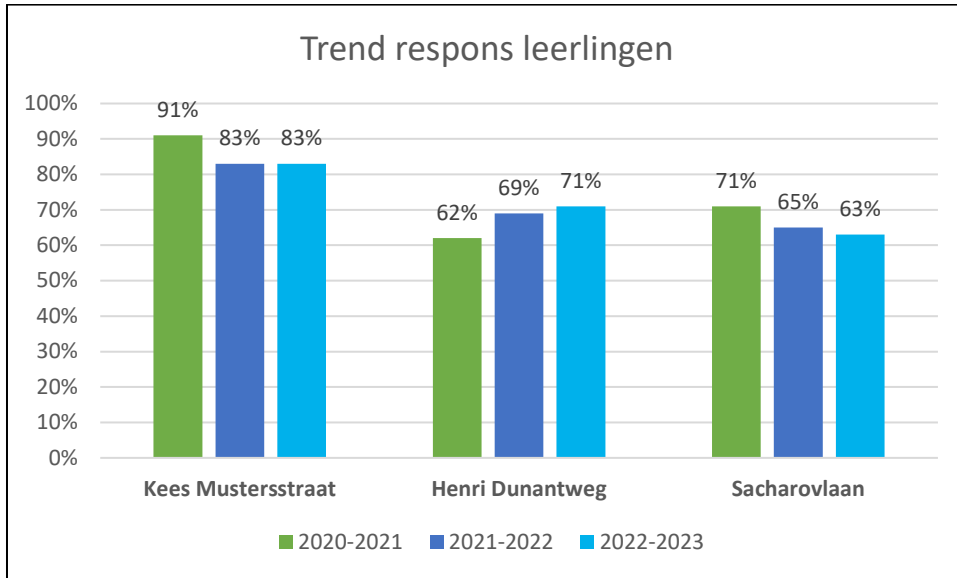
De uitkomsten van de drie tevredenheidsonderzoeken zijn besproken op een plenaire bijeenkomst met alle medewerkers in mei 2023. De uitkomsten vormen een bron voor de teamplannen voor schooljaar 2023-2024.

Ouders en leerlingen zijn per mail door de directie op de hoogte gebracht van de uitkomsten.

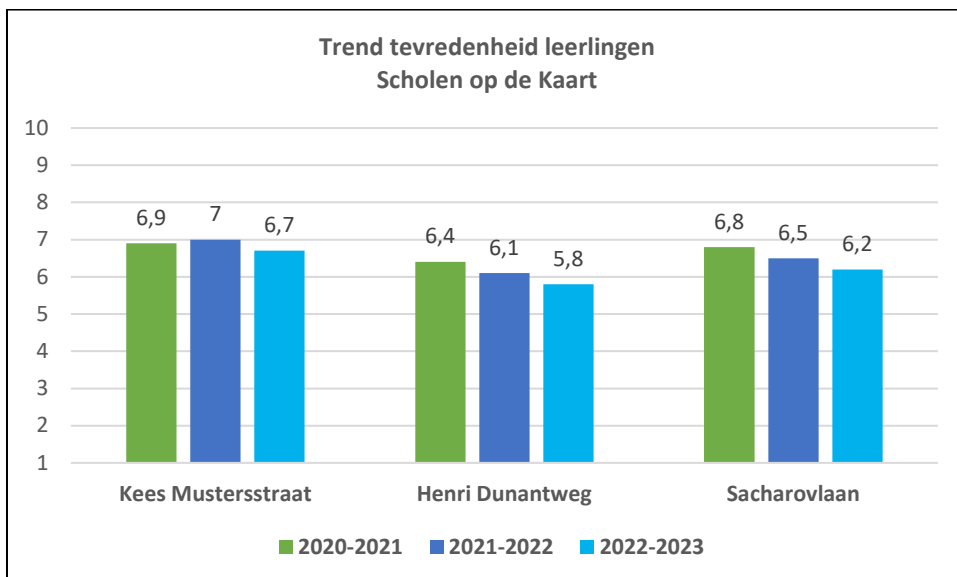


Leerlingen

De respons op de drie locaties voldoet aan het minimum. De respons op Sacharovlaan daalt licht, die op de Henry Dunantweg is licht stijgend en die op de Kees Mustersstraat blijft na de daling van twee jaar geleden op hetzelfde niveau. Leerlingen doen de tevredenheidsonderzoeken onder begeleiding van hun mentor. De mentoren worden opgeroepen alle leerlingen de vragenlijst te laten invullen en erop toe te zien dat de leerlingen de vragenlijst ook afmaken en insturen. Op die manier willen we de respons verbeteren.



De gemiddelde scores van leerlingen van het Scala College zijn in de onderstaande grafiek weergegeven. De tevredenheid van leerlingen op de Kees Mustersstraat is in 2023 iets lager dan de twee voorafgaande jaren. De tevredenheid van de leerlingen op de Henry Dunantweg en de Sacharovlaan is in 2023 eveneens licht gedaald.



In onderstaande tabel staan de tevredenheidsscores van de verschillende opleidingen. De hogere gemiddelden van havo en vwo op de Kees Mustersstraat en de lage scores van de hele Henry Dunantweg vallen op. In het geval van vmbo-b op de Henry Dunantweg gaat het om kleine aantallen leerlingen. Vergeleken met vorig schooljaar zijn in 2023, op vmbo-b op de Henry Dunantweg na, alle tevredenheidsscore lager. Dat beeld is ook landelijk te zien.

Vergeleken met de landelijke benchmark is de gemiddelde score van Scholen op de Kaart van het vmbo-bk in de onderbouw (Kees Mustersstraat) en vmbo-b, vmbo-k en vmbo-t in de bovenbouw (Henry Dunantweg) onder het landelijk gemiddelde. In de onderbouw is vmbo-t boven het landelijk gemiddelde, net als de havo en het vwo. De havo en het vwo in de bovenbouw zijn onder het landelijk gemiddelde.

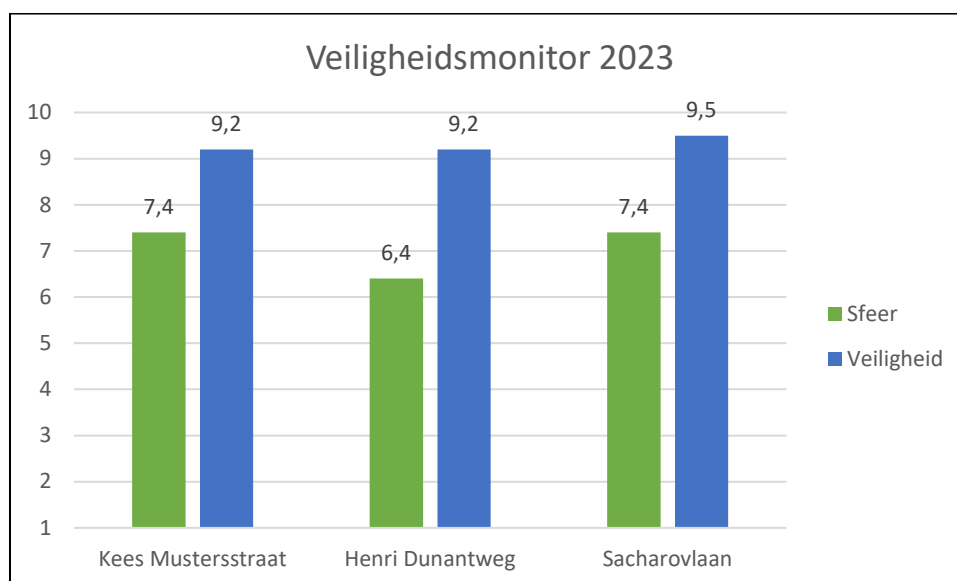
	vmbo-bk	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-t	havo		vwo	
					regulier	tto	regulier	tto
Kees Mustersstraat	6,3	x	x	6,4	6,8	6,8	6,7	6,9
Henry Dunantweg	x	5,9	5,9	5,7	5,8		x	
Sacharovlaan	x	x	x	x	x		6,2	
Landelijke BM	6,8	6,4	6,2	6,2	6,1		6,4	

Leerlingen geven de school een voldoende, ze voelen zich veilig op school en zijn tevreden over (de begeleiding en ondersteuning door) hun mentor/coach. Leerlingen zijn tevreden over het gebruik van ICT, etc. Brugklasleerlingen zijn tevreden met hun eerste maanden op het Scala College.

Leerlingen zijn minder tevreden over de afwisseling in de les, het rekening houden met wat een leerling wel en (nog) niet kan en het nabespreken van toetsen. Examenleerlingen op de Sacharovlaan zijn minder tevreden over de begeleiding naar een vervolgopleiding.

Leerlingen zijn ontevreden over het gebruik van actualiteit en het nieuws in de les en over het serieus nemen van de mening en/of ideeën van leerlingen. Ook geven leerlingen aan niet tevreden te zijn over de aanpak van pesten. Examenleerlingen van de Henry Dunantweg zijn ontevreden over de voorbereiding voor het (school)examen en de begeleiding naar een vervolgopleiding.

Veiligheidsmonitor onder leerlingen



Het is wettelijk verplicht om de veiligheidsmonitor onder leerlingen af te nemen. Het Scala College heeft ook in 2023 voldaan aan deze verplichting.

De scores van de drie locaties op het domein veiligheid zijn gemiddeld min of meer gelijk aan vorig schooljaar. De scores van de drie locaties op het domein sfeer zijn gemiddeld lager dan de twee voorgaande schooljaren. Daar is een licht dalende trend te zien.

Op de Kees Mustersstraat zien we verschillen tussen opleidingen, zowel binnen het domein *sfeer* als het domein *veiligheid*. Vmbo-bk scoort op beide domeinen lager dan de benchmark. Vmbo-t scoort lager dan de benchmark binnen het domein *sfeer*, maar hoger binnen het domein *veiligheid*. De havo scoort binnen beide domeinen hoger dan de benchmark. Het vwo scoort binnen beide domeinen gelijk aan de benchmark.

Op de Henry Dunantweg zien we dat de eigen scores op het domein *sfeer* voldoende zijn maar onder of op de landelijke benchmark liggen. Op het domein *veiligheid* zijn alle eigen scores voldoende en zijn min of meer gelijk aan de landelijke benchmark.

Het vwo op de Sacharovlaan scoort op beide domeinen voldoende en min of meer gelijk aan de landelijke benchmark.

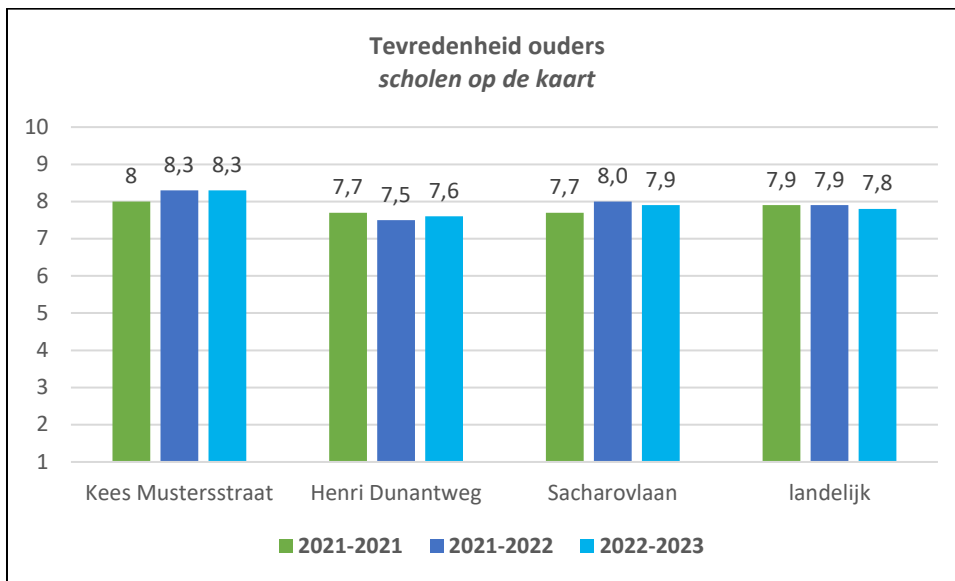
In onderstaande tabel staan de gemiddelde sfeerscores van 2023 per opleiding en de landelijke benchmark.

Sfeer 2023	vmbo-bk	vmbo-b*	vmbo-k	vmbo-g/t	havo	vwo
Kees Mustersstraat	7,1	x	x	7,1	7,5	7,4
Henry Dunantweg	x	6,5	6,7	6,3	6,7	x
Sacharovlaan	x	x	x	x	x	7,4
landelijk	7,3	6,8	6,7	6,9	7	7,4

In onderstaande tabel staan de gemiddelde veiligheidsscores van 2023 per opleiding en de landelijke benchmark.

Veiligheid 2023	vmbo-bk	vmbo-b*	vmbo-k	vmbo-g/t	havo	vwo
Kees Mustersstraat	8,8	x	x	8,6	9,4	9,4
Henry Dunantweg	x	8,9	9,4	9,2	9,2	x
Sacharovlaan	x	x	x	x	x	9,5
landelijk	9	8,8	9	9,1	9,3	9,4

Ouders



De ouders van de Kees Mustersstraat scoren gemiddeld een 8,3 op de vragen van Scholen op de Kaart. Dat is vergelijkbaar met voorgaande jaren. De Henry Dunantweg scoort een 7,6. Dat is min of meer vergelijkbaar met vorig schooljaren. De Sacharovlaan scoort een 7,9, hetgeen eveneens min of meer vergelijkbaar is met vorig schooljaren.

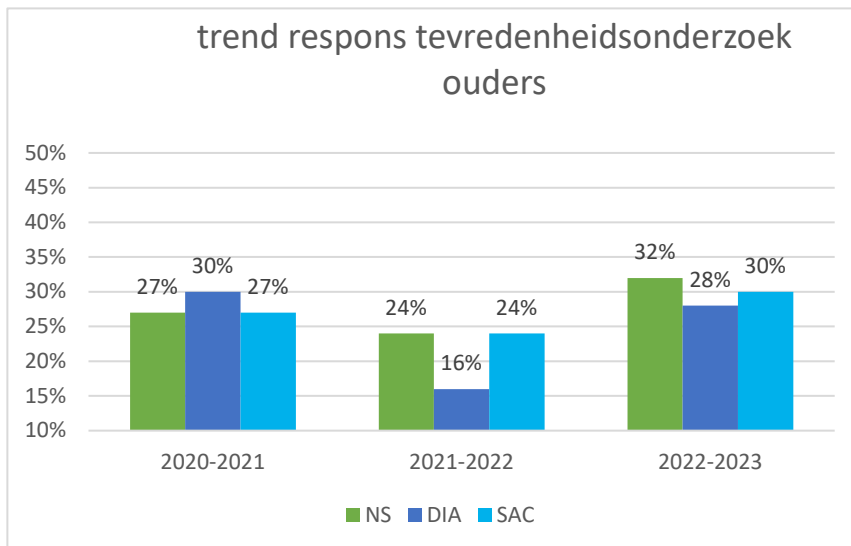
Ouders zijn vooral tevreden over het mentoraat en over de communicatie met de school. Ze vinden dat hun kinderen de mogelijkheid krijgen hun talenten te ontplooiën en te leren met elkaar samen te werken. Ouders zijn tevreden over ICT en eigentijdse middelen op school. Ook zijn ouders tevreden over het schoolklimaat. Over de aanpak tegen pesten geven veel ouders aan hiermee onbekend te zijn.

De gemiddelde scores op de algemene tevredenheidsvragen zijn iets lager dan vorig jaar, maar nog steeds voldoende.

Ouders van brugklasleerlingen zijn tevreden over de eerste maanden van hun kind op de middelbare school en over de wijze waarop de school de overgang tussen basisschool en middelbare school georganiseerd heeft.

Ouders van kinderen die dit jaar examen doen, zijn kritisch over de begeleiding van de school naar een vervolgopleiding. Op de Sacharovlaan is dit weliswaar verbeterd, op de Henry Dunantweg nog steeds onvoldoende.

De respons op het tevredenheidsonderzoek is in 2023 verbeterd. Meer ouders hebben deelgenomen aan het onderzoek. We zijn nog steeds niet tevreden over de respons. Graag zouden we een respons van 35% of hoger zien.



Medewerkers

In 2023 is een tevredenheidsonderzoek onder alle medewerkers uitgevoerd. De opkomst was 72%, dat is hoger dan het schooljaar daarvoor. Op de algemene tevredenheidsvraag is de score 7,1. Dat is lager dan voorgaande twee schooljaren (7,6 in 2022 en 7,9 in 2021).

Medewerkers voelen zich veilig op school. Ze zijn trots op hun werk en hebben het gevoel een bijdrage te leveren. Het werk kunnen zij fysiek en mentaal/emotioneel goed aan. Medewerkers staan open voor nieuwe of andere taken en zijn bereid iets extra's te doen. Er is tevredenheid over collega's en het samenwerken met collega's (in een team). Ook zijn medewerkers tevreden over hun direct leidinggevende. Nog wel een voldoende, maar een punt is van aandacht is de tevredenheid over het niveau waarop leerlingen de school verlaten.

Medewerkers zijn ontevreden over de tijd die er is om hun werk naar behoren uit te voeren en de afspraken die over inhoud en uitvoering van het werk gemaakt worden. De meerderheid van de respondenten vindt de werkdruk (te) hoog. Ook vinden ze dat de schoolleiding onvoldoende oog heeft voor wat er onder het personeel leeft. Weinig medewerkers lijken een 'echte' pauze te kunnen houden. Medewerkers zijn kritisch over het betrokken worden bij veranderingen. Zij zijn eveneens kritisch over de communicatie binnen de school. Op het Scala College lijken medewerkers elkaar niet aan te spreken. Het beloningssysteem is een punt van aandacht, evenals het beleid t.a.v. de functiemix, doorgroeimogelijkheden en scholing.

Het is opvallend dat dit schooljaar de gemiddelde scores in alle domeinen en bijna alle stellingen lager zijn dan vorig jaar. Dit is te zien bij zowel docenten, OOP als teamleiding. Uit de antwoorden op de open vraag komt naar voren dat medewerkers kritisch zijn op de ontwikkeling van de school, vooral over de onduidelijkheid en de richting ervan. Werkdruk en communicatie worden eveneens vaak bij de open vraag genoemd.

Medewerkers voelen zich over het algemeen veilig. Meer respondenten hebben in vergelijking met vorig jaar echter ervaring gehad met ongewenst gedrag. Dit gedrag is afkomstig van medewerkers, leerlingen en ouders. Ook zijn er dit jaar meerdere vormen van ongewenst gedrag aangegeven. Naast het meest genoemde onfatsoenlijk taalgebruik worden o.a. ook geweld, discriminatie, pesten en ongewenste intimiteiten genoemd. Vormen van ongewenst gedrag worden zowel door docenten, als OOP en teamleiding ervaren.

Dialoog met ouders en leerlingen

Naast de schriftelijke tevredenheidsonderzoeken zijn, net als voorgaande jaren, ook in 2023 op elke locatie gesprekken met ouders en leerlingen georganiseerd. Daarin is in dialoogvorm gesproken over

wat ouders, leerlingen en school bezighoudt. Zo zijn ouders en leerlingen meegenomen in de ideeën over onderwijsontwikkelingen op de locaties.

In schooljaar 2023 heeft elke mentorgroep weer een klassenvertegenwoordiger. De teamleiders gaan regelmatig met deze leerlingen in gesprek. Op deze manier hopen we de leerlingbetrokkenheid (nog meer) te verhogen. Voor medewerkers zijn zogenaamde 'benen op tafelgesprekken' georganiseerd waarin directie en medewerkers met elkaar in gesprek gingen over zaken die binnen de school leven.



LET'S TALK

3.3.2b Onderwijs en onderwijsprestaties Coenecoop College

Resultaten en opbrengsten

In het schooljaar 2022-2023 heeft het centraal eindexamen (CE) voor vmbo-b, vmbo-k, vmbo-t, havo en vwo plaatsgevonden. Het centraal schriftelijk praktijk examen (CSPE) voor het vmbo-b en het vmbo-k, dat voorgaande jaren als gevolg van corona niet door ging, heeft in 2022-2023 weer plaatsgehad. Er zijn dus weer CE-resultaten voor de beroepsgerichte vakken beschikbaar. De aangepaste slaag-zakregeling - leerlingen mochten gespreid examen doen, hadden recht op een tweede herkansing en konden een vak wegstrepen (de duim regeling) – was in 2022-2023 niet meer geldig. De oorspronkelijke regeling was weer van toepassing.

Onderwijspositie en onderbouwsnelheid

Waddinxveen	
Onderwijspositie	Score in %
2019-2020	27,21%
2021-2022	33,33%
2022-2023	25,00%
driejaarsgemiddelde	28,67%
norm	-7,00

Boskoop	
Onderwijspositie	Score in %
2019-2020	12,07%
2021-2022	-5,08%
2022-2023	22,73%
driejaarsgemiddelde	10,38%
norm	4,75

De jaarscore en het driejaarsgemiddelde voor de indicator 'onderwijspositie' blijft in 2022-2023 voor Waddinxveen hoog. Veel leerlingen met dubbele adviezen slagen erin om in leerjaar 3 op het hoogste niveau van het dubbele advies in te stromen. De jaarscore voor Boskoop is dit schooljaar weer boven de norm, een verbetering van de jaarscore van 2021-2022. Het driejaarsgemiddelde is boven de norm van 4,75.

Waddinxveen	
Onderbouwsnelheid	Score in %
2019-2020	99,39%
2021-2022	98,06%
2022-2023	98,99%
driejaarsgemiddelde	98,82%
gecorrigeerde norm	95,40%
percentiel	73

De

Boskoop	
Onderbouwsnelheid	Score in %
2019-2020	96,33%
2021-2022	98,52%
2022-2023	98,57%
driejaarsgemiddelde	97,92%
gecorrigeerde norm	95,49%
percentiel	42

De onderbouwsnelheid in Waddinxveen is met een jaarscore van 98,99% en een driejaarsgemiddelde van 98,82% vergelijkbaar met de voorgaande schooljaren. Dat betekent dat er nauwelijks leerlingen zijn die een schooljaar opnieuw doen. De gecorrigeerde norm van de inspectie wordt ruimschoots behaald. In Boskoop is de jaarscore in 2022-2023 vergelijkbaar met het voorgaande jaar. Het driejaarsgemiddelde is boven de gecorrigeerde norm.

Vergeleken met de landelijke benchmark, heeft de onderbouwsnelheid van Waddinxveen een percentiel van 73, Boskoop een percentiel van 42. Daarmee behoren zij tot de middenmoot.



Bovenbouwsucces

Bovenbouwsucces in%	basis	kader	mavo	havo	vwo	havo Bos	vwo Bos
2019-2020	88,00	92,31%	92,03%	88,30%	92,80%		
2021-2022	81,58	80,43%	91,03%	86,49%	84,62%	82,35%	71,43
2022-2023	86,49	85,15%	94,07%	77,23%	89,34%	70,00%	88,24
gem. 3 jaar	85,00%	85,92%	92,27%	83,64%	88,86%	75,68%	79,19
Norm	88,00	87,00	87,00	82,00	82,00	82,00	82,00
Gecorrigeerde norm	87,85	86,62	86,83	81,45	81,74	81,90	82,00
Percentiel	10	5	42	56	61	9	x

Dit schooljaar is het bovenbouwsucces met 86,49% voor vmbo-b en 85,15% voor vmbo-k onder de norm van inspectie. Het driejaarsgemiddelde van vmbo-b is onder de gecorrigeerde norm, die van vmbo-k boven de gecorrigeerde norm. De lagere jaarscores van 2020-2021 voor vmbo-bk houden we nog twee jaar "vast". De jaarscore van de havo is met 77,23% onder de gecorrigeerde norm. Het driejaarsgemiddelde is nog wel boven de gecorrigeerde norm. De lagere jaarscore houden we nog twee jaar "vast".

De jaarscores voor mavo en vwo zijn boven de gecorrigeerde norm. Het driejaarsgemiddelde is ook boven de norm.

Van Boskoop is slechts een tweejaarsgemiddelde beschikbaar. De jaarscore van vwo is in schooljaar 2022-2023 hersteld en boven de norm. Het tweejaarsgemiddelde is echter nog onder de norm. De jaarscore van de havo is in tegenstelling tot het jaar ervoor onder de norm. Het tweejaarsgemiddelde is daarmee ook onder de norm gekomen.

Vergeleken met de landelijke benchmark zien we dat vmbo-basis en vmbo-kader met percentielen van resp. 10 en 5 bij de 25% slechtst presterende scholen horen, net als de havo in Boskoop met een percentiel van 9. Mavo, havo en vwo in Waddinxveen behoren met percentielen van 42, 56 en 61 tot de middenmoot.

Examencijfers

	Examencijfers					
	2020-2021 ⁵	2021-2022	2022-2023	driejaarsgemiddelde	Norm	Gecorrigeerde norm ⁶
vmbo-b	6,96	6,62	6,77	6,73	6,50	6,50
vmbo-k	6,30	6,58	6,35	6,39	6,23	6,23
mavo	6,63	6,38	6,35	6,38	6,19	6,19
havo	6,36	6,53	6,16	6,26	6,27	6,26
vwo	6,52	6,89	6,68	6,52	6,30	6,28

Een blik op de examencijfers laat zien dat in schooljaar 2022-2023 alle opleidingen, behalve de havo, boven de voor hen geldende norm gepresteerd hebben. Dit geldt ook voor het driejaarsgemiddelde.

De percentielscores van 2022-2023 zijn vmbo-b: 74 (was 58), vmbo-k: 45 (was 92), mavo: 41 (was 77), havo: 18 (was 90) en vwo: 75 (was 99). In vergelijking met schooljaar 2021-2022 behoort alleen het vwo nog tot de 25% best presterende scholen. De havo behoort met de jaarscore tot de 25% slechtst presterende scholen. Vmbo-b, vmbo-k en mavo behoren tot de middenmoot.

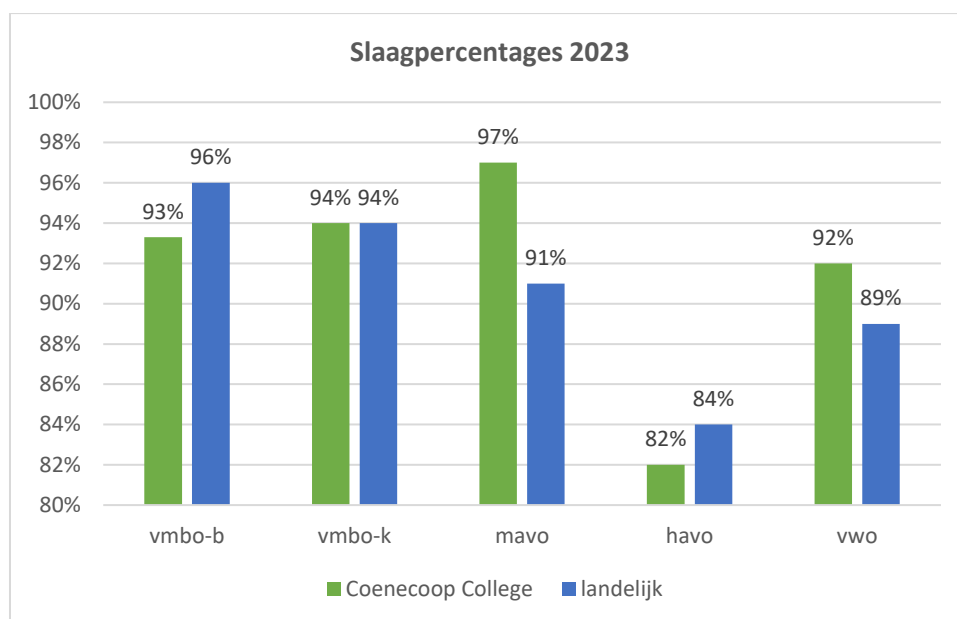
⁵ In schooljaar 2020-2021 was de aangepast slaag-zakregeling nog van toepassing.

⁶ De norm voor de opleiding wordt gecorrigeerd met het percentage apcg-leerlingen en het percentage opstroom.



De inspectie heeft in verband met corona besloten om tot en met schooljaar 2023-2024 de indicator examencijfers niet mee te nemen in haar berekend oordeel.

Slaagpercentages



Het slaagpercentage van vmbo-b is met 93% net als in 2021-2022 weer onder het landelijk gemiddelde. Het slaagpercentage van 94% voor vmbo-k is lager dan vorig jaar (100%) en hetzelfde als het landelijk gemiddelde. Het slaagpercentage van mavo stijgt weer en komt met 97% boven het landelijk gemiddelde uit dat in tegenstelling van de mavo op het Coenecoop een dalende trend laat zien. De score van de havo daalt (was 92%, nu 82%) net als het landelijk gemiddelde en komt nu onder het landelijk gemiddelde uit. Het slaagpercentage van het vwo daalt van 97% naar 92%, maar blijft hoger dan het landelijk gemiddelde.

De mavo behoort met een percentiel van 76 tot de 25% best presterende scholen. Vmbo-b heeft een percentiel van 22% en behoort daarmee tot de slechtst presterende scholen. Vmbo-k, havo en vwo behoren met percentielen van resp. 44, 35 en 65 tot de middenmoot.

Samenvatting driejaargemiddelde

inspectie indicatoren	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-t	havo	vwo	havo Boskoop	vwo Boskoop
Onderbouwsnelheid (vestigingsoordeel)	boven de norm					boven de norm	
Positie t.o.v. het advies po (vestigingsoordeel)	boven de norm					boven de norm	
Bovenbouwsucces	onder de norm	onder de norm	boven de norm	boven de norm	boven de norm	onder de norm	onder de norm ⁷
Gemiddelde CE	boven de norm	boven de norm	boven de norm	onder de norm	boven de norm	x	x
verschil SE-CE	binnen de marge	binnen de marge	binnen de marge	binnen de marge	binnen de marge	x	x

⁷ De onderwijsinspectie geeft geen oordeel omdat er te weinig data voor het vwo zijn.



Het berekend oordeel van de Onderwijsinspectie is:

Waddinxveen		Boskoop ⁸	
vmbo-b	voldoende	havo	voldoende
vmbo-k	voldoende		
mavo	voldoende		
havo	voldoende		
vwo	voldoende		

Visitaties

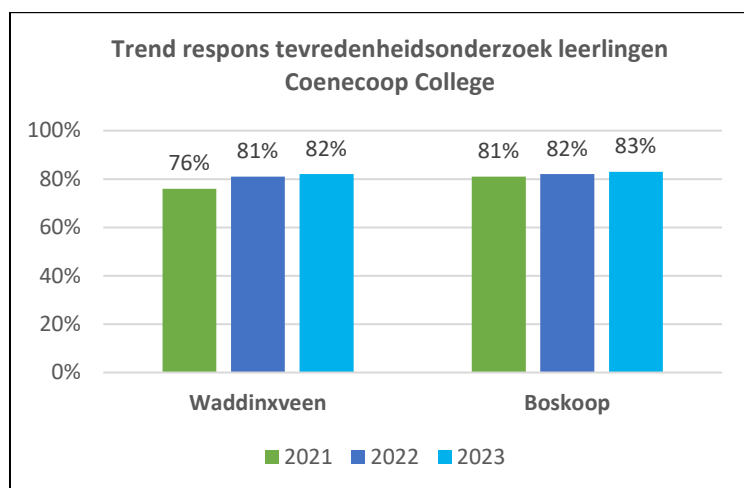
De Stichting Scala College & Coenecoop College is onderdeel van het samenwerkingsverband 5=1. Eén van de activiteiten van 5=1 is het visiteren van elkaars scholen. Aan het begin van schooljaar 2023-2024 heeft het Coenecoop zich aangesloten bij het visitatietraject. In april 2024 zal de school gevisiteerd worden.



Tevredenheidsonderzoeken

In 2023 heeft het Coenecoop College tevredenheidsonderzoeken afgenomen onder ouders en leerlingen. Het onderzoek onder ouders en leerlingen dat gebaseerd is op de vragenlijst uit 'Scholen op de Kaart', is door ons op de website van Scholen op de Kaart gepubliceerd.

Leerlingen

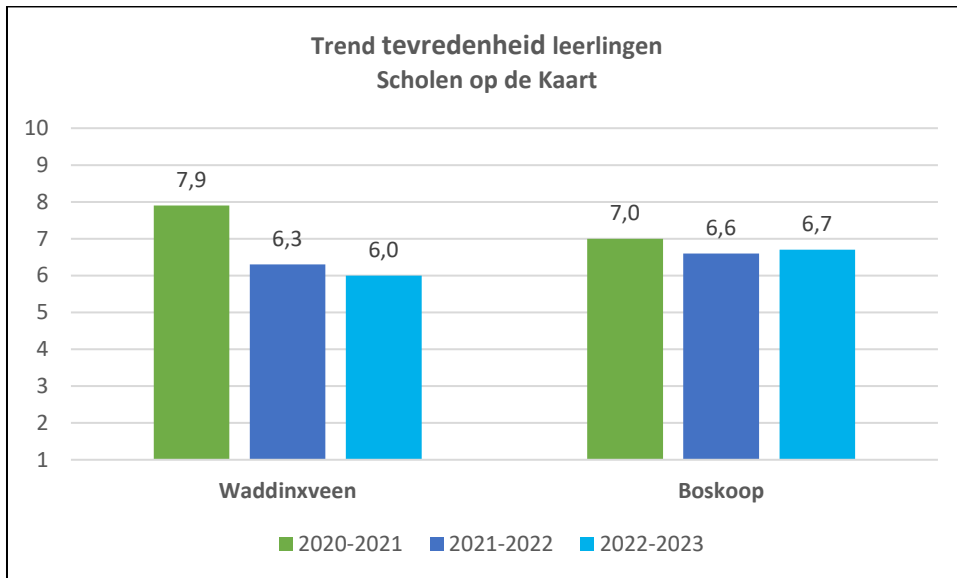


De respons op de twee locaties voldoet aan het minimum. In schooljaar 2022-2023 zijn de tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen weer onder begeleiding van de mentor afgenomen. De respons is vergelijkbaar met vorig schooljaar. We zouden de respons graag hoger zien.

⁸ Geen berekend oordeel voor het vwo in Boskoop omdat er maar voor twee indicatoren driejaarsgemiddelden beschikbaar zijn



De gemiddelde scores van leerlingen van het Coenecoop College zijn in de onderstaande grafiek weergegeven.



De tevredenheid van leerlingen is in Waddinxveen met een 6,0 licht gedaald ten opzichte van het gemiddelde van de twee voorgaande jaren. In Boskoop is de tevredenheid van 6,7 min of meer gelijk aan vorig jaar.

Het onvoldoende gemiddelde van de havo in Waddinxveen valt op. Vorig schooljaar was dat nog een 6,3. Het vwo in Waddinxveen was vorig jaar nog een onvoldoende (5,9). Dit jaar heeft het vwo een voldoende (6,2).

Alle opleidingen in Waddinxveen op de mavo na hebben een gemiddelde op Scholen op de Kaart dat onder de landelijke benchmark ligt. De gemiddelden in Boskoop liggen boven de landelijke benchmark.

	vmbo-b	vmbo-k	mavo	havo		vwo	
Waddinxveen	6,2	6,0	6,2	5,8		6,2	
Boskoop	x	x	x	6,7	6,7	6,9	6,7
Landelijke BM	6,8	6,4	6,2	6,2		6,1	

Leerlingen geven de school een voldoende, ze voelen zich veilig op school en zijn tevreden over (de begeleiding en ondersteuning door) hun mentor. Leerlingen vinden dat vakleerkrachten goed uitleggen. Brugklasleerlingen zijn tevreden met hun eerste maanden op het Coenecoop College.

Leerlingen zijn minder tevreden met het rekening houden met wat een leerling wel en (nog) niet kan en het nabespreken van toetsen. Ook zijn leerlingen minder tevreden over de steun van de vakleerkracht.

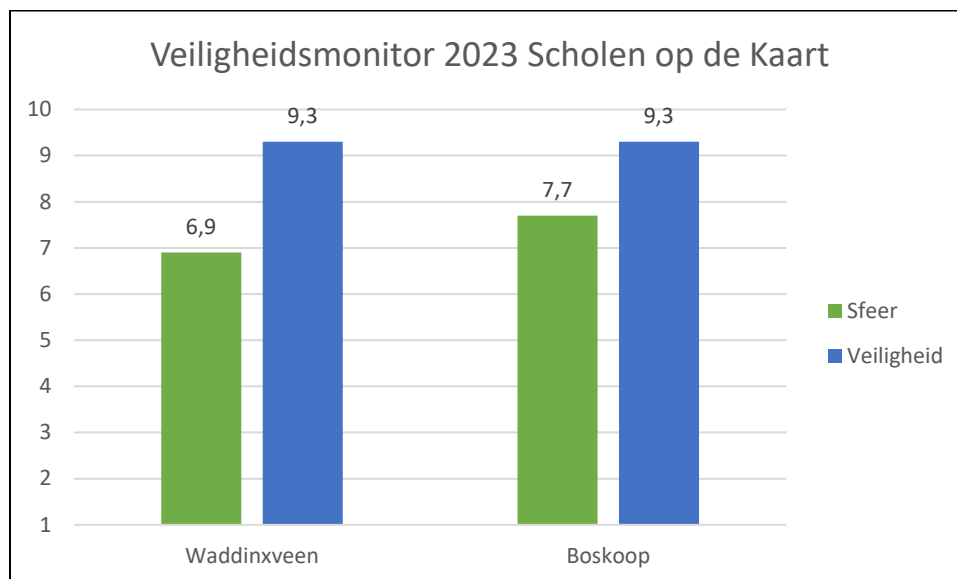
Leerlingen zijn ontevreden over het gebruik van actualiteit en het nieuws in de les en over het serieus nemen van de mening en/of ideeën van leerlingen. Ook geven leerlingen aan niet tevreden te zijn over de aanpak van pesten. Leerlingen zijn ontevreden over de werking van ICT. Leerlingen vragen zich af of datgene wat ze op school leren nuttig is voor later. Examenleerlingen zijn

ontevreden over de voorbereiding voor het (school)examen en de begeleiding naar een vervolgopleiding.

Veiligheidsmonitor onder leerlingen

Het is wettelijk verplicht om de veiligheidsmonitor onder leerlingen af te nemen. Het Coenecoop College heeft ook in 2023 voldaan aan deze verplichting. De veiligheidsmonitor bestaat uit twee onderdelen: sfeer en veiligheid. Op de vragen die bij het onderdeel *sfeer* horen, scoort het Waddinxveen met een 6,9 lager dan vorig schooljaar toen het een 7,4 was. Boskoop heeft met een gemiddelde van 7,7 een vergelijkbare score dan vorig schooljaar.

Kijken we naar de score *veiligheid* dan zien we dat Waddinxveen met een 9,3 vergelijkbaar is met vorig schooljaar. Boskoop heeft met een gemiddelde van 9,3, dat is eveneens een vergelijkbaar resultaat als vorig schooljaar.



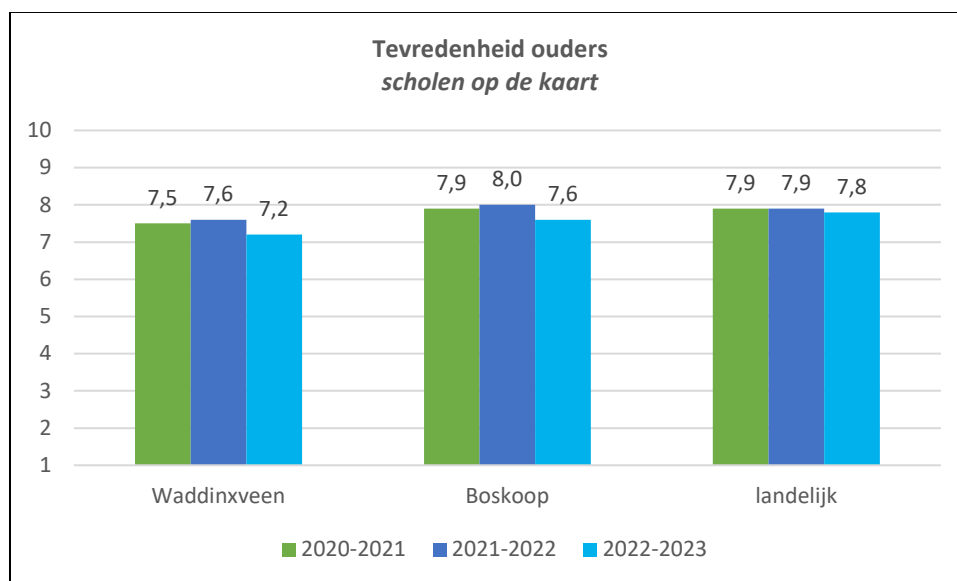
In onderstaande tabel staan de gemiddelde sfeerscores van 2023 per opleiding en de landelijke benchmark. Het vwo en de havo scores in Boskoop boven het landelijk gemiddelde. De havo en het vwo in Waddinxveen scoren boven de landelijke benchmark, vmbo-basis, vmbo-k en mavo scoren min of meer gelijk aan de landelijke benchmark.

Sfeer	vmbo-b	vmbo-k	mavo	havo	vwo
Waddinxveen	6,9	6,8	6,8	6,7	7,2
Boskoop				7,8	7,6
Landelijke benchmark	6,8	6,7	6,9	7	7,4

In onderstaande tabel staan de gemiddelde veiligheidsscores van 2023 per opleiding en de landelijke benchmark. In Waddinxveen zijn de scores min of meer vergelijkbaar met de landelijke benchmark. Dat geldt ook voor Boskoop.

Veiligheid	vmbo-b	vmbo-k	mavo	havo	vwo
Waddinxveen	9,1	9,1	8,9	9,1	9,5
Boskoop				9,5	9
Landelijke benchmark	8,8	9	9,1	9,3	9,4

Ouders

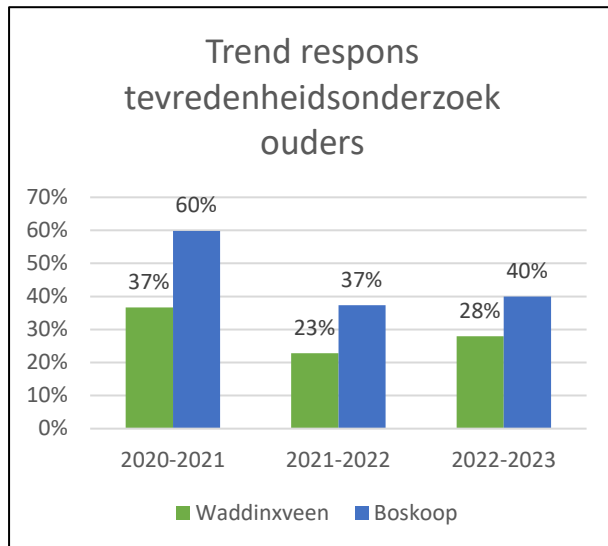


De gemiddelde score van de tevredenheid onder ouders in Waddinxveen is in 2022-2023 iets lager dan vorig jaar. De gemiddelde score van de tevredenheid van ouders in Boskoop is in 2022-2023 licht gedaald. Zowel de score van Waddinxveen (7,2) als die van Boskoop (7,6) is lager dan het landelijke gemiddelde.

Ouders zijn zowel bij de vragen van Scholen op de Kaart als op de algemene tevredenheidsvragen voldoende tevreden over de school. Ouders zijn tevreden over de communicatie met de school en over het mentoraat. Het niveau sluit aan op hun kinderen en er zijn mogelijkheden waarmee kinderen hun talenten kunnen ontplooiën. We zien echter dat de tevredenheid op basis van de vragenlijst van Scholen op de Kaart afneemt.

Ouders zijn meer tevreden over de wijze waarop zowel Waddinxveen als Boskoop de overgang van de basisschool naar de middelbare school organiseert. Ook over de eerste maanden in de brugklas zijn ouders tevreden. Ouders van examenleerlingen (in Waddinxveen) zijn ontevreden over de begeleiding naar vervolgopleiding en de wijze waarop zij daarbij betrokken worden.

Van de locatie Waddinxveen heeft 28% van de ouders meegedaan aan het tevredenheidsonderzoek. Van de locatie Boskoop is dat 40%. De respons in zowel Waddinxveen als Boskoop is weliswaar gestegen ten opzichte van de respons van vorig jaar, maar valt toch tegen als je het vergelijkt met voorgaande jaren.



Medewerkers

In 2023 is een tevredenheidsonderzoek onder alle medewerkers uitgevoerd. De totale respons is voor het Coenecoop College 72%. Dat is hoger dan vorig schooljaar toen het 68% was.



Medewerkers geven positief antwoord op de algemene tevredenheidsvraag: de score is een 7,3. Medewerkers voelen zich veilig op school. Ze zijn trots op hun werk en hebben het gevoel een bijdrage te leveren. Het werk kunnen zij fysiek en mentaal/emotioneel goed aan. Medewerkers staan open voor nieuwe of andere taken en zijn bereid iets extra's te doen. Er is tevredenheid over het samenwerken met collega's (als een team). Ook zijn medewerkers tevreden over hun direct leidinggevende. Er is tevredenheid over het niveau waarop leerlingen de school verlaten en de wijze waarop leerlingen begeleid worden. Medewerkers hebben het gevoel bij de school te passen en staan achter de doelstellingen van de school.

Medewerkers zijn ontevreden over de tijd die er is om hun werk naar behoren uit te voeren. Ze vinden dat de schoolleiding onvoldoende oog heeft voor wat er onder het personeel leeft. Weinig medewerkers lijken een 'echte' pauze te kunnen houden. De meerderheid van de respondenten vindt de werkdruk (te) hoog. Werkdruk scoort dit jaar wel een voldoende gemiddelde. Medewerkers zijn kritisch over de communicatie binnen de school en over het betrokken worden bij veranderingen. Op het Coenecoop College lijken medewerkers elkaar niet aan te spreken. Het beloningssysteem is een punt van aandacht, evenals de doorgroeimogelijkheden, het teamoverleg en het draagvlak voor vernieuwingen.

Het is opvallend dat dit schooljaar de gemiddelde scores in alle domeinen en op het merendeel van de stellingen hoger zijn dan vorig jaar. Dit is te zien bij zowel docenten als bij de afdelingsleiders. Het OOP is op drie domeinen minder tevreden: leidinggevende, risico-inventarisatie en werkdruk.

Medewerkers voelen zich over het algemeen veilig. Meer respondenten zijn in vergelijking met vorig jaar echter in aanraking gekomen met ongewenst gedrag. Dit gedrag is afkomstig van medewerkers en ouders, maar vooral van leerlingen. Naast het meest genoemde onfatsoenlijk taalgebruik worden o.a. geweld, pesten en ongewenste intimiteiten genoemd. Vormen van ongewenst gedrag worden zowel door docenten, als OOP en teamleiding ervaren.

3.3.3 Inspectie van het onderwijs

Alle opleidingen binnen de Stichting Scala College & Coenecoop College hebben het basistoezicht of tenminste het oordeel voldoende.

	Coenecoop College	Scala College
vmbo-basis	basistoezicht (2016) ⁹	voldoende (2018)
vmbo-kader	basistoezicht (2017)	voldoende (2018)
vmbo-(g)t	basistoezicht (2016)	basistoezicht (2014)
havo	voldoende (2017)	voldoende (2019)
vwo	voldoende (2019)	goed (2018) en excellent (2019)

⁹ Het begrip basistoezicht wordt niet meer gebruikt. De onderwijsinspectie geeft een oordeel: zeer zwak, onvoldoende of voldoende. De waardering goed is afgeschaft.

Thema onderzoek en steekproefonderzoek

In 2023 zijn een aantal onderzoeken door de onderwijsinspectie uitgevoerd.

Op 14 februari 2023 heeft de onderwijsinspectie een themaonderzoek uitgevoerd naar de standaard uit het onderzoekszoekskader OP6 Afsluiting bij vmbo-basis van het Scala College. De standaard is door de inspectie met een voldoende beoordeeld. De twee gesignaleerde tekortkomingen zijn inmiddels hersteld. De onderwijsinspectie heeft dat in een rapport op 19 december 2023 vastgelegd.

Op 21 februari 2023 heeft de onderwijsinspectie eenzelfde themaonderzoek uitgevoerd bij vmbo-k op het Coenecoop College. De standaard is ook op het Coenecoop College met een voldoende beoordeeld. De gesignaleerde tekortkomingen zijn inmiddels hersteld.

Op 22 maart 2023 is de vmbo-basis afdeling van het Coenecoop College, locatie Waddinxveen geselecteerd voor een thema onderzoek naar leskwaliteit. De onderwijsinspectie heeft de leskwaliteit met een voldoende gewaardeerd. Er is geen rapport gemaakt.

De havo- en vwo-afdeling van het Coenecoop College, locatie Boskoop, maakten in 2023 deel uit van een steekproef van scholen waar de onderwijsinspectie een kwaliteitsonderzoek uitvoert. Dit wordt gedaan om te kunnen rapporteren over de kwaliteit van het onderwijs in Nederland. Het onderzoek heeft op 12 januari 2024 plaatsgevonden. Er is geen eindoordeel gegeven omdat Boskoop een onderbouwlocatie is. Wel zijn afzonderlijke standaarden beoordeeld.¹⁰ De inspectie heeft twee herstelopdrachten gegeven voor tekortkomingen bij de standaarden OPO (basisvaardigheden) en SKA2 (uitvoering en kwaliteitscultuur). Het bestuur moet zich bij de inspectie verantwoorden voor het herstel van de tekortkomingen. De onderwijsinspectie zal de verantwoording beoordelen en in een rapport vaststellen.

Bestuursgesprek

Naar aanleiding van het reguliere bestuursgesprek in oktober 2022 zijn op 13 maart en op 27 juni 2023 vervolggesprekken met de contactinspecteur van de Stichting Scala College & Coenecoop College, dhr. Jaâter, geweest.

Aanleiding van de gesprekken met het bestuur waren de onvoldoende resultaten van vmbo-t en vmbo-k op het Scala College. De contactinspecteur heeft na de gesprekken geen aanleiding gezien om verder onderzoek te doen en heeft vertrouwen uitgesproken over de wijze waarop het bestuur en schoolleiding sturing geven aan de resultaatverbeteringen.



¹⁰ Basisvaardigheden: geen oordeel; Zicht op ontwikkeling en begeleiding: voldoende; Pedagogisch-didactisch handelen: voldoende; Veiligheid: voldoende; Resultaten: Geen oordeel; Visie, ambities en doelen: voldoende; Uitvoering en kwaliteitscultuur: voldoende en Evaluatie, verantwoording en dialoog: voldoende

Nieuwe standaard in bijgesteld onderzoekskader

In augustus 2023 is het bijgestelde onderzoekskader van de inspectie (uit 2021) op een aantal punten gewijzigd. Belangrijkste aanvulling is de nieuwe standaard OPO basisvaardigheden (taal, rekenen, burgerschap). In een gezamenlijke bijeenkomst van de schoolleiding van het Scala College en het Coenecoop College zijn de veranderingen in de versie van augustus 2023 en betekenis ervan voor de scholen uitvoerig besproken. Daarbij is vooral de nadruk gelegd op grotere plaats die de basisvaardigheden in het onderzoekskader hebben gekregen. Het bestuur heeft de raad van toezicht over het bijgestelde kader geïnformeerd.

3.3.4 Passend Onderwijs

Onze organisatie maakt deel uit van het Samenwerkingsverband Midden Holland en Rijnstreek, waarin wij in de regio gezamenlijk vormgeven aan passend onderwijs voor iedere leerling in het voortgezet (speciaal) onderwijs. Binnen het samenwerkingsverband werken de besturen continu aan versterking van de basisondersteuning, zodat zoveel mogelijk leerlingen een onderwijsplek hebben binnen het regulier onderwijs. In de planperiode 2022-2026 worden onderstaande vier ambities nagestreefd.

1. Leerlingen passend onderwijs bieden vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid.
2. De ontwikkeling naar inclusiever onderwijs en naar een zorg-onderwijscontinuüm.
3. Het versterken van de samenwerking onderwijs – jeugdhulp.
4. Dit alles binnen een duurzaam, houdbaar financieel kader.

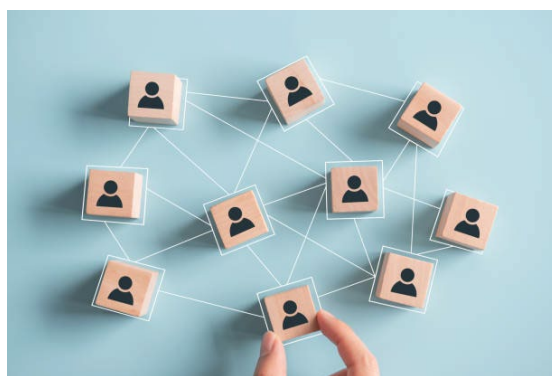
In 2023 hebben wij naast de reguliere vergaderingen deelgenomen aan de studiedagen en netwerkbijeenkomsten van ons samenwerkingsverband. Wij hebben vooruit gekeken naar de mogelijkheden om het onderwijs inclusiever te maken. Evenals in 2022, ervaren wij in 2023 veel knelpunten bij de invulling van de afspraken met de jeugdhulpverlening. Met de start van de Jeugd en Gezinsteams in Alphen aan den Rijn (de opvolger van 'GO-voor jeugd') is er de voorzichtige verwachting dat dit zal verbeteren.

Voor beide scholen geldt dat er geen instromers zijn in het kader van de ISK (Internationale Schakelklas).

3.3.4.1 Passend Onderwijs Scala College

Onze school streeft ernaar om voor iedere leerling, ook voor alle leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften, binnen de mogelijkheden van de school passend onderwijs in de klas te realiseren. Het Scala College heeft haar uitgangspunten en doelen voor passend onderwijs in 2020 opnieuw vastgesteld in het schoolondersteuningsprofiel (SOP). Jaarlijks wordt het SOP ge-update en met de MR besproken.

Belangrijkste speerpunt voor de periode 2020-2024 is de omslag van zorg naar ondersteuning en daarmee het bekwamen van het personeel in het bieden van passend onderwijs in de klas. Hierin staat de diversiteit tussen leerlingen en het afstemmen van pedagogisch en didactisch handelen in de klas centraal. Dit betekent dat het gehele docententeam deskundig moet zijn, zodat het de verantwoordelijkheid kan nemen voor uitstekend onderwijs op maat voor alle leerlingen. De



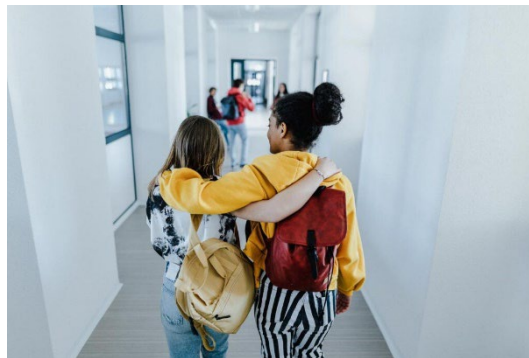
professionalisering van het docententeam wordt begeleid door het ondersteuningsteam van de school.

Extra ondersteuning is in 2023 opnieuw nodig gebleken. We merken dat de jeugdzorg in Alphen aan den Rijn onvoldoende functioneert. Daarom hebben we ook in 2023 extra NPO-middelen toegevoegd aan het budget van de ondersteuning, waardoor we meer tijd beschikbaar hebben voor leerlingen die (dreigen) uit (te) vallen. Daarnaast hebben we met behulp van de subsidie 'school en omgeving' tijdelijk een schoolpedagoog en schoolcoach aangesteld. Deze subsidie is bedoeld om kansengelijkheid te bevorderen. In 2021 hebben beide MR'en ingestemd met de plannen voor de NPO gelden. Aan het einde van het schooljaar is aan de MR van beide scholen een evaluatie van de NPO-gelden aangeboden.

3.3.4.2 Passend Onderwijs Coenecoop College

Voor het Coenecoop College zijn de doelen voor passend onderwijs eveneens vastgelegd in het schoolondersteuningsprofiel. Het schoolondersteuningsprofiel is opgesteld door de ondersteuningscoördinator, waarna de medezeggenschapsraad ermee heeft ingestemd. Vervolgens is het vastgesteld door het bevoegd gezag.

De monitoring is deels belegd bij het samenwerkingsverband Midden Holland & Rijnstreek.



De middelen voor passend onderwijs worden ingezet met als doelen:

- vroegtijdig signalering van leer-, opgroei- en opvoedproblemen;
- structureel aandacht voor een veilig schoolklimaat;
- specifieke ondersteuning en aanpassingen voor leerlingen met dyslexie en met dyscalculie;
- een aanpak gericht op sociale veiligheid en sociaal-emotionele ontwikkeling;
- leerlingen met behulp van extra interne en externe ondersteuning in het reguliere onderwijs naar hun mogelijkheden laten presteren.

Een speerpunt dat ons gaat helpen om bovenstaande doelen te halen, is de ambitie vanuit het ondersteuningsteam om de ondersteuning voor leerlingen meer in de klas te laten plaatsvinden, binnen de context waarin geleerd dient te worden.

Bovenstaande wordt intern vormgegeven door het intern ondersteuningsteam onder leiding van de ondersteuningscoördinator en onder verantwoordelijkheid van de schoolleiding. Vanzelfsprekend wordt er gebruikgemaakt van het externe netwerk aan hulpverlening als de casus hier om vraagt. In 2022 zijn de gesprekken met het VSO gestart. In deze gesprekken zijn, samen met onze collega scholen uit het samenwerkingsverband, de mogelijkheden verkend om tot een samenwerkingsvorm te komen die de kansengelijkheid bevordert en de schooluitval en de toestroom tot het VSO

verlaagd. In 2023 zijn de gesprekken binnen het samenwerkingsverband geïntensiveerd en zijn er twee werkgroepen (vmbo en havo/vwo) geformeerd die als taak hebben om te onderzoeken wat voor ons samenwerkingsverband de best passende vorm is waarop wij invulling geven aan inclusief onderwijs. Rector en zorgcoördinator hebben hier desgewenst hun inbreng.



3.3.5 Toetsing en examinering

3.3.5.1 Toetsing en examinering op het Scala College

Om de kwaliteit van de schoolexaminering te vergroten, heeft de VO-raad een aantal actielijnen geformuleerd. Het Scala College streeft ernaar deze zo snel en goed mogelijk uit te voeren en heeft daarbij in 2023 verdere progressie gemaakt.

De examenwerkgroepen (voorheen de examencommissies van de verschillende opleidingen) hebben, in samenwerking met de examencommissie, een belangrijke rol gespeeld bij de totstandkoming van de PTA's. De werkgroepen hebben de ingediende PTA's getoetst aan de wettelijke kaders en aan het toetsbeleidsplan 2020-2024 en hebben naar aanleiding daarvan aanbevelingen voor wijzigingen aan de secties gedaan.

Daarbij heeft, nog meer dan in voorgaande jaren, de focus gelegen op het afsluitende karakter van het schoolexamen.

In februari 2023 heeft de inspectie onderzoek gedaan naar de schoolexaminering op het vmbo-b en daarbij werd, op alle punten, waardering uitgesproken over de organisatie van de schoolexamens. Twee kleine herstelopdrachten konden snel afgehandeld worden.

Na de coronajaren was het centraal examen weer grotendeels zoals vanouds. Alleen de verlenging van het tweede tijdvak is in stand gebleven. Dit biedt vooral voor leerlingen met een ondersteuningsbehoefte een extra kans om te slagen. Door een goede samenwerking tussen teamleiders, het ondersteuningsteam en de examensecretaris is hier goed gebruik van gemaakt.

Het centraal examen is organisatorisch goed en zonder incidenten verlopen.



3.3.5.2 Toetsing en examinering Coenecoop College Examencommissie 2023

In het schooljaar 2022-2023 was de examencommissie voornamelijk verantwoordelijk voor het examenreglement en de uitvoering en controle van het Programma van Toetsing en Afsluiting.

De examencommissie heeft als doel het proces rondom de uitvoering en controle van het programma van toetsing en afsluiting te borgen, het examenreglement up-to-date te houden, het toetsbeleid verder te professionaliseren en het afsluitend karakter en de kwaliteit van het schoolexamen te bewaken.

Proces PTA's 2023

Ter voorbereiding op de sectie-ontwikkelweek in maart 2023 zijn de algemene planning, checklist en het document ter ondersteuning van de secties verder ontwikkeld. Hiermee werd het proces om te komen tot inhoudelijk goedgekeurde PTA's ondersteund.

Ten aanzien van het optimaliseren van de inhoud van de PTA's lag de focus op:

- het opstellen doorstroom PTA's;
- het afsluitende karakter van een PTA-toets;
- het nauwkeurig noteren van de domeincode's;
- het terugbrengen van het aantal toetsen.

Alle PTA's zijn voor de externe deadline van 1 oktober gecheckt, daar waar nodig aangepast en gepubliceerd.

Examen 2023

Het centraal examen is in 2023 op oorspronkelijke wijze doorgegaan en zonder incidenten verlopen.

Toetsbeleid 2023

In 2023 lag de prioriteit bij de borging van de toets- en examenkwaliteit, het verbeteren van de toets- en examencyclus, en het ontwikkelen van een visie op toetsing en examinering in relatie tot het onderwijs. Hierdoor is een toetsbeleid, dat door de hele organisatie wordt gedragen, verder ontwikkeld.

3.3.6 Toelatingsbeleid

Het Scala College en het Coenecoop College zijn openbare scholen, wat betekent dat alle leerlingen, ongeacht hun geloofsovertuiging of levensbeschouwing welkom zijn. Leerlingen met een vmbo-basis, vmbo kader, vmbo theoretisch, havo of vwo advies (of een combinatie van deze adviezen) kunnen worden toegelaten tot het Scala College of het Coenecoop College.

Op het Scala College verliep de aanmelding bij voorkeur via de basisschool, maar ouders konden kinderen ook zelf aanmelden. Op het Coenecoop College konden leerlingen zich digitaal aanmelden waarna op de inschrijfdagen de inschrijving werd geformaliseerd. Deze inschrijfdagen worden ook gebruikt voor een verdere kennismaking als onderdeel van de zachte landing.

Voor plaatsing van leerlingen is het advies van de basisschool leidend. Beide scholen werken met een toelatingscommissie onder leiding van de directie.

De toelatingsprocedure wordt gevolgd zoals deze in het samenwerkingsverband is afgesproken.



3.4 Personeel

3.4.1 Strategisch personeelsbeleid

In 2023 is verder invulling gegeven aan het thema strategisch personeelsbeleid. Het strategisch personeelsbeleid is een uitwerking van het thema 'goed werkgeverschap' zoals we dat in het Koersplan 2020 - 2024 hebben verwoord. Dit heeft zich met name gericht op het thema een 'betrokken en ontwikkelingsgerichte werkgever'. Met dit thema als uitgangspunt zijn verschillende activiteiten ondernomen. Jaarlijks wordt in een jaarplan vastgelegd welke activiteiten in het kader van strategisch personeelsbeleid worden opgepakt. In 2023 zijn er activiteiten opgepakt met betrekking tot duurzame inzetbaarheid, arbeidsmarktcommunicatie en professionalisering.

Met betrekking tot duurzame inzetbaarheid is in 2023 de samenwerking met een andere arbodienst gestart. Deze arbodienst richt zich niet alleen op de begeleiding van zieke medewerkers, maar ook op de duurzame inzetbaarheid van al het personeel. De arbodienst werkt hiervoor op basis van de theorie van 'het huis van werkvermogen'. De arbodienst heeft een training gegeven aan leidinggevenden binnen de stichting over het 'huis van werkvermogen'.



Daarnaast is de stichting een samenwerking aangegaan met een partner van de arbodienst, 'The Mental Move'. 'The Mental Move' biedt een platform dat vrij toegankelijk is voor alle medewerkers van de stichting. Via het platform kunnen medewerkers informatie vinden, zelfstandig oefeningen doen of deelnemen aan workshops ter vergroting en verbetering van hun vitaliteit en mentale veerkracht. Daarnaast kunnen medewerkers laagdrempelig contact opnemen met een psycholoog via een e-consult.

In 2023 is ook het personeelsbeleid gericht op levensfasen uitvoering besproken tussen het CvB en de GMR. Slotsom van deze gesprekken was dat we als stichting een breed personeelsbeleid voeren waarin ook zoveel mogelijk rekening wordt gehouden met de levensfasen waarin medewerkers zich bevinden. Binnen gestelde kaders is maatwerk mogelijk.

Op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie is er een plan van aanpak opgesteld door een extern bureau. Daarnaast heeft de afdeling P&O in samenwerking met Leraar van Buiten meeloopdagen georganiseerd voor mensen die geïnteresseerd zijn in werken in het onderwijs, ter bevordering van de instroom van medewerkers in het onderwijs.

Op het gebied van professionalisering is er in 2023 verdere invulling gegeven aan de eigen HuisAcademie. De HuisAcademie heeft een professionaliseringsprogramma ontwikkeld waarvoor medewerkers zich, naar eigen behoefte, hebben kunnen inschrijven. Daarnaast wordt door middel van ontwikkelgesprekken tussen medewerkers en leidinggevenden de persoonlijke ontwikkelbehoefte besproken en afspraken over gemaakt.

HuisAcademie

Enkele medewerkers van de afdeling P&O hebben deelgenomen aan de leergang amplitie deskundige. Deze leergang biedt kennis en inzicht voor het ontwikkelen en toepassen van strategisch personeelsbeleid.



Arbeidsmarkt

De algehele tendens in het voortgezet onderwijs is dat het aantal vacatures in Nederland voor docenten toeneemt. Deze ontwikkeling is vooral toe te schrijven aan vergrijzing en onvoldoende instroom van nieuwkomers. Hoewel het aantal leerlingen in Nederland afneemt en daarmee dalende werkgelegenheidscijfers wordt in veel regio's een tekort aan leraren verwacht. Dat geldt voor de regio (Groene Hart) waar onze beide scholen zich bevinden.

Voor de aanpak tekort aan personeel werken wij o.a. samen met andere VO-besturen binnen de onderwijsregio Groene Hart. In 2023 hebben wij met deelname aan onderwijsregio's Groene Hart en Midden Nederland de RAP en de invulling op breder strategisch HRM-beleid stappen gezet als één van de antwoorden voor de aanpak van het tekort. Verdere intensivering van het beleid (zoals arbeidscommunicatie) zal nodig zijn om dit vraagstuk de komende jaren het hoofd te bieden.

Werkdruk

Werkdruk wordt in het onderwijs hoger ervaren dan in een aantal andere sectoren, zoals de zakelijke dienstverlening en overheid. De bekende oorzaken van de als te hoog ervaren werkdruk zijn de belasting van niet lesgevende taken op de docenten, de beperkte mogelijkheden om de werkzaamheden te plannen en vorm te geven en de fysieke, mentale en emotionele belasting van het werk.

Het is voor de stichting belangrijk vitaliteit te bevorderen en de ervaren werkdruk actief te verlagen. Vanuit de arbodienst wordt de stichting ondersteund door een adviseur werkvermogen. Indien in een vroeg stadium signalen van werkdruk of andere klachten ten aanzien van de gezondheid van medewerkers worden gesignaleerd, krijgen medewerkers een uitnodiging voor een preventief gesprek met de adviseur werkvermogen. Daarnaast kunnen medewerkers ondersteuning inzetten vanuit The Mental Move (zie hierboven onder strategisch personeelsbeleid).

Beide scholen hebben een eigen taakbeleid. Het doel van dit taakbeleid is de werkzaamheden, zowel lessen als taken, evenredig te verdelen over de medewerkers. Hiermee beogen we invloed te hebben op de werkdruk. In 2020 heeft er een meting plaatsgevonden onder het onderwijzend personeel, waarbij aandacht is besteed aan de beleving van de werkdruk.

Op het Coenecoop College zijn twee ontwikkelweken opgenomen in het taakbeleid. Een voor de afdelingen, één voor de secties. In deze week wordt zichtbaar en merkbaar ruimte voor ontwikkeltijd gemaakt.

In 2023 is op het Coenecoop College besloten om financiële ruimte te maken in de begroting van 2024 om de projecten van de Coenecoop Academie te waarderen vanuit de lesinzet en niet vanuit de taakinzet; hiermee wordt bij de betrokken docenten piekbelasting voorkomen.



Op het Scala College heeft personeel een keuze hoe zij de werkdruk willen verlichten. Onderwijzend personeel kan kiezen voor lesreductie, taakreductie, vrije dagen of uitbetaling. Daarnaast zijn de collectieve wekdrukmiddelen besteed aan het aannemen van extra ondersteunend personeel. Hierdoor wordt het onderwijzend personeel meer ondersteund in de dagelijkse gang van zaken en

door de toename van de omvang van het onderwijsondersteunend personeel kan het werk ook beter verdeeld worden.

Werkdrukmiddelen

De overheid heeft besloten jaarlijks voor de VO sector € 300 miljoen ter beschikking te stellen aan de VO sector voor werkdrukverlichting. Het betreft een aanvullende bekostiging van een bedrag per leerling en dient te worden ingezet voor individuele werkdrukverlichting waarbij de medewerker zelf, binnen gestelde kaders, kan besluiten hoe deze middelen in te zetten. De andere helft van het beschikbaar gestelde budget is bestemd voor een collectieve verlichting van de werkdruk. De inzet van deze laatste middelen is in nauw overleg met de PMR van de betreffende scholen. Voor het individuele gedeelte kan er in het algemeen gekozen worden voor lesverlichting of taakverlichting. Voor de collectieve werkdrukmiddelen zijn per school door de directie/rector afspraken gemaakt met de PMR. Wij hebben in 2023 € 1.021.213 ontvangen voor de Stichting.

Naar rato van de leerlingaantallen is het bedrag als volgt verdeeld: Scala College € 654.730 en Coenecoop College € 366.483. Ieder jaar zal een evaluatie plaatsvinden en opnieuw worden bepaald hoe de collectieve middelen worden ingezet. Dit steeds in nauw overleg met de PMR van de betreffende school.

Zaken van personele betekenis

In februari 2023 is een conciërge van de locatie Coenecoop in Boskoop onverwachts overleden. De schoolleiding heeft hier op gepaste wijze aandacht aan besteed.

In het jaar 2023 hebben vier personeelsleden de pensioengerechtigde leeftijd bereikt en hebben daarmee afscheid genomen van de stichting.

Schoolleiding

Op het Scala College wordt gewerkt met een tweehoofdige centrale directie en tien teamleiders. Op het Coenecoop College ligt de leiding bij de rector, met daaronder de conrector en vijf afdelingsleiders.

In mei 2023 heeft de GMR instemming verleend aan nieuwe functiebeschrijvingen van de afdelings- en teamleiders. De beschrijvingen zijn hiermee gelijk getrokken binnen de stichting.

Organisatie

Binnen de directie zijn de portefeuilles grotendeels gehandhaafd. Bij de afdeling P&O is een externe medewerker werkzaam om ondersteuning te verlenen met het opstellen van een strategisch HRM-beleidsplan.

In het middenmanagement heeft een aantal wijzigingen plaatsgevonden. Twee teamleiders van het Scala College hebben een baan elders aanvaard. Hierdoor hebben verschuivingen binnen de teams plaatsgevonden.



Samenwerkingsstructuur schoolleiding

Iedere drie weken heeft de bestuurder overleg met de leden van het managementteam. Elke vier weken wordt met de schoolleiding overleg gevoerd over diverse organisatorische en personele vraagstukken op o.a. het gebied van werving en selectie, verzuim, functioneren en overige personele zaken. Daarnaast vinden er structureel gesprekken plaats met de afdelings- en teamleiders ter ondersteuning van verzuimdossiers en andere personele aangelegenheden.

3.4.2 overzicht personeel

Personeel	31-12-2023				31-12-2022			
	Scala (fte)	Coenecoop (fte)	Bovenschools (fte)	Totaal (fte)	Scala (fte)	Coenecoop (fte)	Bovenschools (fte)	Totaal (fte)
Totaal OOP	35,19	19,70	7,80	62,69	29,73	13,97	7,50	51,20
Totaal OP	116,77	71,26	0,60	188,64	127,52	71,54	0,60	199,66
Totaal Bestuur/Directie	11,45	5,95	2,00	19,40	2,00	5,95	2,00	9,95
Totaal	163,41	96,91	10,40	270,72	159,25	91,46	10,10	260,81
LIDO/LIO	2,15			2,15	3,80			3,80
Totaal personeel	165,56	96,91	10,40	272,87	163,05	91,46	10,10	264,61

In 2023 is het aantal personeelsleden ten opzichte van 2022 met 8,2 fte toegenomen. De totale formatie van de stichting is 273 fte.

3.4.3 Arbo en Verzuimbeleid

jaar	Scala College	Coenecoop College
2018	7,29%	5,02%
2019	5,36%	7,90%
2020	5,48%	5,96%
2021	6,02%	6,74%
2022	4,66%	6,59%
2023	5,83%	5,22%

ziekteverzuim in percentages

Het ziekteverzuimcijfer voor het Scala College is in 2023 gestegen ten opzichte van 2022. Het verzuimpercentage voor het OP ligt wel onder het landelijk gemiddelde. Het verzuimpercentage voor het OOP ligt boven het landelijk gemiddelde. De stijging is vooral te zien in het langdurig (6 tot 52 weken) verzuim. Het hoge verzuimpercentage onder het OOP en de meldingsfrequentie is een aandachtspunt.

Bij het Coenecoop College is het ziekteverzuim gedaald ten opzichte van 2022. Dit komt met name door een daling van het middellange en langdurig (tot 52 weken) verzuim. Ook op het Coenecoop College zijn vooral het hoge verzuimpercentage onder het OOP en de meldingsfrequentie een aandachtspunt.



Voor beide scholen blijft het belangrijk dat er aandacht is voor verzuimpreventie en duurzame inzetbaarheid, met name om de meldingsfrequentie naar beneden te krijgen. Ook een snellere terugkeer van zieke medewerkers is van belang. In 2022 is hier bij het zoeken naar een nieuwe arbodienst aandacht voor geweest. De nieuwe arbodienst onderscheidt zich door meer oog te hebben voor het gedrag van de medewerkers en de achterliggende redenen van verzuim en te kijken naar het werkvermogen van de medewerker. Op deze manier kan verzuim preventief worden voorkomen en is er oog voor de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Het jaar 2023 heeft met name in het teken gestaan van het opstarten en vormgeven van de samenwerking met de nieuwe arbodienst. Er zal pas over een langere periode goed zichtbaar zijn wat de uitwerking van de samenwerking met deze arbodienst is op de verzuimpercentages. In de volgende tabel wordt per vestiging zicht gegeven op de ontwikkeling van het ziekteverzuim in 2023 afgezet tegen het landelijke ziekteverzuim in de VO-sector.



ZIEKTEVERZUIMCIJFERS

t/m 4e kwartaal 2023

	Landelijk VO	K Mustersstraat	H Dunantweg	Secharovlaan	Scala Totaal	Coenecoop	Stichting Totaal
Totaal							
Ziekteverzuim%		6,31%	7,47%	3,68%	5,83%	5,22%	5,80%
Meldingsfrequentie		1,82	2,28	1,49	1,86	2,31	1,97
Kort (<1 week)		0,97%	1,23%	0,77%	0,99%	1,25%	1,05%
Midden (1-6 weken)		0,37%	0,58%	0,33%	0,43%	0,69%	0,51%
Lang (6-52 weken)		4,07%	4,28%	2,29%	3,52%	2,46%	3,15%
Lang (> 1 jaar)		0,90%	1,37%	0,29%	0,88%	0,83%	1,09%
OP							
Ziekteverzuim%	6,10%	5,25%	7,22%	2,78%	5,41%	3,80%	4,80%
Meldingsfrequentie	2,10	1,88	2,89	1,75	2,21	2,72	2,39
OOP							
Ziekteverzuim%	6,60%	18,41%	12,97%	2,74%	8,49%	12,55%	10,49%
Meldingsfrequentie	1,40	3,04	0,98	0,80	1,45	1,24	1,34

t/m 3e kwartaal 2023

	Landelijk VO	K Mustersstraat	H Dunantweg	Secharovlaan	Scala Totaal	Coenecoop	Stichting Totaal
Totaal							
Ziekteverzuim%		6,08%	6,10%	4,12%	5,33%	5,37%	5,46%
Meldingsfrequentie		2,03	2,36	1,38	1,95	2,52	2,10
Kort (<1 week)		1,09%	1,20%	0,76%	1,02%	1,34%	1,10%
Midden (1-6 weken)		0,37%	0,63%	0,26%	0,41%	0,91%	0,58%
Lang (6-52 weken)		3,38%	3,84%	2,41%	3,13%	2,78%	2,96%
Lang (> 1 jaar)		1,24%	0,44%	0,68%	0,76%	0,33%	0,82%
OP							
Ziekteverzuim%	6,10%	5,79%	5,83%	3,14%	5,19%	4,56%	4,94%
Meldingsfrequentie	2,10	2,17	2,96	1,66	2,33	2,93	2,54
OOP							
Ziekteverzuim%	6,60%	12,98%	11,26%	4,02%	6,90%	10,67%	8,64%
Meldingsfrequentie	1,40	2,99	1,15	0,44	1,37	1,36	1,33

t/m 2e kwartaal 2023

	Landelijk VO	K Mustersstraat	H Dunantweg	Secharovlaan	Scala Totaal	Coenecoop	Stichting Totaal
Totaal							
Ziekteverzuim%		6,08%	4,96%	4,59%	5,02%	5,99%	5,40%
Meldingsfrequentie		2,06	2,16	1,38	1,90	2,61	2,09
Kort (<1 week)		1,10%	1,07%	0,75%	0,97%	1,37%	1,08%
Midden (1-6 weken)		0,44%	0,46%	0,21%	0,37%	1,00%	0,58%
Lang (6-52 weken)		3,88%	2,58%	2,20%	2,82%	2,91%	2,96%
Lang (> 1 jaar)		0,65%	0,86%	1,44%	0,86%	0,71%	0,77%
OP							
Ziekteverzuim%	5,30%	6,12%	4,90%	3,58%	5,09%	5,73%	5,31%
Meldingsfrequentie	1,40	2,25	2,66	1,69	2,28	2,98	2,52
OOP							
Ziekteverzuim%	6,10%	10,46%	8,09%	6,59%	5,84%	9,16%	7,14%
Meldingsfrequentie	0,90	2,76	1,19	0,29	1,31	1,47	1,30

t/m 1e kwartaal 2023

	Landelijk VO	K Mustersstraat	H Dunantweg	Secharovlaan	Scala Totaal	Coenecoop	Stichting Totaal
Totaal							
Ziekteverzuim%		5,63%	4,39%	4,66%	4,72%	6,48%	5,28%
Meldingsfrequentie		1,89	2,01	1,38	1,80	2,68	2,04
Kort (<1 week)		1,01%	1,01%	0,79%	0,93%	1,41%	1,06%
Midden (1-6 weken)		0,55%	0,27%	0,38%	0,39%	1,36%	0,74%
Lang (6-52 weken)		2,79%	1,80%	1,17%	1,96%	2,51%	2,18%
Lang (> 1 jaar)		1,28%	1,31%	2,32%	1,44%	1,20%	1,30%
OP							
Ziekteverzuim%	5,30%	5,69%	4,43%	3,96%	4,85%	6,87%	5,54%
Meldingsfrequentie	1,40	2,01	2,42	1,61	2,09	3,09	2,43
OOP							
Ziekteverzuim%	6,10%	7,03%	5,68%	9,14%	5,09%	5,56%	5,15%
Meldingsfrequentie	0,90	2,33	1,34	0,29	1,26	1,38	1,25

Alle cijfers zijn jaarcijfers.

VP: het ziekteverzuimpercentage is het totaal aantal ziektegedagen van de werknemers, in procenten van het totaal aantal beschikbare werkdagen van de werknemers in de verslagperiode.

MF: dit betreft het gemiddeld aantal nieuwe ziektegevallen per werknemer in een bepaalde periode, omgerekend naar jaarbasis.

VP kort: het verzuimpercentage gebaseerd op het aantal verzuimmeldingen met verzuimdagen die minder dan 8 dagen duren.

VP midden: het verzuimpercentage gebaseerd op het aantal verzuimmeldingen met verzuimdagen langer dan 7 en minder dan 42 dagen.

VP lang: het verzuimpercentage gebaseerd op het aantal verzuimmeldingen met verzuimdagen langer dan 41 en minder dan 366 dagen



VP lang>1jr: het verzuimpercentage gebaseerd op het aantal verzuimmeldingen met verzuimdagen langer dan 365 dagen.

3.4.4 Maatregelen begeleiding (ex-)werknemers

Beide scholen kunnen, indien nodig, werken met een adviseur bovenwettelijke werkloosheidsuitkeringen (B)WW. Deze adviseur begeleidt vanuit de organisatie Randstad (ex)werknemers van uitkering naar werk. De actieve begeleiding van de WW-gerechtigden past bij het goed werkgeverschap dat we nastreven. Daarnaast is het financieel aantrekkelijk om de (B)WW-lasten terug te dringen. Er waren in 2023 enkele medewerkers die gebruik hebben gemaakt van de (bovenwettelijke) WW-uitkering.

3.4.5 Functiemix

In 2023 hebben we de volgende stap in de functiemix gerealiseerd. Op het Scala College zijn er vier docenten van LB naar LC en vier docenten van LC naar LD benoemd. Op het Coenecoop College zijn er drie docenten van LB naar LC, en twee docenten van LC naar LD benoemd. In de onderstaande tabellen staan de cijfers met de gerealiseerde- en streefpercentages van beide scholen.

FUNCTIEMIX 2023-2024

Functiemixoverzicht Scala College

	Werkelijk 1-10-2018		Werkelijk 1-10-2019		Werkelijk 1-10-2020		Werkelijk 1-10-2021		Werkelijk 1-10-2022		Werkelijk 1-10-2023		Streven 2024	
	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%
LB	37,2	27,1%	34,7	25,9%	30,2	23,1%	23,4	19,0%	30,4	24,7%	30,1	27,5%	17,5	16,0%
LC	53,7	39,1%	55,7	41,5%	60,9	46,5%	64,1	52,1%	57,7	46,9%	51,6	47,2%	59,5	54,4%
LD	46,3	33,7%	43,6	32,5%	39,9	30,4%	35,6	28,9%	34,9	28,4%	27,7	25,3%	32,4	29,6%
Totaal	137,2	100,0%	133,9	100,0%	131,0	100,0%	123,1	100,0%	123,0	100,0%	109,4	100,0%	109,4	100,0%

De streefcijfers komen uit het document 'Uitvoering gesprekkencyclus en promotietraject op het Scala College', goedgekeurd door de PMR 20160929.

Op basis hiervan zou bevorderd moeten worden: 12,6 fte van LB naar LC en 4,7 fte van LC naar LD

Functiemixoverzicht Coenecoop College

	Werkelijk 1-10-2018		Werkelijk 1-10-2019		Werkelijk 1-10-2020		Werkelijk 1-10-2021		Werkelijk 1-10-2022		Werkelijk 1-10-2023		Streven 2024	
	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%	WTF	%
LB	9,0	13,6%	12,3	16,9%	13,5	18,7%	13,3	18,7%	16,2	22,2%	20,1	29,1%	6,9	10,0%
LC	39,8	59,9%	40,9	56,2%	40,8	56,6%	39,7	55,7%	39,9	54,7%	35,2	51,0%	41,4	60,0%
LD	17,6	26,5%	19,6	26,9%	17,8	24,7%	18,3	25,7%	16,9	23,2%	13,7	19,9%	20,7	30,0%
Totaal	66,4	100,0%	72,8	100,0%	72,1	100,0%	71,3	100,0%	73,0	100,0%	69,0	100,0%	69,0	100,0%

De streefcijfers komen uit het document 'Functiemix 2015-2020'.

De doelstelling hieruit liep tot 2020, maar is nu ook aangehouden en zal dus opnieuw vastgesteld moeten worden.

De doelstelling is geformuleerd als een bepaalde range (bijvoorbeeld 5-10%), het dichtstbijzijnde percentage is aangehouden.

Op basis hiervan zou bevorderd moeten worden: 13,2 fte van LB naar LC + 7 fte van LC naar LD

Tabel streefcijfers

Streefpercentages	Scala	Coenecoop*
LB	16%	5-10%
LC	54,4%	55-60%
LD	29,6%	30-35%



Totaal	100%	100%
--------	------	------

*Bij het Coenecoop College wordt een bandbreedte gehanteerd.

3.5 Huisvesting en duurzaamheid

In 2023 zijn de huisvestingsprojecten van zowel het Coenecoop College als het Scala College afgerond en opgeleverd. Beide nieuwe schoolgebouwen voldoen aan de eisen voor Bijna Energie Neutrale Gebouwen (BENG). Beide gebouwen zijn binnen het beschikbare budget en binnen de gestelde kwaliteitseisen gerealiseerd.

3.5.1. Scala College

Nieuwbouw/renovatie Henry Dunantweg

De nieuwbouw aan de Henry Dunantweg is op 11 oktober 2023 opgeleverd. Een week later is er gedurende de herfstvakantie verhuisd. Op de dagen direct na de vakantie is er tijd en aandacht besteed aan het in gebruik nemen van het gebouw door het personeel en de leerlingen. In de periode tot de officiële opening op 7 december 2023 werd duidelijk dat een aantal vertragingen of gebreken problemen opleverden voor het onderwijs. Dit is met spoed opgepakt, zodat het onderwijs er zo min mogelijk hinder van zou ondervinden. Voornamelijk vanwege de personele bezetting bij de installateur heeft het oplossen van de verschillende gebreken langer geduurd dan wenselijk. Aan het begin van 2024 is duidelijk dat er ook in de loop van het huidige schooljaar nog een aantal gebreken moet worden opgelost. Dit zijn o.a. de gevelbekleding van de sporthal, de inrichting van de kantine van de sporthal, de afwikkeling van een claim die door de installateur bij de opdrachtgever heeft neergelegd en het inregelen van de installaties.



De opening op 7 december 2023 was een groot succes. Er is op een passende manier aandacht besteed aan deze historische gebeurtenis met een openingspraatje van de voorzitter van de leerlingenraad, de directeur en de bestuurder. De wethouder van Onderwijs heeft vervolgens een plaquette onthuld.



Diamantstraat

Tot de herfstvakantie 2023 hebben we gebruikgemaakt van de locatie aan de Diamantstraat. Na de verhuizing in de herfstvakantie stond de school nog vol meubilair. Een deel van het meubilair is aangeboden aan het personeel. Het overgrote deel is meegegeven aan een bedrijf dat meubels levert aan Kenia. Een deel wordt gerecycled en een laatste deel wordt vernietigd.

De Baptistenkerk Noord heeft tot en met eind december gebruikgemaakt van de school voor hun diensten. Begin 2024 wordt de school overgedragen aan de gemeente Alphen aan den Rijn.

Op het plein van de Diamantstraat staat de D-locatie. Sinds het schooljaar 2022-2023 wordt er geen gebruik meer gemaakt van deze noodlocatie voor lessen. Er vinden gesprekken met de gemeente plaats om de ruimte te verkopen of te verhuren.

De verwachting is dat op termijn beide gebouwen worden gesloopt en er woningen zullen worden gerealiseerd.

Sacharovlaan

In 2023 hebben er, naast het reguliere onderhoud, geen grootschalige investeringen plaatsgevonden aan de Sacharovlaan. De afgelopen jaren is de uitstraling van het gebouw opgefrist en aangepakt met aantrekkelijke werkruimtes voor personeel en leerlingen. In 2023 heeft de gemeente aangegeven dat een verhuizing naar het Oude Raadhuis in Alphen aan den Rijn geen optie meer is. Voor 2024 staan er -naast het reguliere onderhoud- investeringen gepland voor nieuwe kluisjes.

Kees Musterstraat

Op de onderbouwlocatie van het Scala College is in 2023 geïnvesteerd in de entree en de aula. Tevens is een aantal werkkamers gemoderniseerd. Voor 2024 staat een investering gepland voor het schoolplein en zullen de NASK-lokalen geheel worden gemoderniseerd en opnieuw ingericht.

Verder zullen voor de Kees Musterstraat en Sacharovlaan nieuwe kluisjes worden aangeschaft. Daarnaast zullen er voor beide gebouwen in alle lokalen nieuwe digitale schermen worden geïnstalleerd ter vervanging van de PC's en beamerborden die nu in de lokalen hangen. Hierdoor kunnen collega's bij binnenkomst direct met hun laptop verbinding maken met het scherm en behoort het inloggen op een PC tot het verleden.



3.5.2 Coenecoop College

Nieuwbouw Waddinxveen

Op 21 augustus 2023 is het nieuwe gebouw in Waddinxveen in gebruik genomen. Dit gebouw faciliteert optimaal de onderwijsvisie van de school. Er werken nu echt afdelingen; pedagogische eenheden. Iedere afdeling heeft een open ruimte die gebruikt wordt voor het vormgeven van de KWT-lessen. Op enkele storingen in het klimaatsysteem na, hebben er geen echte onderwijs frustrerende calamiteiten plaatsgevonden. Dit maakte de officiële opening op 12 oktober 2023 ook echt tot een feestelijk, gedenkwaardig moment.



Boskoop

Met de groei van de locatie Boskoop is een opdracht uitgezet om te onderzoeken welke bouwkundige aanpassingen er nodig zouden zijn om een verdere groei van de locatie te faciliteren. Een uitbreiding van het aantal lokalen lijkt niet mogelijk. Wel is een vergroting van twee lokalen mogelijk, maar gezien het geringe effect en de aanzienlijke kosten is hier niet toe besloten. In 2023 is wel besloten te investeren in de klimaatbeheersing. Dit zal in 2024 plaatsvinden.

3.5.3 Duurzaamheid

Het investeringsbeleid van het Scala College & Coenecoop College is steeds gericht om de kwaliteit van het onderwijs te borgen. Als het gaat om investeringen in leermiddelen, huisvesting, ICT of inventaris, is de focus steeds welke bijdrage de investering heeft aan de kwaliteit van het onderwijs. Duurzaamheid en klimaat zijn mede bepalende principes en uitgangspunten bij onze keuzes.

3.6 Privacy en AVG

3.6.1 AVG, aanwijzing FG, inrichting ICT

In termen van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), vormt sinds 1 januari 2019 de Stichting Scala College & Coenecoop College de verwerkingsverantwoordelijke voor alle verwerkingen van persoonsgegevens die binnen de school vestigingen van de stichting plaatsvinden.

De stichtingsbrede Werkgroep Informatiebeveiliging & Privacy (IBP) ondersteunt het onderwijs en de bedrijfsvoering binnen de Stichting met raad en daad, bij de bescherming van de gegevens van leerlingen, ouders en medewerkers en de naleving van wet- en regelgeving dienaangaande.

Ook afgelopen jaar beschikte de stichting over een externe functionaris gegevensbescherming (FG), op basis van een inzet van vier uur per week. Deze FG is ook werkzaam voor enkele andere onderwijsinstellingen in het voortgezet onderwijs in het Groene Hart. Zoals wettelijk voorgeschreven, is de FG door de stichting tevens aangemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. De FG participeert in de Werkgroep IBP.

Het Scala College en het Coenecoop College maken gebruik van hetzelfde leerlingvolg- en leerlingadministratiesysteem (Somtoday) en hetzelfde personeelsinformatiesysteem (HR2Day). Bij de inrichting van de ICT-voorzieningen wordt mede uitgegaan van de AVG-beginselen Privacy by Design en Privacy by Default.



3.6.2 Ontwikkelingen in 2023

In 2023 is in het funderend onderwijs (PO/VO) het Normenkader IBP geïntroduceerd, als onderdeel van het landelijk programma Digitaal Veilig Onderwijs. Dit normenkader behelst een ambitieus groeipad naar een substantieel hoger minimumniveau van informatiebeveiliging en bescherming van persoonsgegevens, waaraan scholen ultimo 2027 zullen moeten voldoen. De Stichting heeft in 2023 een eerste verkenning gedaan naar de impact voor onze scholen en naar de eerste stappen in de opvolging van dit belangrijke onderwerp voor de komende jaren.

Gedurende het gehele kalenderjaar 2023 heeft de online security awareness training van The Phished Team onder de medewerkers van het Scala College plaatsgevonden. De bedoeling is dat deze training in 2024 ook binnen het Coenecoop College zal plaatsvinden.

3.7 Prestatiebox

In augustus 2023 is de wijzigingsregeling Aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo gepubliceerd. Deze regeling was een correctie op de eerder gepubliceerde regeling waarbij de bekostiging voor strategisch personeelsbeleid met 50% was gekort. Op basis van de leerlingenaantallen per 1 oktober 2022 zijn de beschikbare middelen verhoogd naar € 49,19 naar € 104,05 per leerling voor het verbeteren van het strategisch personeelsbeleid, begeleiding van startende leraren en schoolleiders. Tevens werden de bedragen voor het aanpakken van verzuim de bedragen per leerling gecorrigeerd van € 11,07 naar € 23,45.

Hoe deze middelen in 2023 zijn ingezet, valt terug te lezen in hoofdstuk 3.4.1 Strategisch personeelsbeleid.

3.8 VMBO-Techniek

Het Coenecoop College biedt binnen de afdeling vmbo-basis kader het profiel produceren, installeren en energie (PIE) en bouwen, wonen en interieur (BWI) aan. Het profiel BWI wordt aangeboden in samenwerking met samenwerkingsverband praktijkopleiding bouw (SPB). De samenwerking heeft er toe geleid dat het techniekonderwijs voor de bovenbouw van het vmbo-basis en kader geheel verzorgd wordt in de Bouwacademie. De docenten van het Coenecoop College verzorgen het onderwijs voor wat betreft produceren, installeren en energie, terwijl de docenten van het SPB het onderwijs voor wat betreft het profiel bouw, wonen en interieur verzorgen.

In de Bouwacademie, eigendom van de SPB, huurt het Coenecoop College een ruimte. De gemeente Waddinxveen faciliteert deze samenwerking door de huur te betalen uit het huisvestingsbudget dat de gemeente beschikbaar heeft.

Samen met het SPB en andere partnerscholen heeft het Coenecoop College in 2018 een vierjarige subsidie ontvangen (STO) voor het versterken van het techniekonderwijs in een techniekarme regio. Deze subsidie is in 2023 verlengd met een jaar. Het toekomstgericht inrichten van het nieuwe lokaal en het afstemmen van het onderwijs met het SPB en andere scholen, maakt deel uit van deze subsidieaanvraag.



3.9 Samenwerking

Wij werken in de regio intensief samen met onze partners in en buiten het onderwijs. Daarnaast is er een samenwerkingsverband 5=1 waarin met vijf scholen voor voortgezet onderwijs kennis wordt gedeeld en op een aantal thema's intensief wordt samengewerkt. Dit samenwerkingsverband wordt voorgezeten en ondersteund door de Stichting Scala College & Coenecoop College. In 2023 hebben wij verder invulling gegeven aan het plan 'Klaar voor de Toekomst' waarmee de samenwerking binnen verschillende geledingen versterkt wordt.



De contacten met het bedrijfsleven zijn in het ondernemersnetwerk van zowel Waddinxveen als Alphen e.o. goed. Met het primair onderwijs wordt op een aantal thema's toenadering gezocht, waarbij met name de doorlopende leerlijnen tussen primair en voortgezet onderwijs en de toelatingsafspraken onderwerp van gesprek zijn. Met het mbo, hbo en de universiteit zijn over verschillende thema's overleggen en wordt er goed samengewerkt.

Met de collega-scholen voor voortgezet onderwijs vindt regelmatig overleg plaats over huisvesting en schooloverstijgende thema's. Het overleg met de lokale overheid verloopt over het algemeen goed, waarbij er in de uitwerking voor de nieuwbouw de processen vanuit de gemeente voor verbetering vatbaar zijn. Daarnaast participeren we als school in meerdere netwerken over diverse thema's binnen bedrijfsvoering. Met het primair onderwijs hebben we in de regio goede afspraken gemaakt over de overgang tussen primair en voortgezet onderwijs.

Onderwijsregio

In Nederland is sprake van een structureel en groeiend tekort aan leraren en schoolleiders. Door deze tekorten staat de kwaliteit van het onderwijs onder druk. In de afgelopen jaren zijn er al de nodige maatregelen genomen om de tekorten terug te dringen. Zo is de samenwerking tussen de scholen en de lerarenopleidingen versterkt zodat opleiden op de werkplek beter vorm kan worden gegeven en de opleiding tot leraar makkelijker verbonden kan worden met professionele ontwikkeling gedurende de loopbaan.

In de onderwijsregio Midden Nederland wordt de samenwerking met de beroepsgroep verbreed. Hierin werken lerarenopleidingen, VO en MBO regionaal samen. Door de samenwerking met de onderwijsregio Midden Nederland aan te gaan, kunnen we als stichting gebruik blijven maken van de studenten van de hogeschool Utrecht en de Universiteit Utrecht.



Daarnaast participeert de stichting ook in de onderwijsregio Groene Hart aan de activiteiten en plannen die worden voorgelegd.



4. FINANCIËN

4.1 Doelstellingen en resultaten

Diverse beleidsmaatregelen gericht op verbetering ventilatiesystemen en het inlopen van achterstanden bij leerlingen middels subsidies blijven zichtbaar in de resultaten van de beide scholen. Het jaar 2023 is ook niet het laatste jaar dat deze effecten zichtbaar zullen blijven. Wel is de subsidie die specifiek voor ventilatiesystemen(SUVIS) volledig besteed in de nieuwbouw van het Scala College.

Het blijft echter een lastige opgave voor financiën om het financiële beeld dat aan het begin van het kalenderjaar is vastgesteld te handhaven. Helaas blijven er ontwikkelingen die onvoldoende of niet te voorspellen zijn, maar wel een aanzienlijk effect kunnen hebben op het begrote eindresultaat. Zo geven bijvoorbeeld de middelen voor basisvaardigheden en voor gelijke kansen die na het vaststellen van de begroting beschikbaar zijn gekomen een vertekend beeld van het daadwerkelijk behaalde jaarresultaat.

De inrichting van de financiële functies is op orde. De verantwoordelijkheden zijn belegd en bij eenieder bekend. De samenwerking met onze externe ondersteuning (OOGOHM) behoeft aandacht daar de opvolging van afspraken onvoldoende dan wel later dan contractueel is afgesproken worden nagekomen. Dit belast onze interne financiële administratie onevenredig waardoor de werkdruk te hoog oploopt. Nieuwe afspraken zijn eind 2023 gemaakt.

De directies zijn goed ingevoerd in de P&C cyclus en kunnen op basis van de adequate informatiestroom voldoende sturen op hun inkomsten en uitgaven, wat nodig is voor een evenwichtig onderwijskundig en financieel beleid. Verdere voltooiing van de koppeling van het financiële systeem met het personeelssysteem, wat nodig is om de informatie eenduidig te presenteren, is grotendeels afgerond in 2023. Echter, voor 2024 zal hier aandacht voor moeten blijven om de informatiestroom adequaat en tijdig beschikbaar te stellen.

Het jaar 2023 heeft ook in het teken gestaan van waardevolle discussies over de financiën met de GMR en MRScala als het gaat om de hoogte en inzet van de financiële reserves. De discussies zijn in alle openheid en transparantie gevoerd. Desondanks hebben de discussies niet geleid tot een gezamenlijk standpunt van het CvB en de GMR/MRScala als het gaat bij wie het adviesrecht hoort van (onderdelen) van de begroting. Uiteindelijk is het jaar 2023 afgesloten met een initiatiefvoorstel van de MRScala aan de directie Scala College voor verkleining van de groepsgrootte. Om de financiering van dit plan mogelijk te maken heeft de GMR op 12 december 2023 negatief geadviseerd op de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028. De RvT heeft ondanks dit negatief advies de begroting 2024 en de meerjarenraming goedgekeurd, met de opdracht aan het CvB om het gesprek met de GMR te hervatten om tot wederzijdse overeenstemming te komen. Dit is in 2023 helaas niet meer gelukt.





Het boekjaar 2023 voor de stichting kan ook na het vijfde jaar op rij met een positief resultaat worden afgesloten. Het uiteindelijke behaalde jaarresultaat bedraagt € 958.116. Dit resultaat ligt € 401.206 hoger dan begroot aan het begin van 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de rentebaten, hogere rijksbijdrage door de loon- en prijsontwikkeling van (5,76% / 6,58%) en de extra additionele subsidies die niet in de begroting zijn meegenomen zoals de middelen voor de basisvaardigheden (€ 193.500) en de subsidie school & omgeving (€ 490.000). De negatieve afwijking wordt met name veroorzaakt door hogere loonkosten vanwege de CAO wijzigingen per 1 juli 2023 van 10%, de extra eenmalige bruto uitkering in november 2023 en uitgaven die betrekking hebben op de bovengenoemde subsidies school & omgeving en basisvaardigheden.

Het totaal behaalde resultaat van Stichting Scala College & Coenecoop College ad € 958.116 en het bestemmen ervan is als volgt opgebouwd:

4.1.1 Bestemmen jaarresultaat en reserves Scala College

- Behaalde jaarresultaat 2023: - € 159.592
- Waarvan toevoeging bestemmingsreserve NPO middelen € 272.739
- Waarvan toevoeging bestemmingsreserve werkdrukverlichting € 86.746
- Waarvan onttrekking bestemmingsreserve inrichting nieuwbouw - € 6.250
- Waarvan onttrekking bestemmingsreserve eigen bijdrage nieuwbouw - € 6.581
- Uiteindelijke onttrekking aan de algemene reserve € 506.246



4.1.2 Bestemmen jaarresultaat en reserves Coenecoop College

- Behaalde jaarresultaat 2023: € 393.881
- Waarvan onttrekking bestemmingsreserve NPO middelen - € 56.118
- Waarvan toevoeging bestemmingsreserve werkdrukverlichting € 32.610
- Waarvan onttrekking bestemmingsreserve inrichting nieuwbouw - € 10.000
- Waarvan onttrekking bestemmingsreserve aanvullende bekostiging - € 15.367
- Uiteindelijke toevoeging aan de algemene reserve € 442.756



In 2023 is een bedrag van € 723.826 ontvangen aan rentebaten. Dit bedrag is in de resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserve van de Stichting Scala College en Coenecoop College.



	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	660.336	386.710	-845.699
Mutatie bestemmingsreserve NPO	216.621	170.200	-362.668
Mutatie bestemmingsreserve werkdrukverlichting	119.357		937.057
Mutatie bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	-15.367		-14.274
Mutatie bestemmingsreserve inrichting nieuwbouw	-16.250		600.000
Mutatie bestemmingsreserve huisvesting	-6.581		1.263.466
	958.116	556.910	1.577.882

De totale toevoeging aan de algemene reserve stichting Scala College & Coenecoop College bedraagt € 660.336. Daarmee is de omvang van de algemene reserve eind 2023 € 8.563.130.

We verantwoorden ons op stichtingsniveau maar omwille van de specifieke afspraken ten tijde van de bestuurlijke fusie om twee financieel gezonde scholen na te streven, worden de reserves van het Scala College en het Coenecoop College apart bijgehouden.

Voor de sturing en organisatie blijven de volgende vijf punten het uitgangspunt:

1. Twee zelfverantwoordelijke en financieel en kwalitatief gezonde scholen.
2. Centraal waar het moet, decentraal waar het kan.
3. Sturing door het bestuur op hoofdlijnen en eigenaarschap/autonomie op schoolniveau.
4. Resultaatverplichting op alle niveaus: bestuur, school en vestiging.
5. Hoogwaardige ondersteuning op centraal en decentraal niveau.

In de financiële administratie zijn deze uitgangspunten verwerkt in drie kostenplaatsen: Scala College, Coenecoop College en centraal (bestuur en gezamenlijke dienstverlening). De gezamenlijke begrotingen voor de jaren 2020, 2021, 2022 en nu ook 2023 zijn vanuit deze geformuleerde uitgangspunten ook zo tot stand gekomen.

Samenvatting exploitatieresultaat stichting Scala College & Coenecoop College

	Begroting jaar 2023 €	Realisatie jaar 2023 €	Vershil 2023 €
Exploitatieresultaat			
Scala College	162.700	-159.592	-322.292
Coenecoop College	394.210	393.881	-329
Centraal (Scala & Coenecoop bovenschools)	-	723.826	723.826
	556.910	958.116	401.206

	Realisatie jaar 2022 €	Begroting jaar 2023 €	Realisatie jaar 2023 €	Vershil tov begroting €
Baten				
Rijksbijdragen	33.359.775	32.669.550	35.188.908	2.519.358
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.150.702	1.369.800	1.460.732	90.932
Overige baten	859.454	966.200	837.653	-128.547
Bijdrage kosten centraal	-1.334.166	-1.371.650	-1.646.009	-274.359
Totaal baten	34.035.765	33.633.900	35.841.284	2.207.384
Lasten				
Salarissen	22.883.575	23.473.500	24.090.311	616.811
Overige personele lasten	2.204.251	2.010.700	2.826.451	815.751
Afschrijvingen	1.717.098	1.759.900	1.905.021	145.121
Huisvestingslasten	1.627.104	1.849.625	1.737.568	-112.057
Overige lasten	3.692.415	3.531.265	4.595.560	1.064.295
Totaal lasten	32.124.443	32.624.990	35.154.910	2.529.920
Saldo baten en lasten	1.911.322	1.008.910	686.374	-322.536
Financiële baten en lasten	-333.440	-452.000	271.742	723.742
Exploitatieresultaat	1.577.881	556.910	958.116	401.206

Rijksbijdragen

In 2023 is ten opzichte van 2022 ongeveer € 1.012.000 meer basisbekostiging ontvangen. De bekostigingsbedragen zijn geïndexeerd met 5,76% en het tarief per leerling is verhoogd met 6,58%. Daarnaast is de basisbekostiging toegenomen als gevolg van een (per saldo) groeiend leerlingaantal. (Coenecoop College +99 leerlingen, Scala College –70 leerlingen)

Eind 2022 zijn subsidies ontvangen voor basisvaardigheden en school en omgeving. De activiteiten en daarmee ook de kosten hebben deels in 2023 plaatsgevonden. In 2023 is voor een totaalbedrag van € 193.400 voor basisvaardigheden en voor € 391.400 subsidie school en omgeving vrijgevallen.

Overige overheidsbijdragen

In 2023 is € 310.000 meer ontvangen. Dit heeft te maken met de vergoeding van de rentelasten door de gemeente Alphen aan den Rijn over de leningen bij het Ministerie van Financiën in verband met de doordecentralisatie. Daarnaast heeft de gemeente Alphen aan den Rijn een subsidie verstrekt van ongeveer € 50.000 in het kader van de Gelijke Kansen Alliantie en de gemeente Waddinxveen een extra bijdrage van € 20.000 voor het Nationaal Programma Onderwijs (5/12 van € 50.000).

Bijdrage kosten centraal

De bijdrage voor de kosten van centraal zijn in 2023 toegenomen. Dit heeft te maken met de cao-wijzigingen, langere en extra inhuur derden in verband met vervanging wegens ziekte en het vormen (dotatie) van een voorziening langdurig zieken.

Salarissen

De hogere personeelskosten zijn een gevolg van hogere loonkosten door de nieuwe cao voor medewerkers in het voortgezet onderwijs. Op 12 september 2023 hebben de VO-raad en de onderwijsbonden hierover een onderhandelaarsakkoord bereikt. Er is een salarisverhoging van 10% per 1 juli 2023 verwerkt en er is een extra eenmalige bruto-uitkering uitbetaald in november 2023.

Overige personele lasten

De overige personele lasten zijn gestegen met ongeveer € 620.000. In 2023 is er mede als gevolg van (ziekte) vervanging en de krappere arbeidsmarkt meer gebruik gemaakt van tijdelijk (extern) personeel.

Ten opzichte van 2022 is er in 2023 ongeveer € 200.000 meer gedoteerd aan de personele voorzieningen. Dit heeft met name te maken met de verwachting dat er meer langdurig zieken ziek uit dienst zullen gaan.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn toegenomen met € 110.000. Dit is met name veroorzaakt door prijsverhogingen van energie.

Overige lasten

Eind 2022 zijn subsidies ontvangen voor basisvaardigheden en school en omgeving. De activiteiten en daarmee ook de kosten hebben deels in 2023 plaatsgevonden. In 2023 is voor een totaalbedrag van € 193.400 voor basisvaardigheden en voor € 391.400 subsidie school en omgeving uitgegeven.

Samenvatting exploitatie Scala College

	Realisatie jaar 2022 €	Begroting jaar 2023 €	Realisatie jaar 2023 €	Verschil tov begroting €
Baten				
Rijksbijdragen	20.508.923	19.685.600	21.203.977	1.518.377
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.089.715	1.303.800	1.356.210	52.410
Overige baten	638.082	643.500	582.658	-60.842
Bijdrage kosten centraal	-888.683	-931.900	-1.096.124	-164.224
Totaal baten	21.348.036	20.701.000	22.046.720	1.345.720
Lasten				
Salarissen	14.072.131	14.243.000	14.613.765	370.765
Overige personele lasten	1.387.775	1.135.000	1.659.659	524.659
Afschrijvingen	1.185.158	1.438.500	1.593.641	155.141
Huisvestingslasten	1.129.017	1.253.500	1.136.742	-116.758
Overige lasten	2.099.670	2.016.300	2.750.421	734.121
Totaal lasten	19.873.751	20.086.300	21.754.228	1.667.928
Saldo baten en lasten	1.474.285	614.700	292.493	-322.207
Financiële baten en lasten	-431.557	-452.000	-452.085	-85
Exploitatieresultaat	1.042.728	162.700	-159.592	-322.292

Samenvatting exploitatie Coenecoop College

	Realisatie jaar 2022 €	Begroting jaar 2023 €	Realisatie jaar 2023 €	Vershil tov begroting €
Baten				
Rijksbijdragen	11.516.686	11.612.300	12.338.922	726.622
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	60.988	66.000	104.522	38.522
Overige baten	214.172	314.200	247.615	-66.585
Bijdrage kosten centraal	-445.483	-439.750	-549.885	-110.135
Totaal baten	11.346.363	11.552.750	12.141.175	588.425
Lasten				
Salarissen	7.858.964	8.298.600	8.472.210	173.610
Overige personele lasten	680.609	753.500	938.533	185.033
Afschrijvingen	531.941	321.400	311.379	-10.021
Huisvestingslasten	498.087	596.125	600.826	4.701
Overige lasten	1.241.610	1.188.915	1.424.346	235.431
Totaal lasten	10.811.209	11.158.540	11.747.294	588.754
Saldo baten en lasten	535.153	394.210	393.881	-329
Financiële baten en lasten	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	535.153	394.210	393.881	-329

Samenvatting exploitatie Centraal

	Realisatie jaar 2022 €	Begroting jaar 2023 €	Realisatie jaar 2023 €	Verschil tov begroting €
Baten				
Rijksbijdragen				-
Overige overheidsbijdragen en -subsidies				-
Overige baten	7.200	8.500	7.380	-1.120
Bijdrage kosten	1.334.166	1.371.650	1.646.009	274.359
Totaal baten	1.341.366	1.380.150	1.653.389	273.239
Lasten				
Salarissen	952.481	931.900	1.004.336	72.436
Overige personele lasten	135.867	122.200	228.259	106.059
Afschrijvingen	-	-	-	-
Huisvestingslasten	-	-	-	-
Overige lasten	351.135	326.050	420.794	94.744
Totaal lasten	1.439.483	1.380.150	1.653.389	273.239
Saldo baten en lasten	-98.117	-	-	-
Financiële baten en lasten	98.117	-	723.826	723.826
Exploitatieresultaat	-	-	723.826	723.826

De financiële positie is in 2023 verbeterd door het behaalde positieve resultaat. De verkorte balans per 31 december 2022 en 2023 en de mutaties laten het volgende beeld zien.

	Balans	
	x 1.000,- 2023	x 1.000,- 2022
ACTIVA		
Materiele vaste activa	44.235	28.679
Financiële vaste activa	1.050	1.545
Vorderingen	4.096	4.165
Liquide middelen	14.681	29.369
	64.062	63.758
PASSIVA		
Eigen vermogen	13.078	12.120
Voorzieningen	1.393	1.112
Schulden lang	37.618	38.882
Schulden kort	11.972	11.643
	64.062	63.758
Mutaties		
Materiele vaste activa	(a) 15.557	
Financiële vaste activa	(t) -495	
Vorderingen	(t) -69	
Liquide middelen	(t) -14.688	
	(t) 304	
Eigen vermogen	(t) 958	
Voorzieningen	(a) 280	
Schulden lang	(t) -1.264	
Schulden kort	(t) 329	
	(t) 304	

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn toegenomen met € 15.556.000. Deze toename wordt met name verklaard door de nieuwbouw aan de Henry Dunantweg. Het gebouw is in het najaar 2023 in gebruik genomen en als gevolg van de doordecentralisatie is het juridisch en economisch eigendom (economisch claimrecht) van de nieuwbouw in Alphen aan den Rijn volledig bij de stichting belegd. Hierdoor komt ook dit gebouw bij de stichting op de balans. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in de inrichting van de twee nieuwbouwlocaties.

Kortlopende vorderingen

De kortlopende vorderingen zijn afgenomen met € 69.000. Deze afname wordt met name veroorzaakt doordat de vordering die eind 2022 was opgenomen op de gemeente Alphen aan de Rijn (€ 800.000 voor Specifieke Uitkering Ventilatie in scholen (SUVIS) en een declaratie van € 227.000 voor asbestsanering in 2023 door de gemeente grotendeels is voldaan. In 2023 is een nieuwe vordering opgenomen op de gemeente Waddinxveen. Eind 2023 lopen de kosten voor de nieuwbouw in Waddinxveen vooruit op de laatste termijnbetaling. In het 2e kwartaal 2024 zal deze laatste betaling door de gemeente worden voldaan op basis van de financiële rapportage van het schoolbestuur aan de gemeente Waddinxveen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn in 2023 afgenomen van € 29,3 miljoen naar € 14,7 miljoen. Dit heeft met name te maken met de betaalde kosten voor de nieuwbouw scholen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn afgenomen. In 2023 is € 1.264.000 afgelost.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn toegenomen. Eind 2022 stond een kortlopende schuld van € 2.638.327 op de balans aan de gemeente Waddinxveen. De gemeente Waddinxveen had eind 2022 een deel van de nieuwbouw voorgefinancierd. Dit bedrag is in 2023 verrekend met de facturen voor de nieuwbouw. Inmiddels lopen de kosten vooruit op de financiering en is eind 2023 een vordering op de gemeente Waddinxveen opgenomen.

Eind 2023 is een kortlopende schuld opgenomen voor kosten die betrekking hebben op de nieuwbouw van het Scala College van € 1.100.000. Dit betreft werkzaamheden of materialen die in 2023 zijn verricht of geleverd maar nog niet zijn betaald.

Vooruit ontvangen bedragen OCW

De vooruit ontvangen subsidies zijn toegenomen met € 750.000. Dit heeft met name te maken met de subsidie school en omgeving en verbetering basisvaardigheden. Voor deze subsidies geldt dat de baten worden toegerekend naar voortgang van de prestaties.

De activiteiten ter verbetering van basisvaardigheden zullen met name plaatsvinden in de jaren 2024 en 2025. Tot 31-12-2023 is een bedrag van € 193.500 besteed. Als gevolg hiervan is het resterende bedrag als vooruit ontvangen verantwoord.



Eigen vermogen

Door het positieve resultaat over 2023 nam het eigen vermogen toe met € 958.000. De reservepositie is hierdoor verder versterkt.

In 2020 is een nieuw kengetal ontwikkeld dat een indicatie geeft voor bovenmatige vermogens van schoolbesturen. Dit kengetal houdt rekening met de doordecentralisatie van de huisvesting door de gemeente Alphen aan den Rijn en is als volgt berekend. Het vermogen is niet bovenmatig.

Signaleringswaarde Eigen Vermogen 2023

Totaal eigen vermogen	13.078
Privaat eigen vermogen	-
	<hr/>
	13.078
Normatief eigen vermogen	<hr/>
	34.853
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	-
Ratio eigen vermogen	0,38

4.2 Treasury

Op 4 december 2019 is het nieuwe treasurystatuut vastgesteld. Dit statuut is gebaseerd op de Regeling beleggen, lenen en derivaten van OCW. De uitvoering van het treasurybeleid is de verantwoordelijkheid van de directeur bedrijfsvoering. De bevoegdheid tot het aangaan van externe verplichtingen is voorbehouden aan de bestuurder.

Onze stichting maakt gebruik van schatkistbankieren bij het ministerie van financiën. Het dagelijks betalingsverkeer loopt via de Rabobank en ING, waarbij het saldo van de hoofdrekeningen dagelijks wordt afgeroomd naar een rekening-courant van het Ministerie van Financiën. Het aantal bankrekeningnummers is teruggebracht en deze zijn nu allemaal gekoppeld aan schatkistbankieren.

Voor de onderwijshuisvesting in Alphen aan den Rijn is in overleg met de gemeente Alphen aan den Rijn gekozen voor doordecentralisatie. Dit betreft afspraken met alle besturen voor VO in Alphen. Dat zijn de scholen vallend onder de Scope Scholengroep (waaronder het Ashram College) en het Scala College. De doordecentralisatie is slechts bedoeld om financiering van nieuwbouw en renovatie van scholen mogelijk te maken. De jaarlijkse vergoeding van de gemeente is gelijk aan de afschrijving van de gebouwen en de rente op de lening bij schatkistbankieren. Per saldo is er geen effect op het financieel resultaat wat betreft de doordecentralisatie.

Via de regeling schatkistbankieren hebben we onderstaande aanvullende financieringen gesloten met het ministerie van financiën. Het betreft de volgende langlopende leningen:

Lineaire lening 2017-2049
Hoofdsom: € 18.809.839
Looptijd lening: 30 jaar
Rentetarief: 1,12%

Lineaire lening 2019-2051
Hoofdsom: € 19.100.000
Looptijd lening: 30 jaar
Rentetarief: 1,40%

De eerste lening en tweede lening zijn inmiddels volledig opgenomen. De eerste lening is gebruikt voor de overname van de bestaande schoolgebouwen van het Scala College. Van de tweede lening is het resterende bedrag van € 9,6 miljoen opgenomen als verdere voorbereiding op de nieuwbouw en renovatie van het schoolgebouw aan de Henry Dunantweg in Alphen aan den Rijn.

Ter financiering van de nieuwbouw Scala is op 10 december 2020 door de gemeenteraad in Alphen aan den Rijn een voorstel aangenomen om een toekomstige vordering van € 4,7 miljoen over de periode 2052 - 2061 die het Scala College op de gemeente had, liquide te maken en als renteloze lening aan te wenden als deel van de bouwsom voor het nieuwbouwproject van het Scala College.

4.3 Allocatie van middelen

Binnen onze organisatie delen we de inkomsten toe aan beide scholen. De bovenschoolse kosten rekenen we toe aan de scholen naar rato van het leerlingaantal per schooljaar. Deze verdeling passen we gedurende het schooljaar niet aan. Verschillen tussen de bijdrage van de scholen en de werkelijke kosten, leiden tot een exploitatieresultaat bovenschoolse. Aan het einde van het kalenderjaar wordt hierover de balans opgemaakt.



4.4 Kerncijfers

Kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening zijn onderstaande kengetallen en ratio's berekend. Door de doordecentralisatie van de huisvesting vraagt een aantal kengetallen om een nadere toelichting: De liquiditeit is ten opzichte van voorgaand jaar lager maar nog steeds redelijk hoog (totaal € 14,7 miljoen). Dit komt onder andere door het voorbereidingskrediet vanuit schatkistbankieren voor de nieuwbouw van de Diamantstraat en de vooruit ontvangen subsidies van het Ministerie van OCW (ongeveer € 3 miljoen).

De solvabiliteit is laag als gevolg van de doordecentralisatie van de huisvesting. Het balanstotaal is aan de debetzijde van de balans is hoog door de waarde van de gebouwen. Aan de creditzijde van de balans staat de bij de doordecentralisatie behorende langlopende lening via schatkistbankieren. De solvabiliteit, het eigen vermogen als percentage van het totaal vermogen, komt daarmee onder de signaleringssgrens van 0,3 uit.

Ook de hoogte van de overige kengetallen: weerstandsvermogen, huisvestingsratio en personele en materiële lasten worden beïnvloed door de doordecentralisatie van de huisvesting.

	2023	2022	Streefwaarde
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	1,57	2,88	> 1
De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.			
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen - incl. voorzieningen- / totale passiva</i>)	0,23	0,21	> 0,4
Rentabiliteit (<i>Resultaat / totale baten</i>)	2,67%	4,64%	0%
De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de totale baten.			
Weerstandsvermogen (<i>totale reserves / totale baten * 100%</i>)	36,49%	35,61%	> 5%
Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om financiële tegenvallers met eigen middelen op te vangen.			
Huisvestingsratio (<i>huisvestingslasten + afschr. gebouwen / totale lasten</i>)	7,18%	8,54%	< 10%
De huisvestingsratio geeft het aandeel huisvestingslasten aan in de totale lasten.			
Personele lasten / totale lasten * 100%	76,57%	78,10%	80%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de personele lasten ten opzichte van de totale lasten.			
Materiële lasten / totale lasten * 100%	23,43%	21,90%	20%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten.			

Toelichting op de kengetallen

De kengetallen worden beïnvloed door de doordecentralisatie van de huisvesting bij het Scala College. Hierdoor kan de beoordeling van deze kengetallen afwijken van onderwijsorganisaties zonder doordecentralisatie.

De liquiditeit is in 2023 hoog. Hierin zat ongeveer € 16 miljoen als voorbereidingskrediet vanuit schatkistbankieren voor de nieuwbouw Henry Dunantweg en de bevoorschotting van de nieuwbouw in Waddinxveen. De liquiditeit zal na betaling van de nieuwbouw en de inrichting van de nieuwe gebouwen dalen. De liquiditeitsratio blijft boven de signaleringswaarde van 0,75 zoals de Inspectie van het Onderwijs hanteert.

De solvabiliteit is laag. Het balanstotaal is aan de debetzijde van de balans hoog, door de waarde van de gebouwen (DDC). Aan de creditzijde van de balans staat de, bij de doordecentralisatie behorende, langlopende lening via schatkistbankieren. De solvabiliteit, het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen, komt daarmee onder de signaleringswaarde van 0,3 uit. Gecorrigeerd voor de langlopende lening en de waarde van de gebouwen komt de solvabiliteit met 0,6 ruim boven de signaleringswaarde.

De rentabiliteit geeft het resultaat weer als percentage van de baten. Dit kengetal wordt door de Inspectie van het Onderwijs niet meer gebruikt voor het identificeren van een mogelijk financieel risico. Een gerealiseerd tekort binnen de begroting zal leiden tot een negatieve rentabiliteit zonder dat dit een financieel risico vormt.

Het weerstandsvermogen wordt naast de doordecentralisatie ook beïnvloed door onder andere de overgebleven NPO middelen en de werkdrukmiddelen die in een bestemmingsreserves zijn opgenomen. Het weerstandsvermogen is geen onderdeel van het financieel beoordelingskader van de Inspectie van het Onderwijs. Het weerstandsvermogen in relatie tot de geïdentificeerde risico's en beheersmaatregelen is van voldoende niveau. Iedere twee jaar wordt de risicoanalyse en de daarbij behorende beheersmaatregelen door de externe controller opgesteld. Indien zich in de tussenliggende jaren risico's voordoen die geen onderdeel uitmaken van de dan geldende analyse, zal bekeken worden of een nieuwe risicoanalyse opgesteld dient te worden dan wel een addendum zal worden toegevoegd aan de bestaande analyse.

De verdeling tussen personele lasten en materiële lasten wordt beïnvloed door de doordecentralisatie, maar ook door de extra inzet in het kader van de NPO subsidies en de basisvaardigheden. In de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028 wordt gewerkt met normen voor de formatie en worden, aanvullend op de formatie voor inhuur van personeel en overige personele lasten, voldoende middelen opgenomen. Een relatief lager aandeel aan personele lasten dan gebruikelijk is, is een gevolg van de gemaakte keuzes en niet een norm die wordt nagestreefd.

De financiële positie van de Stichting Scala College & Coenecoop College en de daarvan afgeleide kengetallen zijn van voldoende niveau.

Formatie (stand 31/12)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personele bezetting							
Management/Directie	10,0	19,4	20,4	20,3	20,3	20,3	20,3
Onderwijzend personeel	199,6	188,6	190,2	191,9	196,6	201,8	203,6
Overige medewerkers	55,0	64,8	64,8	65,8	67,0	68,5	69,5
Totaal	264,6	272,9	275,4	278,0	283,9	290,5	293,4

Management/Directie

De groei in het aantal fte's management/directie van 10 in 2022 naar 19.4 in 2023 wordt veroorzaakt doordat in 2022 de teamleiders van het Scala College nog werden gerubriceerd onder onderwijzend personeel. Begin 2023 is dit aangepast (9,1 fte).

De stijging in management en directie van 2023 naar 2024 is vanwege uitbreiding bij het Coenecoop College. Met de groei van de school en in dit geval specifiek van de afdeling Boskoop, is besloten de schoolleiding uit te breiden met een afdelingsleider.

Onderwijzend personeel

De daling in het onderwijzend personeel van 199.6 in 2022 naar 188.6 in 2023 wordt met name veroorzaakt door bovenstaande wijziging in de rubricering van de teamleiders Scala College naar management/directie. De groei in het aantal fte in de daaropvolgende jaren is het gevolg van de te verwachten groei in leerlingaantallen van het Coenecoop College. Bij het Scala College zal op basis van de ontwikkeling van de leerlingenaantallen het aantal fte's de komende jaren licht dalen.

Overige medewerkers

De groei in het aantal fte's overige medewerkers (OOP) van 55 in 2022 naar 64,8 in 2023 wordt met name veroorzaakt door de extra formatie vanuit de middelen voor werkdrukverlichting . Bij beide scholen is besloten in samenspraak met de betreffende medezeggenschapsraad van de scholen de formatie uit te breiden door het aanstellen van onderwijs-/afdelingsassistenten. Daarnaast heeft het Scala College gekozen voor uitbreiding in de vorm van extra conciërges en extra ondersteuning voor de ICT-helpdesk. Bij het Coenecoop College is gekozen voor extra formatie voor toezichthouders.

De groei in het aantal fte in de jaren 2025 tot en met 2028 is het gevolg van de te verwachten ontwikkeling in leerlingaantallen.



5. TOEKOMST EN CONTINUÏTEIT

5.1 Ontwikkelingen

Met ons koersplan “Op eigen wijze klaar voor de toekomst” geven we richting en kaders voor de ontwikkelingen binnen onze scholen. We werken aan samenhang en een doorontwikkeling van de samenwerking tussen de scholen. Dat doen we met behoud van kwaliteit van het onderwijs en binnen gezonde financiële kaders. In 2023 is het gelukt om deze ontwikkelingen voort te zetten. We werken samen vanuit een aantal gemeenschappelijke kernwaarden:

- we zijn er voor iedereen en we waarderen de verschillen;
- we handelen professioneel en we nemen onze verantwoordelijkheid;
- we zijn transparant in de verantwoording en integer in onze keuzes.

Maatschappelijke ontwikkeling lokaal en landelijk

In 2023 is er lokaal veelvuldig overleg geweest met de gemeentebesturen en collega schoolbesturen van Waddinxveen en Alphen aan den Rijn. Dat betreft de besturen voor po, vo, mbo, alsmede het hoger onderwijs in Utrecht en Leiden. Op verzoek van de gemeente Alphen aan den Rijn is er opnieuw verkend of er mogelijkheden zijn om het Oude Raadhuis in Alphen aan den Rijn voor onderwijs te bestemmen voor het Scala College. Die mogelijkheden zijn er, maar in 2023 heeft de gemeente Alphen aan den Rijn alsnog een gewijzigd besluit genomen over de bestemming.

Politieke en maatschappelijke verantwoording

In 2023 is er wederom een oproep om de terugloop van de taal-, reken- en burgerschapsvaardigheden een halt toe te roepen. Dat is nodig om jongeren volwaardig mee te kunnen laten doen aan de maatschappij. Dat betekent voor onze scholen dat we daar met een hernieuwde prioriteit invulling aan geven en met een tijdelijke aanvullende bekostiging een aanvullend programma hebben kunnen opstellen. Om de kanselijkheid in Nederland te bevorderen, heeft het Rijk met een aantal koploper gemeenten afspraken gemaakt om aanvullend beleid te maken en daarmee te verkennen wat er gedaan kan worden om gelijke kansen te bevorderen. In 2023 is er een nieuwe bekostingsregeling gekomen. Dat heeft ertoe geleid dat het Scala College een aanzienlijke incidentele subsidie ontvangt voor de vestiging Henry Dunantweg in het kader van ‘School en Omgeving’. Een andere politieke en maatschappelijke ontwikkeling die ons direct raakt, gaat over het personeelstekort in het onderwijs. In 2023 hebben wij met deelname aan onderwijsregio’s Groene Hart en Midden Nederland de RAP en de invulling op breder strategisch HRM beleid stappen gezet om dit vraagstuk te beantwoorden.

Minder leerlingen

Wij weten dat er de komende jaren minder leerlingen zullen zijn in onze regio. De landelijke daling zien we ook bij ons terug. We hebben daarop geanticipeerd en het was een van de aanleidingen van de bestuurlijke fusie in 2019. Dat betekent nog niet dat we geen last zullen hebben van de krimp. We zullen de komende periode goed moeten bewaken of dit met name voor de formatie goed zal gaan.

Minder docenten

Wij verwachten ook dat er de komende jaren minder docenten zullen zijn in het voortgezet onderwijs en er zal schaarste zijn in specifieke vakken. De komende jaren moeten we in staat zijn een antwoord te geven op de volgende vragen: zijn we een aantrekkelijke werkgever waar collega’s graag willen blijven en komen werken? Hoe kunnen we een plek bieden waar collega’s zich kunnen ontwikkelen en met plezier doceren? We zijn onderdeel van de RAP Groene Hart welke gericht is op



het begeleiden van zij-instromers naar het onderwijs toe. Verder is het Scala College actief betrokken bij zowel de AOS (Hogeschool Utrecht) als het WTP (Universiteit Leiden). Ook het Coenecoop College is opleidingschool (Hogeschool Utrecht). Als opleidingschool bieden we studenten een opleidingsplaats en indien mogelijk na afronding van de studie een baan.

Organisatie en huisvesting

We onderstrepen iedere dag weer dat we van mening zijn dat organisatie en bedrijfsvoering op orde moeten zijn. De ondersteuning moet professioneel ingevuld worden en de kwaliteit moet hoog zijn. Daar werken we ook iedere dag aan. De ondersteuning aan het onderwijs wordt volgens de lijn van ontzorgen, faciliteren en adviseren ingevuld. Ook dient onze financiële huishouding op lange termijn gezond te zijn. Dat geldt ook voor onze gebouwen. Onze scholen moeten fijne en gezonde plekken zijn waar we graag willen werken en goed onderwijs kunnen organiseren. De komende periode zullen de plannen die voor iedere vestiging en locatie zijn gemaakt verder invulling krijgen en worden uitgevoerd.

Nationaal Programma Onderwijs

Het kabinet heeft begin 2021 besloten tot een Nationaal Programma Onderwijs, waarmee de afgelopen 2,5 jaar, in totaal € 8,5 miljard is geïnvesteerd in het onderwijs. Het Nationaal Programma Onderwijs is gericht op herstel en ontwikkeling van het onderwijs, op het inhalen en compenseren van vertraging, en op het ondersteunen van iedereen in het onderwijs die het moeilijk heeft. Voor het Scala College & Coenecoop College heeft dit tot eind 2023 geleid tot een financiële impuls van respectievelijk € 3.673.000 voor het Scala College en € 2.054.700 voor het Coenecoop College. Van deze gelden is inmiddels in totaal € 4.170.350 besteed aan activiteiten en extra inhuur om het herstel en ontwikkeling van het onderwijs zoals bedoeld binnen het NPO programma te realiseren.

In 2023 is voor het schooljaar 2022-2023 nog € 1.823.336 van OCW ontvangen. De totale uitgaven over 2023 met betrekking tot NPO zijn € 1.606.715. Het verschil zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO. Omdat dit school specifieke programma's betreft, hebben in juni 2021 de medezeggenschapsraden van beide scholen ingestemd met de NPO-plannen. De interventies bestonden o.a. huiswerkbegeleiding, extra sport- en overige activiteiten, steunlessen en tutoring. In 2023 heeft dit geleid tot extra inhuur van personeel (niet in loondienst) van 60% bij het Scala College en 25% bij het Coenecoop College. Hierdoor kon het huidige personeel meer ontzien worden en zich meer richten op de kerntaken.

Het daadwerkelijke rendement op de ingezette interventies is sectorbreed opgepakt.

De NPO gelden zijn op het Coenecoop College dit laatste jaar wederom ingezet op extra ondersteuning op het cognitieve vlak in de vorm van bijlessen, maar ook op extra inzet van de mentoren in hun begeleidende en coachende rol. De mentoren zijn extra geschoold en zijn extra gefaciliteerd in tijd. De teamtrainingen coachend leiderschap met als doel de leskwaliteit te verhogen, zijn ook als deskundigheidsbevordering vanuit de NPO-gelden bekostigd. Het ondersteuningsteam is in tijd gefaciliteerd; tijd die vooral benut is voor leerlingen met schoolangst, toets stress, faalangst en prestatiedruk. Hoewel Covid al een tijdje uit het schoolsysteem is, hebben we ook afgelopen jaar ook enkele extra sociale activiteiten vanuit de NPO-gelden bekostigd. Voorbeelden hiervan zijn de uitgebreidere introductieweek, het schoolfestival en de klassenuitjes.

De NPO gelden van het Scala College zijn het afgelopen jaar ingezet op de vijf vooraf vastgestelde thema's :

cognitieve ontwikkeling

- extra inzet examentrainingen intern en extern;
- extra steunlessen;
- er is een klas in de onderbouw gesplitst;
- extra tijd in de roosterkamer voor het meer werken op maat: flexlessen en de ontwikkeling ervan.

kwaliteit van de les

- tijd voor de ontwikkeling van lesmateriaal;
- extra lesmateriaal aangeschaft voor verschillende vakken om achterstanden effectiever weg te werken.

medewerkers

- om medewerkers voldoende tijd te geven om achterstanden weg te werken hebben we gebruik gemaakt van externe surveillanten bij toetsweken;
- sportactiviteiten voor personeel;
- aankleding tijdens studie(mid)dagen.

sociaal emotionele ontwikkeling

- het intern ondersteuningsteam heeft ook dit jaar 20% meer tijd gekregen om sociaal emotionele vaardigheden op de juiste manier aandacht te geven;
- verrijking van het programma tijdens de buitenlandreizen;
- excursies naar musea;
- gastlessen over verslaving, depressie, stress.

praktische vorming

- verschillende praktische opdrachten hebben ook buiten de school plaatsgevonden, reiskosten en toegangskosten zijn vanuit de NPO gelden betaald;
- er zijn verschillende activiteiten rondom het domein bewegen georganiseerd, op eigen locatie, maar ook extern;
- organisatie cultuurdag voor de hele school.



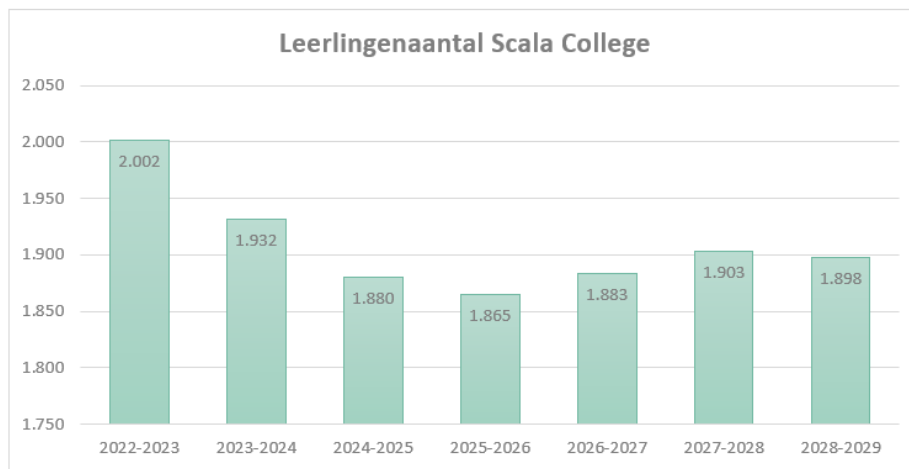
5.2 Continuïteitsparagraaf

In onderstaande tabellen is het aantal leerlingen per 1 oktober voor het volgend boekjaar en het verwachte aantal leerlingen voor de komende vijf jaar opgenomen. Deze kengetallen zijn als basis gebruikt voor de meerjarenbegroting 2024-2028.

Teldatum	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026	1-10-2027	1-10-2028
Leerlingenaantal	3.086	3.115	3.163	3.258	3.356	3.426	3.471

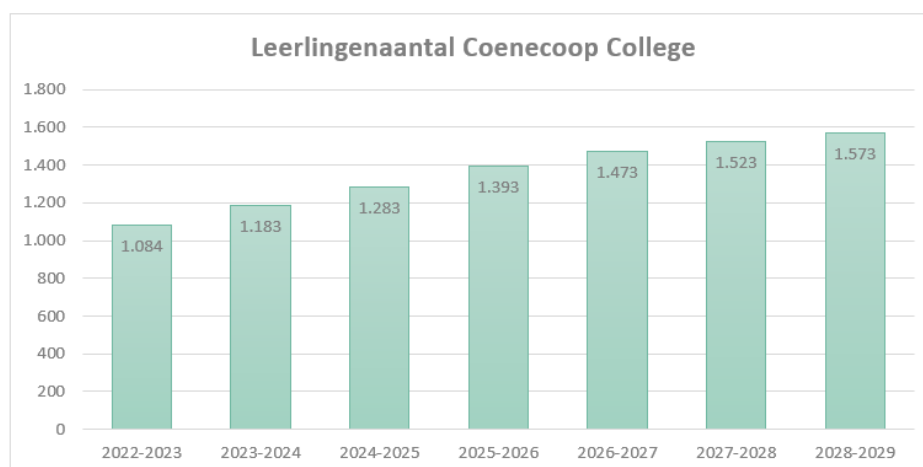
Aantal leerlingen Scala College

Het aantal leerlingen op het Scala College zal de komende jaren naar verwachting volgens onderstaande prognose afnemen. Dit zorgt in de meerjarenbegroting voor afnemende baten. Hiertegenover is opgenomen dat per schooljaar minder klassen en lessen en dus minder formatie nodig zal zijn.



Aantal leerlingen Coenecoop College

Het huidige leerlingenaantal is 1.183 leerlingen, verdeeld over onze twee locaties. De groei zoals wij die verwachten, is gebaseerd op gesprekken met de gemeente en de directeurs van de basisscholen in de directe omgeving. Deze scholen hebben de komende jaren, als gevolg van de bevolkingsgroei in Waddinxveen e.o. te maken met een (te) grote toename in leerlingenaantallen. Dit effect vertaalt zich ook in de prognose van leerlingenaantallen bij het Coenecoop College.



In onderstaande tabel is de personele bezetting per 31 december 2023 en de prognose van de personele bezetting opgenomen. Deze kengetallen zijn als basis gebruikt voor de meerjarenbegroting 2024-2028.

Formatie (stand 31/12)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personele bezetting							
Management/Directie	10,0	19,4	20,4	20,3	20,3	20,3	20,3
Onderwijzend personeel	199,6	188,6	190,2	191,9	196,6	201,8	203,6
Overige medewerkers	55,0	64,8	64,8	65,8	67,0	68,5	69,5
Totaal	264,6	272,9	275,4	278,0	283,9	290,5	293,4

Meerjarenbegroting 2024 – 2028

	Realisatie 2023 €	begroting 2024 €	begroting 2025 €	begroting 2026 €	begroting 2027 €	begroting 2028 €
Baten						
Rijksbijdragen	33.542.899	34.152.710	33.927.631	33.440.200	34.387.300	35.057.300
Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.460.732	1.871.600	1.844.200	1.844.200	1.844.200	1.844.200
Overige baten	837.653	684.500	620.960	611.960	626.960	631.960
Totaal baten	35.841.284	36.708.810	36.392.790	35.896.360	36.858.460	37.533.460
Lasten						
Salarissen	24.090.311	25.623.800	25.831.600	26.378.800	26.979.000	27.229.900
Overige personeelslasten	2.826.451	3.614.500	2.783.500	1.860.000	1.862.000	1.858.000
Afschrijvingen	1.905.020	2.462.100	2.496.300	2.407.800	2.356.500	2.320.600
Huisvestingslasten	1.737.568	2.049.500	2.059.500	2.059.500	2.059.500	2.086.500
Overige lasten	4.595.560	4.360.600	3.887.450	3.620.450	3.663.450	3.697.450
Totaal lasten	35.154.910	38.110.500	37.058.350	36.326.550	36.920.450	37.192.450
Saldo baten en lasten	686.374	-1.401.690	-665.560	-430.190	-61.990	341.010
Financiële baten en lasten	271.741	-66.000	-186.000	-186.000	-186.000	-186.000
Exploitatieresultaat	958.115	-1.467.690	-851.560	-616.190	-247.990	155.010

In de begroting zijn de activiteiten van de scholen en het beleid financieel vertaald. In de cijfers van het Scala College is ook de doordecentralisatie verwerkt. Onder 'Overige overheidsbijdragen' staat de jaarlijkse vergoeding van de gemeente. Deze zijn in de exploitatie jaarlijks gelijk aan de afschrijving van de gebouwen en de rente op de lening bij schatkistbankieren (onder 'Financiële baten en lasten'). Verschillen in betaalritme worden op een balanspost geboekt, zodat de exploitatie per saldo geen resultaat effect laat zien wat betreft de doordecentralisatie. Doordat de gemeente garant staat voor de rente en aflossing van de schatkistleningen is het financiële risico voor de stichting volledig afgedekt. Deze garantstelling is vastgelegd in de doordecentralisatie overeenkomst tussen de Gemeente Alphen aan den Rijn en de Stichting Scala College & Coenecoop College.

Meerjarenbalans

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
ACTIVA						
Materiële vaste activa	44.235.500	44.086.400	42.148.600	40.218.300	38.459.300	36.596.200
Financiële vaste activa	1.049.600	984.200	940.600	905.800	864.400	823.100
Vorderingen	4.096.000	2.928.100	2.909.900	2.884.100	2.871.400	2.858.300
Liquide middelen	14.680.700	8.120.700	7.309.300	7.511.600	7.904.200	8.804.300
Totaal activa	64.061.800	56.119.400	53.308.400	51.519.800	50.099.300	49.081.900
PASSIVA						
Eigen vermogen	13.078.400	11.610.700	10.759.200	10.143.000	9.895.000	10.050.000
Voorzieningen	1.392.700	1.276.100	1.335.100	1.431.100	1.527.100	1.623.100
Langlopende schulden	37.618.400	36.354.800	35.091.100	33.827.500	32.563.800	31.300.100
Kortlopende schulden	11.972.300	6.877.800	6.123.000	6.118.200	6.113.300	6.108.700
Totaal passiva	64.061.800	56.119.400	53.308.400	51.519.800	50.099.200	49.081.900
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	8.561.900	8.304.300	8.014.500	7.504.800	7.363.900	7.610.400
Bestemmingsreserves	4.516.500	3.306.400	2.744.600	2.638.100	2.531.100	2.439.600
Totaal eigen vermogen	13.078.400	11.610.700	10.759.100	10.142.900	9.895.000	10.050.000
Resultaat boekjaar	958.100	-1.467.700	-851.600	-616.200	-247.900	155.000

Bovenstaande meerjarenbalans wijkt af van de meerjarenbalans zoals deze in de meerjarenbegroting 2024-2028 is opgenomen. Het verschil is te verklaren doordat in de meerjarenbegroting een prognose is opgenomen van de balansmutaties 2023 en het resultaat 2023. In bovenstaande meerjarenbalans zijn de werkelijke balansmutaties 2023 en het werkelijke resultaat over 2023 verwerkt.

Verdere toelichting op de meerjarenbalans

De materiële vaste activa is in 2023 verder toegenomen omdat als gevolg van de doordecentralisatie het juridisch en economisch eigendom (economisch claimrecht) van de nieuwbouw in Alphen aan den Rijn volledig bij de stichting is belegd. Hierdoor komt ook dit gebouw bij de stichting op de balans. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in de inrichting van de twee nieuwbouwlocaties. Vanaf 2024 zal de afschrijvingslast hoger zijn dan de investeringen waardoor de waarde van de materiële vaste activa zal afnemen.

De vorderingen nemen in 2024 af met ongeveer € 775.000. Dit heeft met name te maken met de vorderingen op de Gemeente Waddinxveen. Zodra de financiële verantwoording met de gemeente Waddinxveen is afgerond zal de gemeente de laatste termijn van het nieuwbouwbudget (€ 860.000) overmaken.

In 2023 is de liquiditeit aanzienlijk verminderd ten opzichte van 2022 als gevolg van investeringen in de nieuwbouwprojecten en de inrichting ervan. Aan het einde van 2023 is de liquiditeit nog steeds relatief hoog. Vanaf 2024 zal de liquiditeit verder dalen door de betaling van kosten die verband houden met de nieuwbouw aan de Henry Dunantweg. Bovendien zullen er uitgaven worden gedaan die te maken hebben met de subsidies die vooruit zijn ontvangen van het ministerie van OCW.

De langlopende schulden nemen jaarlijks af met € 1.263.000 in verband met de aflossing op de langlopende leningen.

De kortlopende schulden zullen in 2024 ten opzichte van 2023 afnemen met ongeveer € 5.215.000.

Dit is voornamelijk te wijten aan het feit dat de activiteiten (en dus ook de kosten) die verband houden met de vooruit ontvangen subsidies school en omgeving en verbetering basisvaardigheden, zullen plaatsvinden in de jaren 2024 en 2025.

Daarnaast is eind 2023 een bedrag opgenomen van € 1.100.000 voor nog te betalen facturen voor de nieuwbouw HD. Deze facturen worden in 2024 betaald.

Ook staat er onder de kortlopende schulden een schuld aan Scope (€ 751.105). Er is in december 2020 een overeenkomst gesloten tussen de gemeente, Scala en Scope (Raadsbesluit) waarin is vastgelegd dat Scala dit bedrag aan Scope zal overmaken. Scala en Scope hebben ten aanzien van het overmaken en de inzet van de betreffende € 751.105, additionele contractuele afspraken gemaakt die lopen tot de financiële afwikkeling van de nieuwbouw Scala medio 2024.

Liquiditeitsbegroting

	Realisatie 2023 €	Begroting 2024 €	Begroting 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €
STAND LIQUIDE MIDDELEN 1/1	29.369.100	14.680.700	8.120.700	7.309.300	7.511.600	7.904.200
Resultaat	958.100	-1.467.700	-851.600	-616.200	-248.000	155.000
Investerings regulier	-3.587.500	-1.825.500	-571.000	-490.000	-610.000	-470.000
Investerings DDC	-13.874.000	-500.000	-	-	-	-
Afschrijvingen regulier	1.119.400	1.208.900	1.243.100	1.154.600	1.103.300	1.067.400
Afschrijvingen DDC	785.700	1.265.700	1.265.700	1.265.700	1.265.700	1.265.700
Mutaties voorzieningen	280.500	-116.500	59.000	96.000	96.000	96.000
Mutaties vorderingen regulier	-1.139.300	1.001.100	17.600	16.400	9.800	9.900
Mutaties vorderingen DDC kortlopend	1.208.200	166.800	600	9.400	2.800	3.200
Mutaties vorderingen DDC langlopend	495.500	65.400	43.600	34.800	41.400	41.300
Mutaties kortlopende schulden	328.700	-4.343.500	-754.700	-4.700	-4.700	-4.700
Mutaties kortlopende schulden DDC	-	-751.000	-	-	-	-
Mutaties langlopende schulden regulier	-	-	-	-	-	-
Mutaties langlopende schulden DDC	-1.263.700	-1.263.700	-1.263.700	-1.263.700	-1.263.700	-1.263.700
STAND LIQUIDE MIDDELEN 31/12	14.680.700	8.120.700	7.309.300	7.511.600	7.904.200	8.804.300

Meerjaren kengetallen

	realisatie 2023 €	begroting 2024 €	begroting 2025 €	begroting 2026 €	begroting 2027 €	begroting 2028 €
Liquiditeit (vlottende activa/kortlopende schulden)	1,57	1,61	1,67	1,70	1,76	1,91
Solvabiliteit (Eigen vermogen excl. voorzieningen / totale passiva)	0,20	0,21	0,20	0,20	0,20	0,20
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen incl. voorzieningen / totale passiva)	0,23	0,23	0,23	0,22	0,23	0,24
Rentabiliteit (Resultaat/totale baten)	2,67%	-4,00%	-2,34%	-1,72%	-0,67%	0,41%
Weerstandsvermogen (totale reserves / totale baten * 100%)	36,49%	31,63%	29,56%	28,26%	26,85%	26,78%
Personele lasten / totale lasten * 100%	76,57%	76,72%	77,22%	77,74%	78,12%	78,21%
Materiele lasten / totale lasten * 100%	23,43%	23,28%	22,78%	22,26%	21,88%	21,79%

Toelichting op de kengetallen

De kengetallen worden beïnvloed door de doordecentralisatie van de huisvesting bij het Scala College. Hierdoor kan de beoordeling van deze kengetallen afwijken van onderwijsorganisaties zonder doordecentralisatie

De liquiditeit is in 2023 hoog. Hierin zat ongeveer € 16 miljoen als voorbereidingskrediet vanuit schatkistbankieren voor de nieuwbouw Henry Dunantweg en de bevoorschotting van de nieuwbouw in Waddinxveen. De liquiditeit zal na betaling van de nieuwbouw en de inrichting van de nieuwe gebouwen dalen. De liquiditeitsratio blijft boven de signaleringswaarde van 0,75 zoals de Inspectie van het Onderwijs hanteert.

De solvabiliteit is laag. Het balanstotaal is aan de debetzijde van de balans hoog, door de waarde van de gebouwen (DDC). Aan de creditzijde van de balans staat de, bij de doordecentralisatie behorende, langlopende lening via schatkistbankieren. De solvabiliteit, het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen, komt daarmee onder de signaleringswaarde van 0,3 uit. Gecorrigeerd voor de langlopende lening en de waarde van de gebouwen komt de solvabiliteit met 0,6 ruim boven de signaleringswaarde.

De rentabiliteit geeft het resultaat weer als percentage van de baten. Dit kengetal wordt door de inspectie van het Onderwijs niet meer gebruikt voor het identificeren van een mogelijk financieel risico. Een gerealiseerd tekort binnen de begroting zal leiden tot een negatieve rentabiliteit zonder dat dit een financieel risico vormt.

Het weerstandsvermogen wordt naast de doordecentralisatie ook beïnvloed door onder andere de overgebleven NPO middelen en de werkdrummiddelen die in een bestemmingsreserves zijn opgenomen. Het weerstandsvermogen is geen onderdeel van het financieel beoordelingskader van de inspectie van het Onderwijs. Het weerstandsvermogen in relatie tot de geïdentificeerde risico's en beheersmaatregelen is van voldoende niveau. Iedere twee jaar wordt de risicoanalyse en de daarbij behorende beheersmaatregelen door de externe controller opgesteld. Indien zich in de tussenliggende jaren risico's voordoen die geen onderdeel uitmaken van de dan geldende analyse,

zal bekeken worden of een nieuwe risicoanalyse opgesteld dient te worden dan wel een addendum zal worden toegevoegd aan de bestaande analyse.

De verdeling tussen personele lasten en materiële lasten wordt beïnvloed door de doordecentralisatie, maar ook door de extra inzet in het kader van de NPO subsidies en de basisvaardigheden. In de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028 wordt gewerkt met normen voor de formatie en worden, aanvullend op de formatie voor inhuur van personeel en overige personele lasten, voldoende middelen opgenomen. Een relatief lager aandeel aan personele lasten dan gebruikelijk is, is een gevolg van de gemaakte keuzes en niet een norm die wordt nagestreefd.

De financiële positie van de Stichting Scala College & Coenecoop College en de daarvan afgeleide kengetallen zijn van voldoende niveau.

Formatie (stand 31/12)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personele bezetting							
Management/Directie	10,0	19,4	20,4	20,3	20,3	20,3	20,3
Onderwijzend personeel	199,6	188,6	190,2	191,9	196,6	201,8	203,6
Overige medewerkers	55,0	64,8	64,8	65,8	67,0	68,5	69,5
Totaal	264,6	272,9	275,4	278,0	283,9	290,5	293,4

Management/Directie

De groei in het aantal fte's management/directie van 10 in 2022 naar 19.4 in 2023 wordt veroorzaakt doordat in 2022 de teamleiders van het Scala College nog werden gerubriceerd onder Onderwijzend personeel. Begin 2023 is dit aangepast (9,1 fte).

De stijging in management en directie van 2023 naar 2024 is vanwege uitbreiding bij het Coenecoop College. Met de groei van de school en in dit geval specifiek van de afdeling Boskoop, is besloten de schoolleiding uit te breiden met een afdelingsleider.

Onderwijzend personeel

De daling in het onderwijzend personeel van 199.6 in 2022 naar 188.6 in 2023 wordt met name veroorzaakt door bovenstaande wijziging in de rubricering van de teamleiders Scala College naar management/directie. De groei in het aantal fte in de daaropvolgende jaren is het gevolg van de te verwachten groei in leerlingaantallen van het Coenecoop College. Bij het Scala College zal op basis van de ontwikkeling van de leerlingenaantallen het aantal fte's de komende jaren licht dalen.

Overige medewerkers

De groei in het aantal fte's overige medewerkers (OOP) van 55 in 2022 naar 64,8 in 2023 wordt met name veroorzaakt door de extra formatie vanuit de middelen voor werkdrukverlichting. Bij beide scholen is besloten in samenspraak met de betreffende MR van de scholen de formatie uit te breiden door het aanstellen van onderwijs-/afdelingsassistenten. Daarnaast heeft het Scala College gekozen voor uitbreiding in de vorm van extra conciërges en extra ondersteuning voor de ICT-helppdesk. Bij het Coenecoop College is gekozen voor extra formatie voor toezichthouders.

De groei in het aantal fte in de jaren 2025 tot en met 2028 is het gevolg van de te verwachten ontwikkeling in leerlingaantallen.

Interne beheersing

De financiële planning- en control cyclus bestaat uit de begroting, viermaandelijke rapportages en het jaarverslag. Met de tussentijdse rapportages maken we een prognose tot het eind van het kalenderjaar. Per schooljaar maken de scholen een formatieplan, gebaseerd op het verwachte leerlingenaantal en de doelstellingen vanuit het schoolplan.

Maandelijks monitoren we de uitputting van budgetten en de ontwikkeling van de loonkosten. Voor de financiële administratie maken we mede gebruik van administratiekantoor OOG & OHM Amsterdam. Verder maken we gebruik van een externe controller met ervaring in het voortgezet onderwijs. Horizontale en verticale verantwoording leggen we af via het jaarverslag voor de stichting als geheel.



JAARREKENING

6.1 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023

1	Activa	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
		€	€
1.1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	39.662.043	26.876.000
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	4.139.047	1.229.819
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	<u>434.366</u>	<u>573.127</u>
		44.235.456	28.678.946
1.1.3	<u>Financiële vaste activa</u>		
1.1.3.8	Waarborgsommen en vorderingen	<u>1.049.591</u>	<u>1.545.057</u>
		1.049.591	1.545.057
1.2.2	<u>Vorderingen</u>		
1.2.2.1	Debiteuren	441.370	424.793
1.2.2.3	Gemeenten	2.431.851	2.761.225
1.2.2.10	Overige vorderingen	10.502	14.113
1.2.2.15	Overlopende activa	1.401.767	1.050.434
1.2.2.16	Voorziening oninbare vorderingen	<u>-189.525</u>	<u>-85.708</u>
		4.095.965	4.164.857
1.2.4	<u>Liquide middelen</u>		
1.2.4.1	Kassen	3.097	11.906
1.2.4.2	Banken	14.670.750	29.357.204
1.2.4.2.3	Overige	<u>6.700</u>	<u>0</u>
		14.680.547	29.369.110
	Totaal Activa	<u><u>64.061.559</u></u>	<u><u>63.757.970</u></u>

6.2 Balans na resultaatbestemming per 31 december 2023

2	Passiva	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
		€	€
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1.1	Algemene reserve	8.563.130	7.902.794
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	<u>4.515.281</u>	<u>4.217.501</u>
		13.078.411	12.120.295
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	<u>1.392.664</u>	<u>1.112.211</u>
		1.392.664	1.112.211
2.3	<u>Langlopende schulden</u>		
2.3.5.0	Leningen o/g	<u>37.618.444</u>	<u>38.882.105</u>
		37.618.444	38.882.105
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.3	Kredietinstellingen	1.263.661	1.263.661
2.4.4	Ministerie van OCW	0	33.150
2.4.6	Gemeenten	435.000	2.638.327
2.4.8	Crediteuren	1.428.553	1.137.277
2.4.9.1	Loonheffing en premies	1.085.832	1.187.743
2.4.9.2	Omzetbelasting	9.673	0
2.4.10	Pensioenpremies	316.217	315.715
2.4.12	Overige kortlopende schulden	68.264	38.583
2.4.19	Overlopende passiva	<u>7.364.840</u>	<u>5.028.903</u>
		11.972.040	11.643.359

6.3 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2023 In €	Begroting 2023 In €	Realisatie 2022 In €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	33.542.899	31.297.900	32.025.609
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.460.732	1.369.800	1.150.703
3.5 Overige baten	837.653	966.200	859.455
Totaal Baten	35.841.284	33.633.900	34.035.767
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	26.916.761	25.484.200	25.087.826
4.2 Afschrijvingen	1.905.020	1.759.900	1.717.098
4.3 Huisvestingslasten	1.737.568	1.849.625	1.627.104
4.4 Overige instellingslasten	4.595.560	3.531.265	3.692.418
Totaal Lasten	35.154.909	32.624.990	32.124.446
Saldo baten en lasten	686.375	1.008.910	1.911.321
5 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	723.826	0	98.118
6.2 Financiële lasten	-452.085	-452.000	-431.557
Saldo financiële baten en lasten	271.741	-452.000	-333.439
Exploitatieresultaat	958.116	556.910	1.577.882

6.4 Kasstroomoverzicht 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	686.375	1.911.321
Afschrijvingen	1.905.020	1.717.098
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	68.892	-1.421.447
- Kortlopende schulden	-427.319	4.011.426
Mutaties voorzieningen	<u>280.453</u>	<u>-129.485</u>
	2.513.421	6.088.913
Ontvangen interest	723.826	98.118
Betaalde interest	<u>-452.085</u>	<u>-431.557</u>
	271.741	-333.439
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-16.705.530	-8.797.211
(Des)investerings financiële vaste activa	<u>495.466</u>	<u>622.255</u>
	-16.210.064	-8.174.956
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie kredietinstellingen	<u>-1.263.661</u>	<u>-2.014.767</u>
	-1.263.661	-2.014.767
Mutatie liquide middelen	-14.688.563	-4.434.249
Beginstand liquide middelen	29.369.110	33.803.359
Mutatie liquide middelen	<u>-14.688.563</u>	<u>-4.434.249</u>
Eindstand liquide middelen	<u>14.680.547</u>	<u>29.369.110</u>

6.5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activiteiten

De Stichting Scala College en Coenecoop College is een stichting voor openbaar onderwijs die per 1 januari 2019 is ontstaan vanuit een bestuurlijke fusie van de Stichting Scala College en de Stichting Coenecoop College. De gefuseerde stichting is statutair gevestigd in Alphen aan den Rijn. Het Scala College en het Coenecoop College zijn twee openbare scholen voor voortgezet onderwijs in Alphen aan den Rijn, Waddinxveen en Boskoop. De voornaamste activiteit is het verzorgen van voortgezet onderwijs in deze regio.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de verkrijgingsprijs.

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

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen; - de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Tevens worden rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen aangemerkt als verbonden partij.



Hetzelfde geldt voor statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Er wordt een activeringsgrens gehanteerd van € 500, investeringen onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Schoolgebouwen

Van de schoolgebouwen van het Scala College berust zowel het juridisch als het economisch eigendom bij het bevoegd gezag van de onderwijsinstelling, vanwege doordecentralisatie van de huisvesting in Alphen aan den Rijn. Dit geldt voor de gebouwen aan de Kees Mustersstraat 6 (inclusief fitnessruimte en sporthal), Dr. A.D. Sacharovlaan 1 en Henry Dunantweg 1 / Halverwege 4.

Het geldt niet voor de locatie aan de Diamantstraat 31. Van de schoolgebouwen van het Coenecoop College in Waddinxveen en Boskoop berust het juridisch eigendom bij het bevoegd gezag van de onderwijsinstelling; het economisch claimrecht ligt bij de gemeenten. Groot onderhoud aan de gebouwen wordt conform de componentenmethode geactiveerd op de balans en afgeschreven.

Inventaris en duurzame leer- en hulpmiddelen

Als ondergrens voor het activeren van duurzame middelen wordt een bedrag van € 500 aangehouden. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende afschrijvingspercentages zijn:

	minimaal	maximaal
Gebouwen en verbouwingen	2,50%	10,00%
Groot onderhoud	3,33%	16,67%
Meubilair	6,67%	12,50%
Inventaris en apparatuur	10,00%	20,00%
ICT	12,50%	25,00%
Leermiddelen	25,00%	25,00%
Overige materiële vaste activa	10,00%	20,00%

De afschrijving kan nooit over een langere periode plaatsvinden dan de technische levensduur.

Financiële vaste activa

De eerste waardering van de financiële vaste activa is de reële waarde en de vervolgwaardering is de geamortiseerde kostprijs.



Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling 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. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgewaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen. De geamortiseerde kostprijs gelijk is aan de nominale waarde.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode. De geamortiseerde kostprijs gelijk is aan de nominale waarde.

Afgeleide financiële instrumenten

De Stichting Scala College en Coenecoop College maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling belenen van 6 juni 2016 met kenmerk WJZ/800938 en de aanvulling daarop zoals opgenomen in de regeling van 5 december 2018 met kenmerk FEZ/1402273.

Flottende activa

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.



Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.



Eigen Vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

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

Bestemmingsreserve publiek

Deze publieke reserve betreft het door het bevoegd gezag reeds bestemde gedeelte van de exploitatieoverschotten van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar.

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

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. In beginsel dienen de voorzieningen met ingang van boekjaar 2020 gewaardeerd te worden tegen contante waarde. Aan hand van de looptijd en de disconteringsvoet is bepaald dat het effect van de tijds waarde niet materieel is, waardoor de voorzieningen conform RJ 252 alsnog gewaardeerd zijn tegen nominale waarde

Pensioenvoorziening

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

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2024 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 110,2%. Naar de stand van 31 december 2023 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 107,9% (bron: website www.abp.nl).



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

Personeelsvoorzieningen

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. De hoogte van de voorziening is bepaald op grond van de contante waarde van toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

In de voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor het gespaarde verlof volgens de CAO VO. Met het basisbudget (50 uur bij ft en vanaf 1 aug 2022 90 uur bij ft) of het aanvullende budget vanaf 57 jaar (120 uur bij ft) kunnen keuzes worden gemaakt die passen binnen de levensfase en de persoonlijke situatie en die de duurzame inzetbaarheid vergroten.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is opgenomen ter dekking van de toekomstige loonkosten van personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend, geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening uitkeringskosten

Voor de toekomstige WW-verplichtingen is een voorziening gevormd. Bij de berekening is rekening gehouden met de medewerkers die per balansdatum een WW uitkering ontvangen en een inschatting van de werkhervattingskans per medewerker.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gevormd door verplichtingen met looptijd langer dan één jaar. De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel “financiële instrumenten”. De geamortiseerde kostprijs gelijk is aan de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel “financiële instrumenten”.



6.6. GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiele exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangsten (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Niet geormerkte OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geormerkte OCW-subsidies met verrekeningsclausule (G2-doelsubsidies waarbij het overschot wordt terugbetaald) worden naar rato van de voortgang van de subsidiabele lasten verwerkt in de staat van baten en lasten. De nog niet bestede subsidies per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen, wordt het restant gepresenteerd als kortlopende verplichting.

Overige overheidsbijdragen

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

Zoals beschreven onder "niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen" heeft de instelling een overeenkomst gesloten met de Gemeente Alphen aan den Rijn, waarmee de doordecentralisatie van de gebouwen is overeengekomen. De Gemeente vergoedt uit hoofde van dit contract de rentekosten en aflossingen van de leningen aan de Staat waarmee de aanschaf van deze gebouwen zijn gefinancierd alsmede een vermogenskostendekking. Aangezien de aflossingen niet als baten worden verantwoord in de jaarrekening en de Gemeente feitelijk de afschrijvingskosten en rentekosten vergoedt (en daarbovenop een vermogenskostendekking), wordt ter hoogte van de afschrijvingskosten en rentekosten een vordering en bate op de Gemeente verantwoord. De vordering op de Gemeente geeft daarmee niet een feitelijk beeld van de "echte" vordering op de Gemeente (namelijk op basis van de aflossingen en rente), maar is hiermee een egalisatievordering geworden.

Overige baten

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

Lasten

Personeelslasten

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

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen.

Resultaat

Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatievervalsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord. Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven materiële activa en financiële activa is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden.

6.7 Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2023

1 Activa								
Vaste activa								
Materiele vaste activa		Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Investe-	Desinveste	Afschrij-	Boek
		prijs t/m	t/m	waarde	ringen	ringen	vingen	waarde
		2022	2022	31-dec-22	2023	2023	2023	31-dec-23
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	31.629.774	-5.297.915	26.331.859	13.902.886	-230.111	-922.069	39.082.565
1.1.2.1.1	Groot onderhoud	1.937.220	-1.393.079	544.141	151.646	-5.175	-111.134	579.478
1.1.2.3.0	Meubilair	1.325.494	-936.704	388.790	2.740.002	-12.757	-115.016	3.001.019
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	1.155.076	-817.947	337.129	104.737	-9.037	-92.788	340.041
1.1.2.3.2	ICT	1.771.605	-1.267.705	503.900	506.342	0	-212.255	797.987
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	1.107.255	-915.936	191.319	25.550	0	-94.979	121.890
1.1.2.4.1	Overige materiële vaste activa	789.242	-407.434	381.808	30.367	-178	-99.521	312.476
		<u>39.715.666</u>	<u>-11.036.720</u>	<u>28.678.946</u>	<u>17.461.530</u>	<u>-257.258</u>	<u>-1.647.762</u>	<u>44.235.456</u>

Toelichting op activering 2023 en investeringen 2023

Geactiveerd in 2023	27.655.330
Af: Investerings in gebouwen in aanbouw in eerdere boekjaren	<u>10.193.800</u>
Investerings 2023	<u>17.461.530</u>

Samenvatting materiele vaste activa en afschrijvingspercentages		Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Afschrijvingspercentages	
		prijs t/m	t/m	waarde	%	%
		2023	2023	31-dec-23		
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	43.949.459	-4.866.894	39.082.565	2,50%	10,00%
1.1.2.1.1	Groot onderhoud	862.186	-282.708	579.478	3,33%	16,67%
1.1.2.3.0	Meubilair	3.837.064	-836.045	3.001.019	6,67%	12,50%
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	914.788	-574.747	340.041	10,00%	20,00%
1.1.2.3.2	ICT	1.899.468	-1.101.481	797.987	12,50%	25,00%
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	1.054.616	-932.726	121.890	12,50%	12,50%
1.1.2.4.1	Overige materiële vaste activa	778.067	-465.591	312.476	12,50%	20,00%
		<u>53.295.648</u>	<u>-9.060.192</u>	<u>44.235.456</u>		

In 2023 zijn de materiële vaste activa beoordeeld. Niet meer aanwezige activa zijn afgeboekt en verwijderd uit de financiële administratie. De totale verkrijgingsprijs van deze activa bedroeg € 3.881.548

Dit totaalbedrag kan worden uitgesplitst in de volgende categorieën:

Gebouwen en verbouwingen	1.583.201
Groot onderhoud	1.226.680
Meubilair	228.432
Inventaris en apparatuur	345.025
ICT	378.479
Duurzame leermiddelen	78.189
Overige materiële vaste activa	<u>41.542</u>
	<u>3.881.548</u>

Deze posten hadden nog een boekwaarde ad € 257.258.

De WOZ-waarde van de doorgedecentraliseerde panden is als volgt:

	2023	2022
Kees Musterstraat 6	7.962.000	7.120.000
Dr. A.D. Sacharovlaan 1	2.413.000	2.320.000
Limeshal	7.630.000	7.575.000

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
1.3 Financiële vaste activa		
1.1.3.8 Langlopende vorderingen	1.049.591	1.545.057
	<u>1.049.591</u>	<u>1.545.057</u>

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
1.1.3.7 Waarborgsommen en vorderingen (uitsplitsing)		
1.1.3.8.1 Langlopende vordering gemeente Alphen aan den Rijn	1.049.591	1.545.057
	<u>1.049.591</u>	<u>1.545.057</u>

Deze langlopende vordering heeft te maken met de doordecentralisatie.

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
1.2.2 Vorderingen		
1.2.2.1 Debiteuren	441.370	424.793
1.2.2.3 Gemeenten	2.431.851	2.761.225
1.2.2.10 Overige vorderingen	10.502	14.113
1.2.2.15 Overlopende activa	1.401.767	1.050.434
1.2.2.16 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	-189.525	-85.708
	<u>4.095.965</u>	<u>4.164.857</u>

	Saldo	Ontvangen	Besteed	Overige	Saldo
	31-dec-22	2023	2023	2023	31-dec-23
Verloopstaat gemeenten					
1.2.2.3.10 Gemeente Alphen aan den Rijn, huisvesting	2.742.824	2.582.823	1.699.799	0	1.859.800
1.2.2.3.12 Gemeente Waddinxveen, huisvesting	0	0	0	470.620	470.620
1.2.2.3.15 Gemeente subsidie diverse aanvragen	18.401	18.401	101.431	0	101.431
	<u>2.761.225</u>	<u>2.601.224</u>	<u>1.801.230</u>	<u>470.620</u>	<u>2.431.851</u>

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
1.2.2.10 Overige vorderingen (specificatie)		
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	0	3.132
1.2.2.10.3 Rekening courant verhouding met ouders	10.502	10.502
1.2.2.10 Te vorderen BTW	0	479
	<u>10.502</u>	<u>14.113</u>

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
1.2.2.15 Overlopende activa (specificatie)		
1.2.2.12 Vooruitbetaalde en/of vooruitgefactuurde posten	1.032.424	927.194
1.2.2.15 Overige overlopende activa	369.343	123.240
	<u>1.401.767</u>	<u>1.050.434</u>

		31-dec-23	31-dec-22
		in €	in €
1.2.4	Liquide middelen		
1.2.4.1	Kassen	3.097	11.906
1.2.4.2	Banken	14.670.750	29.357.204
1.2.4.2.3	Overige liquide middelen	6.700	0
		<u>14.680.547</u>	<u>29.369.110</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het bestuur.

2	Passiva		
		31-dec-23	31-dec-22
2.1	Eigen vermogen	in €	in €
2.1.1.1	Algemene reserve	8.563.130	7.902.794
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	4.515.281	4.217.501
		<u>13.078.411</u>	<u>12.120.295</u>

	Saldo	Bestemming	Overige	Saldo	
	31-dec-22	resultaat	mutaties	31-dec-23	
2.1	Eigen vermogen (specificatie en resultaatverwerking)				
2.1.1.1	Algemene reserve				
2.1.1.1.2	Algemene reserve	7.902.794	438.739	221.597	8.563.130
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.1.2.2	Reserve extra inrichting nieuwbouw	600.000	-16.250	0	583.750
2.1.1.2.8	Reserve aanvullende bekostiging Coenecoop	75.962	-15.367	0	60.595
2.1.1.2.9	Reserve werkdrukverlichting en professionalisering	937.057	340.953	-221.597	1.056.413
2.1.1.2.10	Reserve huisvesting Scala	1.263.466	-6.581	0	1.256.885
2.1.1.2.11	Reserve NPO	1.341.016	216.622	0	1.557.638
		<u>12.120.295</u>	<u>958.116</u>	<u>0</u>	<u>13.078.411</u>

	Saldo	Bestemming	Overige	Saldo
	31-dec-21	resultaat	mutaties	31-dec-22
Verloop eigen vermogen 2022				
Algemene reserve				
Algemene reserve	8.748.493	1.017.767	-1.863.466	7.902.794
Bestemmingsreserve (publiek)				
Reserve NPO	1.703.684	-362.668	0	1.341.016
Reserve werkdrukverlichting & professionalisering	0	937.057	0	937.057
Reserve aanvullende bekostiging	90.236	-14.274	0	75.962
Reserve extra inrichting nieuwbouw	0	0	600.000	600.000
Reserve huisvesting	0	0	1.263.466	1.263.466
	<u>10.542.413</u>	<u>1.577.882</u>	<u>0</u>	<u>12.120.295</u>

2.2	Voorzieningen	31-dec-23	31-dec-22
		in €	in €
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.392.664	1.112.211
		<u>1.392.664</u>	<u>1.112.211</u>

Specificatie voorzieningen	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente	Saldo	
dotaties / onttrekkingen	31-dec-22	2023	2023	2023	Mutatie*	31-dec-23	
2.2.1.5	Voorziening uitkeringskosten	120.300	16.973	-48.732	-441	0	88.100
2.2.1.2	Voorziening spaarverlof	59.308	33.142	-9.316	-2.276	0	80.858
2.2.1.4	Voorziening jubilea personeel	235.628	50.756	-22.459	0	0	263.925
2.2.1.3	Voorziening persoonlijk budget	669.475	256.104	-215.998	0	0	709.581
2.2.1.6	Voorziening langdurig zieken	27.500	250.200	-27.500	0	0	250.200
		<u>1.112.211</u>	<u>607.175</u>	<u>-324.005</u>	<u>-2.717</u>	<u>0</u>	<u>1.392.664</u>

* bij netto contante waarde

Specificatie naar looptijd voorzieningen	Kortlopend	Kortlopend	Langlopend	Saldo
	deel < 1 jr	deel 1-5 jr	deel > 5 jr	31-dec-23
2.2.1.5 Voorziening uitkeringskosten	52.082	36.018	0	88.100
2.2.1.2 Voorziening spaarverlof	0	0	80.858	80.858
2.2.1.4 Voorziening jubilea personeel	23.784	77.466	162.675	263.925
2.2.1.3 Voorziening persoonlijk budget	70.958	354.790	283.833	709.581
2.2.1.6 Voorziening langdurig zieken	212.529	37.671	0	250.200
	<u>359.353</u>	<u>505.945</u>	<u>527.366</u>	<u>1.392.664</u>

2.3	Langlopende schulden	31-dec-23 in €	31-dec-22 in €
2.3.7.0	Leningen o/g	<u>37.618.444</u>	<u>38.882.105</u>
		<u>37.618.444</u>	<u>38.882.105</u>

Specificatie langlopende schulden	Saldo 31-dec-22	Leningen 2023	Aflossingen 2024	Saldo 31-dec-23	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Aflossing 2023
Min. Van Financiën 2017-2049	16.301.858	0	-626.995	15.674.863	3.134.973	12.539.890	-626.995
Min. Van Financiën 2019-2051	17.826.669	0	-636.666	17.190.003	3.183.334	14.006.669	-636.666
Gemeente Alphen aan den Rijn	4.753.578	0	0	4.753.578	0	4.753.578	0
	<u>38.882.105</u>	<u>0</u>	<u>-1.263.661</u>	<u>37.618.444</u>	<u>6.318.307</u>	<u>31.300.137</u>	<u>-1.263.661</u>

* De aflossingsverplichting eind 2023 (aflossing 2024) bedraagt € 1.263.661 en is opgenomen onder de overlopende passiva. Eind 2022 bedroeg de aflossingsverplichting (2023) € 2.014.766.

Ter financiering van de nieuwbouw Scala is op 10 december 2020 door de Gemeenteraad in Alphen aan den Rijn een voorstel aangenomen om een toekomstige vordering van € 4,7 miljoen over de periode 2052 - 2061 die het Scala College op de gemeente had liquide te maken en als renteloze lening aan te wenden voor het nieuwbouwproject Scala. Onderdeel van dit besluit van de gemeente was om deze middelen ter beschikking te stellen om een financieringstekort van € 4 miljoen bij Scala af te dekken. Tussen de gemeente, Scala en Scope is overeengekomen dat een bedrag van € 751.105 voor financieringsdoeleinden voor de nieuwbouw Ashram door Scala aan Scope zal worden overgemaakt. Scala en Scope hebben ten aanzien van het overmaken en de inzet van de betreffende € 751.105 additionele contractuele afspraken gemaakt die lopen tot aan de financiële afwikkeling van de nieuwbouw Scala medio 2024. Tot die tijd blijft dit bedrag als schuld aan Scope op de balans staan.

Via de regeling schatkistbankieren zijn de onderstaande aanvullende financieringen gesloten met het Ministerie van Financiën. Het betreft de volgende langlopende leningen:

Lineaire lening 2017-2049	Lineaire lening 2019-2051
Hoofdsom: € 18.809.839	Hoofdsom: € 19.100.000
Looptijd lening: 30 jaar	Looptijd lening: 30 jaar
Rentetarief: 1,12%	Rentetarief: 1,40%

De volgende zekerheden met betrekking tot de lening met het ministerie zijn verstrekt:

- het eerste recht van hypotheek op het perceel grond met schoolgebouw met schoolplein, basketbalveld en verder toebehoren aan de Kees Mustersstraat 6 te Alphen aan den Rijn;
- het zelfstandig recht van opstal als bedoeld in Titel 8 Boek 5 van het Burgerlijk Wetboek tot het in eigendom hebben en houden van een fitnessruimte op het perceel aan de Kees Mustersstraat 6 en 8 te Alphen aan den Rijn;
- het perceel grond met schoolgebouw met erf aan de Dr. A.D. Sacharovlaan 1 te Alphen aan den Rijn;
- het eerste recht van hypotheek op de percelen grond met schoolgebouw, erf, tuin en verder toebehoren aan de Henry Dunantweg 3 respectievelijk Halverwege 4 te Alphen aan den Rijn;
- verpanding van tegenwoordige en toekomstige roerende zaken die volgens verkeersopvatting bestemd zijn om Stichting Scala College en Coenecoop College duurzaam te dienen;
- verpanding van alle aangebrachte veranderingen en/of toevoegingen aan het perceel en de gronden; en- verpanding van rechten en acties die Stichting Scala College en Coenecoop College tegenover derden mocht hebben of verkrijgen in geval van ontbinding, nietigverklaring of vernietiging van de overeenkomst krachtens welke het verbodene of een gedeelte daarvan door hypotheekgever of één van zijn rechtsvoorgangers werd verkregen.

	31-dec-23	31-dec-22
	in €	in €
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.1 Kredietinstellingen	1.263.661	1.263.661
2.4.4 Ministerie van OCW (te verrekenen subsidie)	0	33.150
2.4.6 Gemeenten	435.000	2.638.327
2.4.8 Crediteuren	1.428.553	1.137.277
2.4.9.1 Loonheffing en premies	1.085.832	1.187.743
2.4.9.2 Omzetbelasting	9.673	0
2.4.10 Pensioenpremies	316.217	315.715
2.4.12 Overige kortlopende schulden	68.264	38.583
2.4.19 Overlopende passiva	7.364.840	5.028.903
	<u>11.972.040</u>	<u>11.643.359</u>

	Saldo	Ontvangen	Besteed	Boeken tgv	Overige *	Saldo
	31-dec-22	2023	2023	2023	2023	31-dec-23
2.4.6 Verloopstaat gemeenten						
2.4.6.4 Gemeente subsidie huisvesting	435.000	0	0	0	0	435.000
2.4.6.6 Gemeente subsidie nieuw-/verbouw	2.203.327	4.128.680	6.802.627	0	470.620	0
	<u>2.638.327</u>	<u>4.128.680</u>	<u>6.802.627</u>	<u>0</u>	<u>470.620</u>	<u>435.000</u>

*Overheveling naar vorderingen op gemeente.

Op 16 augustus 2023 is de nieuwbouw van het Coenecoop College te Waddinxveen in gebruik genomen. Met de oplevering van dit gebouw is invulling gegeven aan de bouwrealisatie overeenkomst die op 8 november 2019 door het schoolbestuur en de gemeente Waddinxveen is ondertekend. Met enige vertraging in de planning vanwege de coronacrisis en de oorlog in Oekraïne is het bouwproject binnen de gestelde kwaliteitseisen en budget (€ 17.184.616) gebleven. Daarnaast vergoedt de gemeente jaarlijks de huur van de aanpalende bouwacademie ter hoogte van € 52.647 per jaar (prijspeil 2023). In dezelfde overeenkomst is vastgelegd dat € 435.000 geldt als eigen bijdrage van de school. Dit bedrag is begin 2024 overgemaakt aan de gemeente Waddinxveen. Met de gemeente zijn afspraken gemaakt over het betaalritme van het bouwbudget, waarbij inmiddels de kosten vooruitlopen op de laatste termijnbetaling. In het 2e kwartaal 2024 zal deze laatste betaling door de gemeente worden voldaan op basis van de financiële rapportage van het schoolbestuur aan de gemeente Waddinxveen.



		31-dec-23	31-dec-22
		in €	in €
2.4.12	Overige kortlopende schulden (specificatie)		
2.4.12.1	Schulden aan personeel	6.450	0
2.4.19.2	Rekening courant Directieoverleg 5=1	57.569	38.547
2.4.19.3	Rekening courant verhoudingen	4.245	36
		<u>68.264</u>	<u>38.583</u>
		31-dec-23	31-dec-22
		in €	in €
2.4.19	Overlopende passiva (specificatie)		
2.4.14	Ministerie van OCW (vooruitontvangen subsidie) 1)	2.962.060	2.219.513
2.4.15	Vooruitontvangen investeringssubsidies	117.135	121.876
2.4.16.0	Vooruitontvangen en/of vooruitgefactureerde posten	683.101	516.619
2.4.16.1	Borg leerlingenkluisjes e.d.	4.400	9.090
2.4.17	Rechten vakantiegeld en bindingstoelage	851.107	800.103
2.4.19.9	Scope Scholengroep	751.105	751.105
2.4.19.0	Overige overlopende passiva	1.995.932	610.597
		<u>7.364.840</u>	<u>5.028.903</u>

1) Specificatie van de post Ministerie van OCW (vooruitontvangen subsidie):

	2023	2022
Zij-instromers	5.833	33.333
Heterogene klassen	5.020	100.000
Basisvaardigheden	1.978.448	1.336.608
Gelijke kansen alliantie- School en omgeving	907.285	699.318
Rap subsidie	15.500	5.000
Lerarenbeurzen	49.320	45.254
Diversen	654	0
	<u>2.962.060</u>	<u>2.219.513</u>

Per 31 december 2023 is inzake de lening bij het Ministerie van Financiën een renteschuld opgebouwd van € 325.148

Deze wordt in 2024 betaald aan het Ministerie en deze wordt ook in 2024 vergoed door de gemeente Alphen aan den Rijn. Dit bedrag is ook opgenomen onder de kortlopende vorderingen (gemeenten).

6.8 Overzicht geoomerkte doelsubsidies OCW

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.

De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel

Omschrijving	Toewijzing		uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	Onderhanden (*)/Ja (J)/Nee (N)
Lerarenbeurs (TV)	136725	19-6-2022	J
Lerarenbeurs (AB uit dienst)	134237	19-6-2022	N
Lerarenbeurs (CH)	134239	19-6-2022	J
Lerarenbeurs (NW)	133906	19-6-2022	J
Lerarenbeurs (SG)	133394	19-6-2022	*
Zij-instroom (MM)	1-245-39997	9-9-2021	J
Zij-instroom (RS)	1-259-39989	1-11-2021	J
Zij-instroom (EH)	1-200-39999	16-9-2021	J
Heterogene klassen	SHB210523	8-2-2022	*
OCW subsidie basisvaardigheden	VBV22-VO-4454	11-11-2022	*
OCW subsidie basisvaardigheden	VBV23-VO-2267	31-5-2023	*
OCW subsidie basisvaardigheden	VBV23-VO-2171	31-5-2023	*
Lerarenbeurs	133956	20-7-2022	N
Lerarenbeurs (MDM)	136242	20-7-2022	J
Lerarenbeurs (MI)	137877	20-7-2022	J
Zij instroom (BH)	2/283/39988	18-10-2022	*
Lerarenbeurs (JS)	138458	20-6-2023	*
Lerarenbeurs (NW)	143947	20-6-2023	*
Lerarenbeurs (JK)	141277	20-6-2023	*
Lerarenbeurs (SG)	141703	20-6-2023	*
Lerarenbeurs (MI)	144196	20-6-2023	*
Lerarenbeurs (TR)	138801	20-6-2023	*
Regeling School en omgeving	RSOV22012	5-12-2022	J
Regeling School en omgeving	RSO23345	21-12-2023	*
Regeling School en omgeving lerende aanpak	RSO-COA23089	21-12-2023	*
Intensivering en verbreding regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	GK022-060	8-12-2022	J

G2 Er zijn geen G2-subsidies van toepassing.

6.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Langlopende contracten

Bij Stichting Scala College en Coenecoop College lopen de volgende meerjarige contracten:

- een contract tot juni 2025 met Rijnvicus inzake de schoonmaak Scala College voor ca. € 435.000 per jaar
- een contract per 21 aug 2023 met de Promen inzake schoonmaak Coenecoop voor ca. € 268.000 per jaar (4 jaar plus 2 jaar optie)
- een contract tot 1 januari 2026 met Engie voor de levering van elektriciteit (Scala en Coenecoop)
- een contract tot 1 januari 2026 met Engie voor de levering van gas (Scala en Coenecoop)
- een contract met Noordhoff en Iddink tot 1 maart 2026 inzake de leermiddelen (Scala en Coenecoop)
- een contract tot 2025 met Iddink inzake het externe boekenfonds (Coenecoop)
- een contract tot mei 2024 met Renewi voor afvalverwerking (Scala)
- een contract tot 1 mei 2026 met Elis voor sanitaire behoeftes (Scala)
- een contract tot oktober 2024 met Objectum voor de bouwbegeleiding in fasen van de nieuwbouw (nazorg Scala) - een contract met HEVO tot augustus 2024 voor bouwbegeleiding in fasen van de nieuwbouw (nazorg Coenecoop)

Investeringsverplichtingen

Stichting Scala College en Coenecoop College heeft de volgende investeringsverplichtingen.

- resterende verplichtingen voor nazorg nieuwbouwproject Coenecoop (€ 320.000)

Claim

De firma Homij heeft sinds 2e helft 2023 een claim van ruim € 386.000 ingediend bij SCCC voor extra kosten voor inefficiëntie in het bouwproces en overige kosten. De claim is sinds eind 2023 onderwerp van gesprek tussen wederzijdse advocaten. De verwachting is dat de claim ongegrond is en er niet tot uitkering van een bedrag zal komen.

Doordecentralisatie huisvesting

Op 30 december 2017 is tussen de instelling en de Gemeente Alphen aan de Rijn een overeenkomst gesloten waarin de doordecentralisatie van een aantal gebouwen is overeengekomen. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 1 januari 2017 tot en met 31 december 2061. Voor het Scala College betekent het dat de school de bestaande huisvesting aan de Sacharovlaan, Kees Mustersstraat, Henry Dunantweg, de Limeshal en de Metoorhal in 2017 heeft gekocht van de gemeente middels een lening bij de Staat der Nederlanden. De gemeente heeft daarmee afstand gedaan van het economisch claimrecht.

Verder zijn de volgende afspraken van belang:

- De gemeente blijft verantwoordelijk voor het betalen van de verzekeringspremies en de onroerend zaak belastingen zoals voorheen het geval was.
- Er zijn afspraken gemaakt tussen de Gemeente en de instelling over onderhoud en beheer van de sporthallen- De gemeente heeft afstand van rechten gedaan zoals genoemd in de specifieke gemeentelijke verordening. Daarmee heeft de instelling de rechten overgenomen en kan daarmee geen recht doen gelden op de specifieke onderwijshuisvesting verordening. Dit geldt alleen voor genoemde afspraken van de gebouwen die overgenomen worden. Het bevoegd gezag van de scholen behoudt aanspraak op het recht op voorzieningen die na de totstandkoming van deze overeenkomst noodzakelijk blijken en waarvoor nog geen vergoeding is verstrekt.
- De gemeente betaalt tweemaal per jaar een bedrag ter vergoeding van de aflossing en rente van de lening. Daarnaast krijgt de instelling een extra vergoeding van € 4.753.578 voor

vermogenskostendekking. De oorspronkelijk afspraak was dat de instelling dit bedrag ontvangt in de laatste 10 jaar van de afgesproken periode (2052 - 2061).

Verder zijn de volgende afspraken van belang (vervolg)

Inmiddels is met een Raadsbesluit van 10 december 2020 door de gemeente Alphen aan den Rijn besloten om deze extra vergoeding in het jaar 2021 volledig beschikbaar te stellen aan de instelling middels een renteloze lening waarbij de toekomstige vordering van de instelling op de gemeente als dekking dient voor de te verstrekken lening.

Er heeft een correctie plaatsgevonden in de boekhouding (met terugwerkende kracht naar 2019) t.a.v. het jaarlijks toerekenen van 1 / 45 ste deel van de vergoeding aan de baten (Scala College).

- De gemeente heeft het recht van eerste koop. De instelling is verplicht het gebouw en terrein ter verkoop aan te bieden indien de gemeente dit wenst. Indien de gemeente de gebouwen en terreinen wil kopen, geldt daarvoor de boekwaarde als te betalen bedrag .
- Indien de school nieuwe gebouwen of terreinen met een onderwijsbestemming verwerft, naast de reeds in eigendom zijnde onderwijsgebouwen en terreinen, is de gemeente verplicht deze aan te kopen indien de school dit wenst. De geldende waarde die daarvoor betaald dient te worden door de gemeente is de boekwaarde. - De gemeente heeft het eerste recht van hypotheek en pand gevestigd op de gebouwen en terreinen. Dit betekent dat als de instelling haar verplichtingen niet nakomt de hypotheek en de panden komen te vallen onder de gemeente.
- Mocht de gemeente gebruik maken van haar recht van eerste koop dan kan de overeenkomst eerder eindigen. De gemeente kan alleen het contract eindigen als sprake is van een wettelijk gebod of verbod of andere dringende redenen van openbaar belang. De kosten zijn dan voor de gemeente. Er zijn specifieke afspraken gemaakt over de afrekening van de genoemde vermogenskostendekking bij zowel gedeeltelijke als gehele beëindiging van de overeenkomst.

6.10 Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

	Realisatie 2023 In €	Begroting 2023 In €	Realisatie 2022 In €
Baten			
Rijksbijdragen OCW			
3.1.1.1.0	27.579.834	26.196.800	26.567.752
3.1.1.1.0.1	248.155	236.700	234.953
3.1.1.1.0.2	171.336	162.040	216.006
3.1.1.1.1	-212.983	-275.000	-213.145
3.1.1.1.1.0	-56.697	-48.550	0
3.1.1.1.2	557.266	544.210	555.183
3.1.1.1.3	1.021.214	1.225.400	1.277.070
3.1.1.1.4	193.409	0	0
3.1.1.1.8	70.997	88.800	110.580
3.1.1.1.5	392.891	376.400	383.816
3.1.3.1	950.243	691.000	826.636
3.1.1.1.19	1.823.336	1.823.100	1.601.521
3.1.1.1.21	102.000	102.000	156.040
3.1.1.1.22	645.324	100.000	56.049
3.1.1.1.23	56.574	75.000	253.148
	33.542.899	31.297.900	32.025.609
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
3.2.2.2.1	765.014	756.800	637.346
3.2.2.2.2	575.414	498.000	477.537
3.2.2.3	120.304	115.000	35.820
	1.460.732	1.369.800	1.150.703
Overige baten			
3.5.5	516.911	717.500	614.292
3.5.1	49.526	45.000	58.582
3.5.2	200.019	138.500	152.652
3.5.4	1.297	1.000	2.674
3.5.10.2	69.900	64.200	31.255
	837.653	966.200	859.455
Totaal baten	35.841.284	33.633.900	34.035.767

	Realisatie 2023 In €	Begroting 2023 In €	Realisatie 2022 In €	
Lasten				
<i>Loonkosten personeel</i>				
4.1.1.1	Loonkosten bestuur, directie en toezicht	1.893.553	2.196.800	1.260.591
4.1.1.2	Loonkosten onderwijzend personeel	18.475.468	18.063.200	18.318.587
4.1.1.3	Loonkosten onderwijsondersteunend personeel	3.750.065	3.213.500	3.310.820
4.1.1.5	Loonkosten overig	-28.775	0	-6.424
		24.090.311	23.473.500	22.883.574
<i>Overige personele kosten</i>				
4.1.2.2.0	Inhuur personeel niet in loondienst	2.050.198	1.503.200	1.869.417
4.1.2.3.0	Scholing en opleiding personeel	376.061	280.000	280.256
4.1.2.3.1	Personeelsbijeenkomsten, overleg, beleid en zorg	175.013	84.500	65.527
4.1.2.3.2	Werving en selectie	28.752	20.000	20.277
4.1.2.3.3	Representatie, bijeenkomsten en consumpties	68.354	46.500	56.829
4.1.2.3.4	Kosten kwaliteit en projecten	18.987	10.000	17.575
4.1.2.3.9	Overige personele kosten	163.630	135.500	175.194
4.1.2.1.11	Dotaties personele voorzieningen	607.176	166.000	352.506
4.1.2.1.12	Onttrekking/vrijval personele voorzieningen	-277.990	-60.000	-439.697
		3.210.181	2.185.700	2.397.884
<i>Uitkeringen personeel en vervangers</i>				
4.1.3.3	Uitkeringen (-/-)	-383.731	-175.000	-193.632
		-383.731	-175.000	-193.632
Personele lasten				
		26.916.761	25.484.200	25.087.826
<i>Specificatie personele lasten naar samenstelling</i>				
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	18.903.816	18.215.400	17.644.102
4.1.1.2	Sociale lasten	2.585.438	2.417.800	2.396.937
4.1.1.5	Pensioenlasten	2.601.057	2.840.300	2.842.535
	Totaal lonen en salarissen	24.090.311	23.473.500	22.883.574

In de pensioenlasten 2023 en 2022 zijn uitsluitend de werkgeverslasten opgenomen.

Bij de stichting waren in 2023 gemiddeld 265 FTE's werkzaam (2022: 266 FTE's)

Onderverdeeld naar:	2023	2022
Directie	19,00	10,00
Onderwijzend personeel	190,00	204,00
Onderwijs ondersteunend personeel	56,00	52,00
	265,00	266,00

	Realisatie 2023 In €	Begroting 2023 In €	Realisatie 2022 In €
Investeringskosten			
4.2.0.1	13.902.886	24.400.000	163.405
4.2.0.2	151.646	315.000	341.952
4.2.0.3	2.740.002	3.390.000	92.248
4.2.0.4	25.550	80.000	95.632
4.2.0.5	104.737	35.000	107.967
4.2.0.6	506.342	386.500	411.834
4.2.0.7	30.367	0	0
4.2.0.10	-17.461.530	-28.606.500	-1.213.038
	0	0	0
Afschrijvingskosten			
4.2.2.0	922.069	952.300	821.419
4.2.2.0.1	111.134	122.200	294.679
4.2.2.1	115.016	180.200	74.032
4.2.2.2	92.788	87.700	112.878
4.2.2.3	212.255	220.000	181.992
4.2.2.4	94.979	99.300	130.958
4.2.2.5	99.521	98.200	101.140
4.2.2.7	257.258	0	0
	1.905.020	1.759.900	1.717.098
Huisvestingslasten			
4.3.1.0	267.319	329.125	272.073
4.3.3.0	211.766	342.000	273.795
4.3.4.0	418.987	404.500	333.580
4.3.5.0	709.662	670.500	625.030
4.3.6.0	68.032	58.500	55.156
4.3.8.0	61.802	45.000	67.470
	1.737.568	1.849.625	1.627.104
Administratie, beheer en bestuur			
4.4.1.0	289.522	289.500	257.339
4.4.1.1	30.094	40.000	35.588
4.4.1.2	111.356	97.550	115.952
4.4.1.3	15.046	16.100	13.692
4.4.1.4	5.517	12.500	12.482
4.4.1.5	98.063	73.350	85.330
4.4.1.6	36.561	35.500	29.681
4.4.1.8	418.056	213.300	353.971
4.4.1.9	33.332	34.500	35.372
	1.037.547	812.300	939.407
Uitsplitsing accountantskosten			
4.4.1.1	30.094	40.000	35.588
	30.094	40.000	35.588

	Realisatie 2023 In €	Begroting 2023 In €	Realisatie 2022 In €	
<i>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>				
4.4.3.0	Onderwijsleerpakket incl. ondw licenties	1.232.341	1.027.500	1.117.138
4.4.3.1	Reproductiekosten	121.210	121.000	134.673
4.4.2.0	Kosten en onderhoud meubilair en inventaris	101.786	46.000	65.265
4.4.2.1	Beheer en kosten ICT incl. adm. licenties	390.072	375.045	351.184
		1.845.409	1.569.545	1.668.260
<i>Overige lasten</i>				
4.4.5.3	Kosten van projecten	655.931	65.000	111.786
4.4.5.4	Activiteiten, werkweken en excursies	1.007.702	1.051.420	905.499
4.4.5.1	Overige schoolkosten	48.971	33.000	67.466
		1.712.604	1.149.420	1.084.751
4.4	Overige instellingslasten	4.595.560	3.531.265	3.692.418
	Totaal lasten	35.154.909	32.624.990	32.124.446
Financiële baten en lasten				
Financiële baten				
6.1.1	Rentebaten en dividenden	723.826	0	98.118
Financiële lasten				
6.2.1.1	Rente leningen o/g	-452.085	-452.000	-431.557
		271.741	-452.000	-333.439
	Resultaat	958.116	556.910	1.577.882

6.11 (Voorstel) bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over het jaar 2023 bedraagt € 958.116 positief.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat te bestemmen aan de onderstaande reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	Stand	Bestemming	Overige	Stand
	31-dec-22	resultaat	mutaties	31-dec-23
	€	€	€	€
Algemene reserve	7.902.794	438.739	221.597	8.563.130
Bestemmingsreserves publiek	4.217.501	519.377	-221.597	4.515.281
	12.120.295	958.116	0	13.078.411

De reserves zijn in detail als volgt gemuteerd:

	Stand	Bestemming	Overige	Stand
	31-dec-22	resultaat	mutaties	31-dec-23
	€	€	€	€
Algemene reserve Scala College en Coenecoop	0	723.826	0	723.826
Algemene reserve Scala	6.198.923	-654.722	148.476	5.692.677
Algemene reserve Coenecoop	1.703.871	369.635	73.121	2.146.627
Algemene reserve	7.902.794	438.739	221.597	8.563.130
Reserve extra inrichting nieuwbouw Scala	300.000	-6.250	0	293.750
Reserve extra inrichting nieuwbouw Coenecoop	300.000	-10.000	0	290.000
Reserve aanvullende bekostiging Coenecoop	75.962	-15.367	0	60.595
Reserve werkdruk en profes. Scala	624.603	235.222	-148.476	711.349
Reserve werkdruk en profes. Coenecoop	312.454	105.731	-73.121	345.064
Reserve huisvesting Scala	1.263.466	-6.581	0	1.256.885
Reserve NPO Scala	971.047	272.740	0	1.243.787
Reserve NPO Coenecoop	369.969	-56.118	0	313.851
	12.120.295	958.116	0	13.078.411

De verdeling van het eigen vermogen tussen beide scholen dient ter indicatie van de financiële gezondheid van de scholen.

6.12 Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar 2023 hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de beoordeling van de positie van de instelling.

6.13 Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2023 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	code activiteiten
Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek	Stichting	4
Stichting Schoolfonds Scala College	Stichting	4

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

Beslissende zeggenschap (stichting of vereniging)

Per 31 december 2023 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
Stichting Vrienden van het Scala College	Stichting	Alphen a/d Rijn
Stichting Vrienden van het Coenecoop College	Stichting	Waddinxveen

6.14 WNT-verantwoording 2023

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen ingegaan. Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting Scala College en Coenecoop College van toepassing zijnde regelgeving het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2023 is € 173.000 Aantal punten 12

Het intern toezichthoudend orgaan heeft in haar vergadering van 9 oktober 2023 ingestemd met deze WNT norm.

Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Totale baten (t-2)	6
Aantal leerlingen (t-2)	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	3
Totaal aantal complexiteitspunten	<u>12</u>

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

Voor elke hieronder vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post overige vorderingen.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2023		
Bedragen x € 1	F.J. de Wit	
Functiegegevens	Vz. College van bestuur	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-jan-23	31-dec-23
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	153.149	
Beloning betaalbaar op termijn	22.758	
Subtotaal	175.907	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	173.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	
Bezoldiging	175.907	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding is € 2.907. Het betreft geen feitelijke overschrijding. Wel is sprake van een optische overschrijding waarbij, op grond van artikel 3 van de uitvoeringsregeling WNT, componenten zijn toegerekend aan eerdere jaren. Met de toerekening aan eerdere kalenderjaren, valt de bezoldiging binnen de van toepassing zijnde bezoldigingsmaxima.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Na de toerekening bedraagt de totale bezoldiging 2023 € 169.198.	
Gegevens 2022		
Functiegegevens	Vz. College van bestuur	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-jan-22	31-dec-22
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	142.535	
Beloning betaalbaar op termijn	22.829	
Totaal bezoldiging 2022	165.364	
Individueel WNT-maximum	168.000	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m

12

Niet van toepassing

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023						
Bedragen x € 1	W.S.A.H. Croes		J.L. van Doesburg		R. van der Raaij	
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht		lid Raad van Toezicht		Lid Raad van Toezicht	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-jan-23	31-dec-23	1-jan-23	31-jul-23	1-jan-23	31-dec-23
Bezoldiging						
Bezoldiging	5.445		2.118		3.630	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.950		10.048		17.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t		N.v.t		N.v.t	
Bezoldiging	5.445		2.118		3.630	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t		N.v.t		N.v.t	
Gegevens 2022						
Functiegegevens						
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-jan-22	31-dec-22	1-jan-22	31-dec-22	1-jan-22	31-dec-22
Bezoldiging						
Bezoldiging	4.487		3.630		3.630	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	10.563		16.800		16.800	
Bedragen x € 1						
	V. Rademakers		B. de Lange		M. Bogerd	
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht		lid Raad van Toezicht		Lid Raad van Toezicht	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-jan-23	31-dec-23	1-jan-23	31-dec-23	1-aug-23	31-dec-23
Bezoldiging						
Bezoldiging	0		3.630		1.513	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.950		17.300		7.252	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t		N.v.t		N.v.t	
Bezoldiging	0		3.630		1.513	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t		N.v.t		N.v.t	
Gegevens 2022						
Functiegegevens						
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-jan-22	31-jul-22	1-jan-22	31-dec-22		
Bezoldiging						
Bezoldiging	3.176		3.630			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.637		16.800			

Bedragen x € 1		J. Smid	
Functiegegevens		lid Raad van Toezicht	
Aanvang en einde functievervulling in 2023		1-jan-23	31-dec-23
Bezoldiging			
Bezoldiging		3.630	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		17.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t	
Bezoldiging		3.630	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t	
Gegevens 2022			
Functiegegevens			
Aanvang en einde functievervulling in 2022		1-aug-22	31-dec-22
Bezoldiging			
Bezoldiging		1.513	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		7.042	

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.900 of minder
Niet van toepassing

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900
Niet van toepassing

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is
Niet van toepassing

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
Niet van toepassing

3 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking
Niet van toepassing

4 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Niet van toepassing

6.15 Ondertekening van de jaarrekening

Hierbij keuren wij de jaarrekening 2023 sluitend met een resultaat van € 958.116 goed.

Alphen aan den Rijn, 27 mei 2024

W.S.A.H. Croes
voorzitter raad van toezicht

M. Bogerd
lid raad van toezicht

J. Smid
lid raad van toezicht

B. de Lange
lid raad van toezicht

Y. van der Geest
lid raad van toezicht

Hierbij stellen wij de jaarrekening 2023 sluitend met een resultaat van € 958.116 vast.

Alphen aan den Rijn, 27 mei 2024

E. Privee
directeur bedrijfsvoering



6.16 Overige gegevens

Bestuursnummer	41537
Naam instelling	Stichting Scala College en Coenecoop College
KvK-nummer	28106428
Adres	Kees Musterstraat 6, 2406 LK ALPHEN AD RIJN
Postadres	Postbus 458, 2400 AL ALPHEN AD RIJN
Telefoon	0172-423737
E-mailadres	secretariaat@scalacoenecoop.nl
Website	www.scalacoenecoop.nl

Contactpersoon

Naam	M. Petter
Adres	Kees Musterstraat 6, 2406 LK Alphen aan den Rijn
Telefoon	0172-423737
E-mailadres	info@scalacollege.nl

BRIN-nummers

10AN	Scala College
00BD	Coenecoop College

