

Jaarverslag 2023

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal SOVOR





Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van 2023 van de Stichting Openbaar Voorgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR), het bevoegd gezag van het Jan Tinbergen College (afgekort JTC). Dit verslag biedt een gedetailleerd overzicht van de onderwijskundige doelstellingen, het personeelsmanagement en de besteding van middelen met betrekking tot huisvestingsplanning, inventarisbeheer en materiële exploitatie, in lijn met de gestelde doelen in het jaarplan en de begroting van 2023.

Dit bestuursverslag is onze manier om verantwoording af te leggen aan de Raad van Toezicht, onze gewaardeerde medewerkers, de medezeggenschapsraad, de gemeente Roosendaal, het samenwerkingsverband ROOSVO, ouders en andere belanghebbenden. Het is een weerspiegeling van ons streven naar transparantie en openheid in onze onderwijsinstelling. Tevens treft u in dit verslag een overzicht van de werkzaamheden van de Raad van Toezicht zelf aan.

Dit verslag is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-Raad en belicht de belangrijkste ontwikkelingen en prestaties van het Jan Tinbergen College in het afgelopen jaar.

In deze terugblik op 2023 ligt de nadruk op de stappen die we hebben gezet om ons onderwijs en de organisatie van het JTC verder te verbeteren en aan te passen aan de behoeften van onze leerlingen en medewerkers.

Wij willen onze oprechte waardering uitspreken naar alle medewerkers voor hun toewijding aan het Jan Tinbergen College. Ook zijn we trots op de leerlingen en hun ouders/verzorgers, die ons het vertrouwen en waardering geven, waardoor wij onze leerlingen, iedere dag weer, kunnen helpen te groeien tot zelfstandige, intrinsiek gemotiveerde leerlingen die weldoordachte keuzes kunnen en durven maken, tot leerlingen die beseffen dat fouten maken onderdeel is van hun ontwikkeling, tot leerlingen die weten wie ze zijn en dat ook durven te zijn, tot leerlingen die hun plek in de wereld leren ontdekken, maar ook t.o.v. elkaar.

Datum: 27 maart 2024

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

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

Inleiding

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

Dit jaarverslag bestaat uit:

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

Het JTC stelt uw reactie op prijs!

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

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

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

Leeswijzer

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

Zakelijke informatie over SOVOR en JTC en de ontwikkeling van de organisatie vindt u in hoofdstuk 1, evenals de personele ontwikkelingen en de onderwijsresultaten— veel meer over dat onderwerp kunt u vinden op www.scholenopdekaart.nl. Financiële informatie is opgenomen in hoofdstuk 2. In hoofdstuk 3 vindt u het verslag van het toezichthoudend orgaan. Onze inschatting van risico's beschrijven we in hoofdstuk 4 en in hoofdstuk 5 schetsen wij ons toekomstbeeld.

Lijst van enige van de gebruikte termen en afkortingen

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

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

1.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

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

1.2 Raad van Toezicht en College van Bestuur SOVOR

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

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

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

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

1.3 Missie, visie

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

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

1.4 Kernactiviteiten en strategie

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

Kernactiviteiten van het JTC zijn:

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

Uit de missie van het JTC:

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

Uitgangspunten van ons onderwijs zijn

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

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

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

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

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

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

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

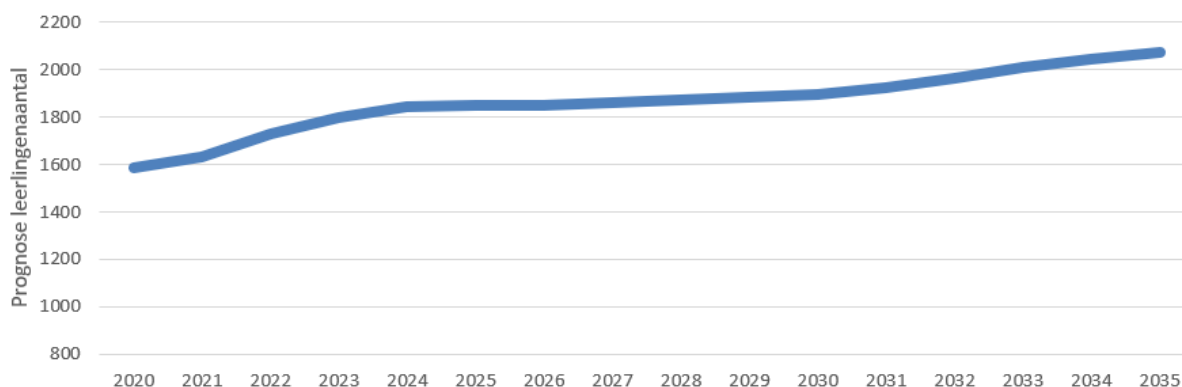
De schoolcultuur wordt vormgegeven door:

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

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

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

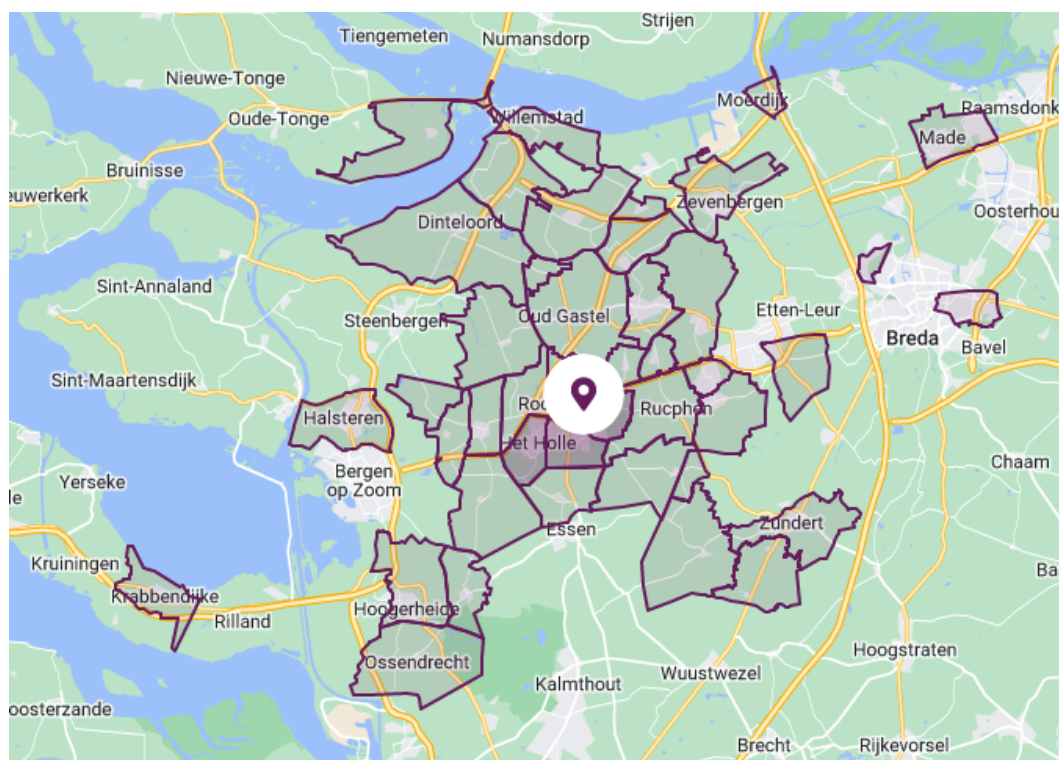
1.5 De ontwikkeling van het leerlingaantal van de school



Het JTC heeft in schooljaar 2021-2022 onderwijs verzorgd aan 1630 leerlingen. In 2022-2023 zijn dat 1733 leerlingen geworden. In 2023-2024 zijn dat er 1797. Het JTC blijft dus groeien!

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

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



Afgelopen schooljaar werd vastgelegd, dat de prognoses van de voorgaande vijftien jaar niet in lijn waren met de realisatie van de daadwerkelijk ingestroomde leerlingen. Er werd voor dit jaar én de komende jaren een aanzienlijk hoger aantal aanmeldingen verwacht, mede vanwege de tijdelijke huisvesting van het Norbertus, een van de andere scholen voor voortgezet onderwijs in Roosendaal. De aanmeldingen van dit schooljaar laten, inclusief de zij-instroom bevestigen dit. Te verwachten is wel, dat de oplevering van het nieuwe gebouw van het Norbertus tot een kleine terugloop van leerlingen zal leiden in de jaren 2024/2025. Echter heeft de oplevering van de nieuwbouw van de Gertrudis niet geleid tot negatieve invloed op de instroom van leerlingen op het JTC.

Daarnaast hebben er verschuivingen binnen de huisvesting op het JTC plaatsgevonden, waarbij de nieuwe brugklasleerlingen een kleinschaligere, veiligere landing krijgen in de D-vleugel. Deze wijziging zal, als we dit op de juiste manier tijdens de wervingsperiode communiceren, zeer waarschijnlijk een verder positief effect hebben op de aanmeldingen van toekomstige leerlingen.

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

Door de groei van het leerlingenaantal zal ook de drempelloze doorstroom vermoedelijk toenemen. Daarnaast heeft het JTC de keuze gemaakt om het komende jaar de profilering van de school uit te breiden met de Cultuurprofiel school en doorontwikkeling van Technasium. Dit maakt dat de mogelijkheden voor keuzes en maatwerk (en daarmee talentontwikkeling) van leerlingen toeneemt. De reële verwachting is dat dit ook een positief effect heeft op de aanmeldingen van leerlingen.

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

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

1.6 Organisatiestructuur



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

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

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

Leerlingcoördinatoren zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken rondom de aan hen toegewezen leerlingen.

Docenten werken samen in een sectie. De sectie heeft verantwoordelijkheden op het gebied van doorlopende inhoudelijke en didactische leerlijnen, keuze van de methodes en kwaliteitszorg op vakdidactiek en toetsing. In hun sectieplan beschrijven secties aan welke doelen ze werken.

Onderwijsondersteunende medewerkers zitten in diverse OOP-teams. Deze worden aangestuurd door de hoofden Financiën, ICT en Facilitaire Dienst en door de conrectoren.

De school wordt aangestuurd door de directie, bestaande uit de rector/bestuurder en twee conrectoren, vanaf 1 augustus 2023 door drie conrectoren. Elke conrector is verantwoordelijk voor een afdeling met het bijbehorende team, daarnaast is er in de directie een portefeuilleverdeling. De rector wordt ondersteund door een bestuurssecretaris.

1.7 Maatschappelijke thema's

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

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Het kalenderjaar 2023 werd voor het eerst na het uitbreken van de pandemie niet meer getekend door Corona. We hadden een normaal schooljaar, hoewel de impact van de pandemie nog wel dagelijks merkbaar was bij veel van onze leerlingen.

Het centraal schriftelijk en het schoolexamen 2023 zijn op een reguliere manier doorgegaan, zonder aanpassingen in de uitvoering. Door het JTC zijn extra ondersteuning, extra examentrainingen en gerichte extra lessen ingevoerd. De resultaten zaten rond de landelijke cijfers, behalve die van de havo, die daar wat onder zaten.

De overgang aan het eind van schooljaar 2022-2023 was gebaseerd op de reguliere overgangsnormen. De toepassing van de reguliere overgangsnormen was al aan het begin van het schooljaar aangekondigd, de voorlichting door afdelingen en mentoren heeft goed gefunctioneerd en de uitvoering heeft niet geleid tot onrust of problemen. Het aantal aanvragen voor revisie was niet hoger dan in de jaren vóór Corona.

Heel veel sociale activiteiten die traditioneel bij het JTC horen (goede en grote feesten, heel persoonlijke diplomeringen, inspirerende reizen en excursies en projectdagen) konden gelukkig weer doorgaan. Soms hebben we daar ook NPO-middelen voor ingezet, omdat ze bijdroegen aan het welbevinden van onze leerlingen.

In 2023 heeft het JTC in het gehele schooljaar intensief ingezet op ondersteuning van leerlingen die a.g.v. de Corona-crisis achterstanden hadden opgelopen en/of problemen hadden met hun sociale ontwikkeling.

Dit is gefinancierd zowel uit eigen middelen als uit door de overheid beschikbaar gestelde extra financiering, de zgn. NPO-gelden.

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

- Extra trainingen voor nieuwe brugklassers in de zomervakantie en extra trainingen rondom studievaardigheden;
- Ondersteuning met ICT-middelen (zowel via Stichting Leergeld als rechtstreeks) voor leerlingen waar de ICT-voorzieningen thuis ontoereikend zijn;
- Extra ondersteuning via de Ondersteuningscoördinator voor leerlingen die als gevolg van thuissituatie, vereenzaming, onzekerheid of andere omstandigheden in sociaal-emotionele of andere persoons gerelateerde problematische situaties terecht zijn gekomen of dreigen te komen, onder andere door het aantrekken van specialistische deskundigheid op het gebied van psychosociale zorg.
- Een deel van de middelen hebben we besteed aan de inhuur van extra personeel, nl. voor examentrainingen, inzet tutores, schrijversbezoek en studiemiddagen. Dat is ongeveer 22,4% van de middelen geweest die wij vanuit NPO nog te besteden hadden in dit verslagjaar.

Het NPO-plan is gebaseerd op een uitvoerige schoolscan. Op dit plan heeft de MR (inclusief ouder(s)/verzorger(s) en leerlingen) instemming gegeven. Deze zijn ook betrokken geweest bij de totstandkoming van het NPO-plan van het JTC. Tussentijds is het NPO-plan geëvalueerd en op punten bijgesteld voor schooljaar 2023-2024. Daartoe is een addendum geschreven.

De indeling van ons NPO-plan laat zien aan welke onderwerpen het JTC aandacht besteed:

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

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

Wij merken met name dat interventies effect hebben op het welbevinden van onze leerlingen. Ook zien we bij grote aantallen leerlingen positieve effecten op de leerprestaties en executieve vaardigheden. Een deel van hen echter worstelt met hun motivatie, zit niet lekker in hun vel of heeft



moeite om vertragingen in te halen. Deze problematiek blijkt complex. Vandaag dat wij ook het komende jaar onze resterende NPO middelen hiervoor blijven inzetten.

Strategisch personeelsbeleid

Goed onderwijs is essentieel voor onze samenleving en heeft een enorme impact op de ontwikkeling van toekomstige generaties. Het is daarom van groot belang dat wij als JTC in staat zijn en in staat blijven om te voldoen aan de steeds veranderende eisen en behoeften van onze leerlingen, hun ouders en de samenleving als geheel. Wij erkennen dat de kwaliteit van ons personeel de kern vormt van het onderwijs dat wij bieden. Daarom hebben wij ons personeelsbeleid zorgvuldig afgestemd op onze onderwijskundige visie en de uitdagingen waar onze school voor staat.

Strategisch HRM-beleid gaat over het bereiken van de onderwijskundige doelen van het JTC en richt zich op de ontwikkeling van collectief, professioneel kapitaal, zodat we samen goed onderwijs kunnen geven. In het team en de vaksectie worden in de complexiteit van het dagelijks handelen gezamenlijk de juiste afwegingen gemaakt om ook als team beslissingen te kunnen nemen. Bevlogen en gepassioneerde leraren, leraren die hun werk doen vanuit de juiste houding of overtuiging, maken daarin het verschil. Dat geldt natuurlijk ook voor al het ondersteunend personeel.

Het gaat echter niet alleen om passie en bevlogenheid. Ook de duurzame ontwikkeling van het leraarschap is noodzakelijk om de kwaliteit van het onderwijs te bevorderen. Bij professioneel kapitaal gaat het dus niet uitsluitend om het ontwikkelen van kennis en vaardigheden, maar ook om het kunnen samenwerken, besluiten nemen en om te werken aan een sterk ontwikkelde eigen professionele identiteit. Het gaat met name om die interventies die ervoor zorgen dat het team, en ieder teamlid afzonderlijk, zo goed mogelijk onderwijs kan realiseren in een professioneel klimaat dat gebaseerd is op wederzijds respect en vertrouwen. Wij zetten actief in op professionaliseringstrajecten die onze docenten ondersteunen bij het verzorgen van onderwijs en het implementeren van innovatieve onderwijsmethoden.

Verder is het managementteam gestart met een masterclass-traject professionele schoolcultuur. Een professionele schoolorganisatie kenmerkt zich door oprechte aandacht voor de mens, voor zowel de medewerkers als de leerlingen. Medewerkers van het JTC zijn daarnaast gezamenlijk verantwoordelijk voor het uitdragen van onze missie en het bereiken van de bijbehorende doelen. Om dit te bereiken is het cruciaal dat medewerkers zich individueel en collectief ontwikkelen en constructief samenwerken binnen een cultuur die wordt gekenmerkt door professioneel handelen. Een belangrijk aspect van een professionele cultuur is dat er duidelijke, met elkaar vastgestelde kaders zijn en hoe men zich binnen die cultuur gedraagt. Het masterclass-traject is specifiek hierop gericht.

Daarnaast zetten wij in op het binden en boeien van medewerkers, zeker in deze tijd van grote tekorten op de arbeidsmarkt van groot belang.

De implementatie van ons personeelsbeleid is gericht op een proactieve benadering. We hebben regelmatig overleg met leden van het managementteam, leraren en ondersteunend personeel om ervoor te zorgen dat onze strategische doelen op de werkvloer worden begrepen en nageleefd. Het periodiek bijwerken van functieprofielen en takenpakketten is een voorbeeld van hoe wij ons beleid continu afstemmen op veranderende omstandigheden.



Middels studiedagen en tal van bijscholingstrajecten voorzien wij in de professionaliseringsbehoefte van onze medewerkers. Daarnaast hebben we aandacht voor het welzijn van onze medewerkers. Zie daarvoor het onderdeel over de werkdrukgeden.

Nieuw personeelsbeleid is er geformuleerd o.a. op het gebied van strategisch HRM, promotie- en remotie en professionalisering.

Jaarlijks ontvangen we tal van stagiaires voor korte of lange tijd om hen te helpen bij hun onderwijsloopbaan. Tevens maken ze op deze manier kennis met het JTC en wekken we bij hen de interesse om, na hun studie, bij ons te komen werken.

De monitoring van het personeelsbeleid gebeurt op verschillende niveaus. Op managementniveau worden prestatie-indicatoren gevolgd en geanalyseerd, terwijl op teamniveau regelmatige evaluaties plaatsvinden. Door deze gelaagde aanpak kunnen we snel reageren op eventuele knelpunten en de effectiviteit van ons beleid waarborgen.

Evaluaties worden niet alleen uitgevoerd op kwantitatieve gegevens, maar ook op kwalitatieve feedback van leraren en schoolleiders. Dit geeft ons inzicht in de ervaringen en behoeften van ons personeel, wat cruciaal is voor de verdere optimalisatie van ons personeelsbeleid.

Concluderend kunnen we stellen dat ons strategisch personeelsbeleid niet slechts een administratieve aangelegenheid is, maar een integraal onderdeel van onze onderwijspraktijk. Door voortdurende afstemming, implementatie, monitoring en evaluatie, en een actieve dialoog met onze medewerkers, streven wij ernaar om een werkomgeving te creëren waarin ons personeel excelleert en onze onderwijskundige doelen worden verwezenlijkt. Wij zijn ervan overtuigd dat deze benadering niet alleen ten goede komt aan ons personeel, maar ook aan de kwaliteit van het onderwijs dat wij aanbieden aan de leerlingen van het JTC.

Voor verdere informatie het hoofdstuk over Personeel.

Passend Onderwijs

Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband SWV Roos VO 30.02. De rector-bestuurder is lid van het toezichthoudend bestuur, een conrector is lid van het Directeurenoverleg en de ondersteuningscoördinator is lid van het Zorgoverleg.

In het SWV zijn basis- en breedtezorg gedefinieerd, deze worden op de scholen uitgevoerd met zo nodig ondersteuning van het samenwerkingsverband. Doelstelling is om zoveel mogelijk leerlingen de ondersteuning te bieden die zij individueel nodig hebben om op het JTC een diploma te kunnen halen.

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

a. Versterken dekkend aanbod vmbo scholen

Voor kwetsbare vmbo leerlingen is een versterkt aanbod vmbo gerealiseerd met kleine gestructureerde klassen.

- b. Doorstroom anderstaligen po naar vo**
Dit project stimuleert dat leerlingen vanuit het po in de goede studierichting terechtkomen.
- c. Versterken overgang po naar vo**
Leerlingen met extra ondersteuning ervaren een effectieve en efficiënte overgang van po naar vo en komen op de goede onderwijsplek terecht.

- d. Afstemming met gemeente en jeugdhulpverlening**
Er wordt sneller een integraal traject ingezet waardoor de schoolloopbaan vaker ononderbroken doorgang vindt.
- e. Voorkomen uitval bovenbouwleerlingen van vmbo/ mavo**
Er is voorzien in een onderwijsroute voor leerlingen in de vmbo/mavo en soms havo 4 waardoor het aantal thuiszitters vermindert.
- f. Informatievoorziening voor ouders versterken**
Ouders krijgen heldere informatie over het aanbod in de regio en de afstemming van dat aanbod tussen po, vo en mbo.
- g. Symbiose vo-vso, vso-vo en pro-vso**
Doordat meer vso leerlingen onderwijs kunnen volgen in het reguliere vo, is het aantal leerlingen dat vanuit het vso binnen het vo een diploma kan halen vergroot.
- h. Ontwikkelagenda ministerie van OC&W**
Het SWV wil flexibel en wendbaar zijn op de noodzaak van prioritering in haar projecten.

We realiseren de doelen als volgt:

- Het JTC biedt voldoende basisondersteuning voor de meeste leerlingen, dit staat beschreven in het schoolondersteuningsprofiel (SOP).
- Het JTC heeft een plan hoe we de decentrale breedteondersteuning organiseren voor leerlingen die dat nodig hebben. Ondersteuningscoördinatoren vervullen hierin een belangrijke rol.
- SWV Roos VO ondersteunt met arrangementen
 - Plusvoorziening
 - Observatieplaats Aventurijn
 - Arrangement Hoogbegaafden
- De ondersteuningscoördinator regisseert de ondersteuningsmogelijkheden op school voor groepen en individuele leerlingen.
- Docenten, begeleiders passend onderwijs en ambulante begeleiders helpen mee om de basisondersteuning te versterken en bieden extra ondersteuning aan leerlingen die het nodig hebben.

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

Het beleid van de school is vastgelegd in het Schoolondersteuningsplan (het SOP waarvan het format wordt vastgesteld door het SWV) en het Beleidsplan Ondersteuning Leerlingen (BOL). Jaarlijks



evalueren wij of het ondersteuningsaanbod van het JTC aansluit bij hetgeen we vastgesteld hebben in deze documenten en stellen, indien nodig, het aanbod en/of het SOP en BOL bij.

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

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

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

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

	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Aantal leerlingen dat op het JTC na aanmelding niet zijn geplaatst omdat het JTC de noodzakelijke ondersteuning niet kon bieden.	0	1	1
Aantal leerlingen dat op het JTC naar het Speciaal Onderwijs is gegaan op basis van een (mede) door het JTC gevraagde toelaatbaarheidsverklaring	0	0	1
Aantal leerlingen dat op het JTC is ingeschreven maar (weinig tot) geen onderwijs heeft gevolgd (*)	5	7	7

() deze leerlingen zijn door omstandigheden niet in staat onderwijs te volgen, het JTC heeft over deze leerlingen permanent overleg met Leerplicht, GGD-artsen en SWV)*

Borging van de kwaliteit van toetsing en examinering

Het eindexamen en het daarmee gepaard gaande diploma vormen een fundament in het Nederlandse onderwijsstelsel. Het diploma opent de deuren naar het vervolgonderwijs en biedt een solide basis voor deelname aan de maatschappij en arbeidsmarkt. Het behoud van vertrouwen in de kwaliteit van het eindexamen, met het schoolexamen als onlosmakelijk onderdeel, is van essentieel belang.

Het schoolexamen vormt een integraal en substantieel onderdeel van het eindexamen. Het draagt voor vijftig procent bij aan de uiteindelijke beoordeling van de leerlingen. Hierdoor staat de kwaliteit van het schoolexamen centraal in ons streven naar een accuraat beeld van de prestaties en kennis van onze leerlingen.

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

Om het vertrouwen in de kwaliteit van het schoolexamen te waarborgen, hanteren wij strikte maatregelen en procedures om de kwaliteit te borgen. Allereerst zorgen wij voor een gedegen afstemming van het schoolexamen op de eindtermen en examenprogramma's zoals voorgeschreven door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Hiermee verzekeren wij dat de te toetsen stof in lijn is met de landelijke normen.

Een cruciale fase in het waarborgen van kwaliteit is de monitoring en evaluatie van het schoolexamen. Resultaten worden geanalyseerd en indien nodig vertaald naar concrete actieplannen om de kwaliteit te optimaliseren.

Wij hechten veel waarde aan transparantie en open communicatie met zowel leerlingen als ouders. Informatie over het schoolexamen, de toetsing, en de daarbij behorende beoordelingscriteria worden helder gecommuniceerd.

Ter afsluiting kunnen wij bevestigen dat de kwaliteit van het schoolexamen een constante focus is binnen het JTC. Door nauwgezette afstemming, strikte kwaliteitsborging, continue monitoring en open communicatie streven wij naar een eindexamensysteem dat het vertrouwen van zowel leerlingen als de bredere samenleving rechtvaardigt. Het schoolexamen blijft een pijler waarop wij kunnen bouwen voor een succesvolle doorstroming naar het vervolgonderwijs en een betrouwbare bijdrage aan de Nederlandse maatschappij.

Werkdrukmiddelen

Na ontvangst van de werkdruggelden hebben we als JTC doelgericht gewerkt aan het verminderen van de werkdruk, waarbij we streven naar een gezonde werkomgeving voor al onze medewerkers. Het proces begon met het vaststellen van kaders voor de besteding van de werkdruggelden door de directie, in samenspraak met de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad (pmr) en na presentatie aan alle medewerkers.

In navolging van de vastgestelde kaders zijn teams en secties actief aan de slag gegaan met het aanbrenge van ideeën voor werkdrukverlichting. Hierbij hebben zij gebruik gemaakt van een format dat door de directie werd aangeleverd, in lijn met de VOION-richtlijnen. Uit de inventarisatie kwam naar voren dat met name de werkdruk tijdens toetsen en examens en tijdens pauzes als belastend werd ervaren. Het inzetten van externe surveillanten werd als mogelijke oplossing aangedragen en zal structureel worden geïmplementeerd.

Veel teams en secties hebben opmerkingen geuit over het rooster, waarbij de frequentie van het wisselen van lokalen als werkdruk verhogend werd ervaren. Om hierop in te spelen, zullen vergadermomenten zoveel mogelijk buiten lestijden plaatsvinden, en de wensen voor betere ruimtelijke indeling worden nagestreefd binnen de bestaande mogelijkheden.

Daarnaast zijn er verzoeken gedaan voor extra ondersteunend personeel, zoals een roostermaker, managementassistent, onderwijsassistent, TOA, medewerker ICT, medewerker leerlingbalie, en medewerker Time-out-lokaal. Het schoolbestuur heeft binnen de beschikbare werkdruggelden keuzes moeten maken om deze behoeften te accommoderen.

Een ander belangrijk aspect van werkdrukvermindering betreft de behoefte aan ergonomisch meubilair. Vooral de vraag naar betere (bureau) stoelen in lokalen, werkkamers en leerpleinen kwam naar voren, evenals de wens voor specifieke meubilair voor de personeelskamer in B en hoge krukken voor de sectie Frans in het kader van AIM. Deze middelen zijn ook gefinancierd vanuit de collectieve middelen van 2022.

De behoeften van teams en secties waren zeer divers, variërend van gratis lunches tot stoelmassages, extra ontwikkeltijd tot meer middelen voor teamuitjes, en sportfaciliteiten. Vanuit de structurele middelen kunnen een aantal wensen worden gehonoreerd, vooral op het gebied van sportactiviteiten. Verdere faciliteiten, zoals aanpassingen aan het gebouw, worden meegenomen in overwegingen voor eventuele uitbreidingen in de toekomst.

Op het gebied van ICT zijn aanvragen gedaan voor extra en/of grotere beeldschermen, extra opladers en docking-stations met toetsenbord en beeldscherm voor werkkamers. Deze zijn gehonoreerd vanuit het collectieve budget van 2022.

Naast bovenstaande hebben individuele werknemers meer uren binnen de jaartaak gekregen door het verhogen van het individuele keuzebudget naar 90 uur.

In lijn met een zorgvuldig proces, betrokkenheid van alle stakeholders en het streven naar een gezonde werkomgeving, heeft de directie nagenoeg alle voorstellen kunnen realiseren met ingang van het schooljaar 2023-2024. De voortdurende dialoog met medewerkers blijft centraal staan, en we zullen blijven streven naar een werkomgeving die aansluit bij de behoeften en welzijn van ons personeel.

1.8 Samenwerking met maatschappelijke partners

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

- In het kader van het Tweektalig VWO is het JTC lid van het netwerk van NUFFIC, de Nederlandse organisatie voor internationalisering in het onderwijs (www.nuffic.nl), waarin certificering en kwaliteitszorg is geregeld.
- Het JTC werkt met basisscholen en andere scholen voor voortgezet onderwijs in de regio samen in het Roosendaalse Overleg BasisOnderwijs – Voortgezet Onderwijs (BOVO). Onderwerpen zijn vakantieplanning, criteria voor toelating, administratieve en onderwijskundige begeleiding van leerlingen bij de overstap van bo naar vo, en het realiseren van speciale aandacht in de overdracht van leerlingen die dat nodig hebben.

- Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband SWV RoosVO (administratief bekend als 30.02) met andere scholen voor VO en scholen voor Speciaal Onderwijs in het kader van de invoering van Passend Onderwijs en het begeleiden van leerlingen met een bijzondere zorgvraag.
- Het JTC werkt steeds intensiever samen met de Stichting Leergeld (www.leergeld.nl) om de toegankelijkheid voor het onderwijs te borgen voor leerlingen uit gezinnen met (te) lage bestedingscapaciteit. Jaarlijks wordt via de Stichting Leergeld meer dan 10.000 euro aan ouder(s)/verzorger(s) / leerlingen uitgekeerd om hun studie aan het JTC financieel te ondersteunen. Van dit bedrag worden voornamelijk laptops aangeschaft.
- Het JTC werkt samen met sportverenigingen voor workshops, gastlessen en gezamenlijke activiteiten; met culturele instellingen in Roosendaal en elders in het land (o.a. het Hofpleintheater).
- Het JTC werkt samen met hbo- en wo-instellingen en bedrijven voor Bètavakken (o.a. via JetNet - www.Jet-Net.nl), maar ook via incidentele contacten), met mbo-, hbo- en wo- instellingen voor verrijking van het onderwijs en het verzorgen van voorlichting voor aansluiting op vervolgopleidingen.
- Met Fontys Hogescholen werkt het JTC samen voor training van bovenbouwleerlingen om hen te scholen om bijles te geven aan onderbouwleerlingen (lentorenproject). Met Fontys werkt het JTC ook samen voor regionale programma's om het lerarenberoep aantrekkelijk te maken, bijvoorbeeld voor zij-instromers.
- Het JTC werkt samen met de gemeente Roosendaal en gespecialiseerde instanties over jeugdbeleid, lokaal onderwijsbeleid, huisvesting, gezondheidszorg, maatschappelijk werk. Het JTC participeert in de Regionale Educatieve Agenda om de leerlingzorg ook bovengemeentelijk goed af te stemmen met het onderwijs.
- Het JTC werkt samen met andere scholen voor VO, onder andere in de VO-Raad (de landelijk werkgeversvereniging voor VO-scholen) en in ZeeBra (een netwerk van 40 kleinere en middelgrote VO-schoolbesturen uit Zeeland en West-Brabant); ZeeBra is gericht op kennisdeling en personeelsbeleid.

Met vier collega-VO-scholen van dezelfde schaal in de regio (maar buiten het directe concurrentiegebied) heeft het JTC een kennis- en auditnetwerk opgericht.

- In het kader van het bètatraject JTeCh heeft het JTC een groep van geïnteresseerde bedrijven om zich heen verzameld
- Het JTC heeft samenwerking met buitenlandse scholen voor internationale contacten en uitwisselingen

1.9 Huisvesting en ICT

Het Jan Tinbergen College is gehuisvest in diverse gebouwen aan de zuidkant van de A58.

Hoofdgebouw

Het hoofdgebouw aan de Burgemeester Schneiderlaan 2 is een relatief nieuw gebouw dat in 2011 in gebruik werd genomen. Dit gebouw is toentertijd gerealiseerd voor huisvesting van 1.150 leerlingen. Inmiddels is het gebouw uitgebreid met een extra lokalen (waaronder een nieuw muzieklokaal) en extra aulacapaciteit. Hiermee is de structurele gebouwcapaciteit verhoogd naar 1.250 leerlingen. In het hoofdgebouw bevinden zich de A-, B- en C-vleugel.

D-gebouw

Het D-gebouw aan de Commandobaan 8 is in 2020 opgeleverd en is geschikt voor 350 leerlingen. Het gebouw is gasloos gerealiseerd. Vanaf 1 augustus 2023 hebben de brugklassers hier hun thuishonk (aula, kluisjes en de meeste lessen).

Noodlokalen

Op het schoolplein tussen de twee gebouwen van het JTC en het sportcomplex in, zijn in 2023 vier extra tijdelijke units geplaatst, naast de zes die er al stonden. In totaal kunnen we in de 10 units 225 leerlingen huisvesten.

Sportaccommodatie in de Roos

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

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

De sportaccommodatie beschikt daarmee over vijf zalen. JTC maakt van deze sporthal gebruik voor haar gymnastiekonderwijs.



Strategisch huisvestingplan

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

Duurzaamheid

Duurzaamheid ABC-gebouw: Het ABC-gebouw is (nog) niet aardgasvrij. Er is CO₂ gestuurde ventilatie aanwezig. Het dak van het hoofdgebouw is volledig uitgerust met PV panelen.

D-gebouw: Net als bij het hoofdgebouw is er CO₂ gestuurde klimaatbeheersing aanwezig. Het D-gebouw is gasloos en is voorzien van LED verlichting en het dak is voorzien van PV panelen.

E-lokalen: Deze worden elektrisch verwarmd en gekoeld.

Omdat op dit moment een onderzoek loopt naar uitbreiding van de huisvesting, zal daarin meegenomen worden of en zo ja hoe wij het ABC-gebouw verder kunnen verduurzamen.

ICT en Onderwijstechnologie

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

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

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

Communicatie

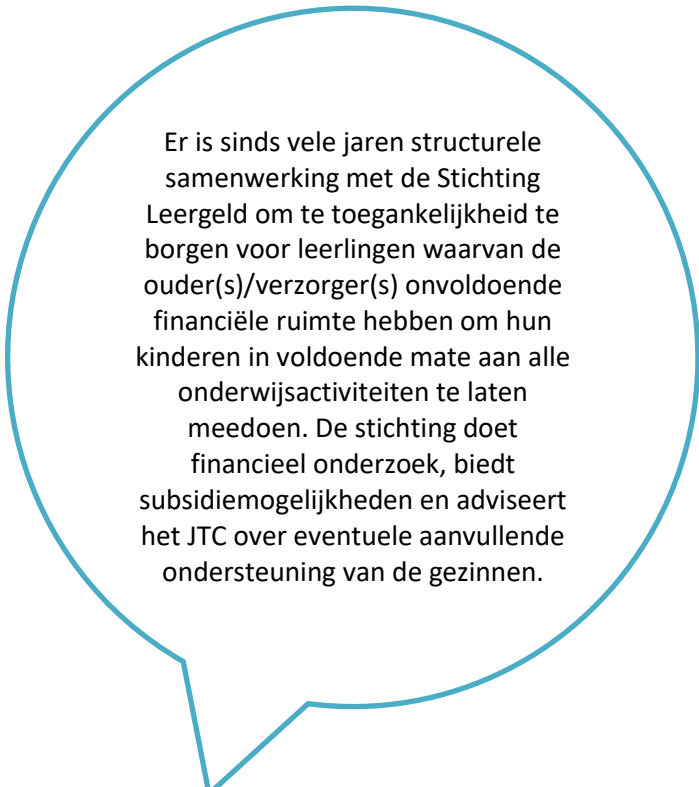
De website van de school www.JTC-roosendaal.nl wordt gebruikt voor het informeren van de ouder(s)/verzorger(s) en als schoolgids, en www.JTC.nl als informatiekanaal voor leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) van basisscholen. De school heeft daarnaast een instagram- en facebookpagina voor nieuws en actualiteiten.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

1.10 Toegankelijkheid

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

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

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

A large, light blue speech bubble with a thin border, containing text about the Stichting Leergeld's role in supporting accessibility for students with financial difficulties.

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

1.11 Personeel

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

Het JTC had in het verslagjaar ca 145 fulltime-eenheden personeel in dienst, dit aantal wisselt met maximaal 5% als gevolg van overlappende dienstverbanden en vervangingen wegens o.a. zwangerschap. Door de toenemende trend om te werken in parttime-dienstverband was het aantal personen in dienst ongeveer 200.

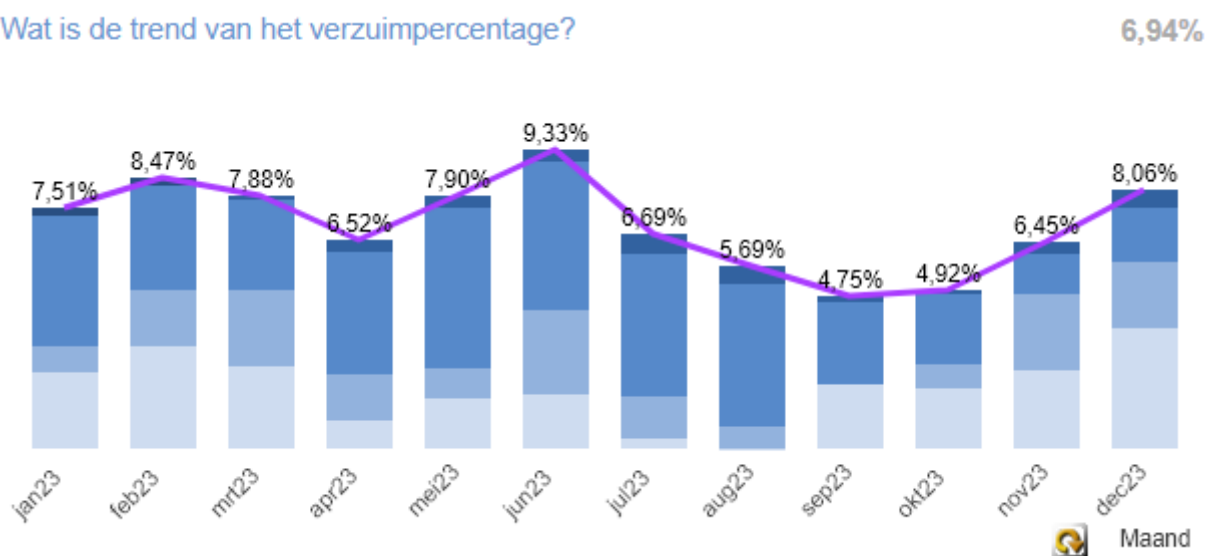
Het JTC heeft in het verslagjaar in alle vacatures kunnen voorzien. Langdurige afwezigheid van enkele personeelsleden door o.a. zwangerschap is opgevangen door inzet van vervangers. De groei van het aantal leerlingen leiden ook tot groei in het aantal medewerkers. De omvang van het OP en OOP groeit daarbij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

Het JTC heeft medewerkers voor huishoudelijke dienst en catering in eigen dienst. Daarnaast werken er op het JTC enkele vrijwilligers tegen vrijwilligersvergoeding.

Voor begeleiding van nieuwe collega's werkt het JTC met docent-coaches: ervaren collega's die de nieuwe collega's begeleiden in de organisatie en in het vak. Voor facilitering van professionele collegiale intervisie beschikt het JTC over interne intervisiecoaches, zij worden door een externe specialist begeleid. Voor alle medewerkers hebben we sinds schooljaar 23-24 een pedagogisch coach beschikbaar.

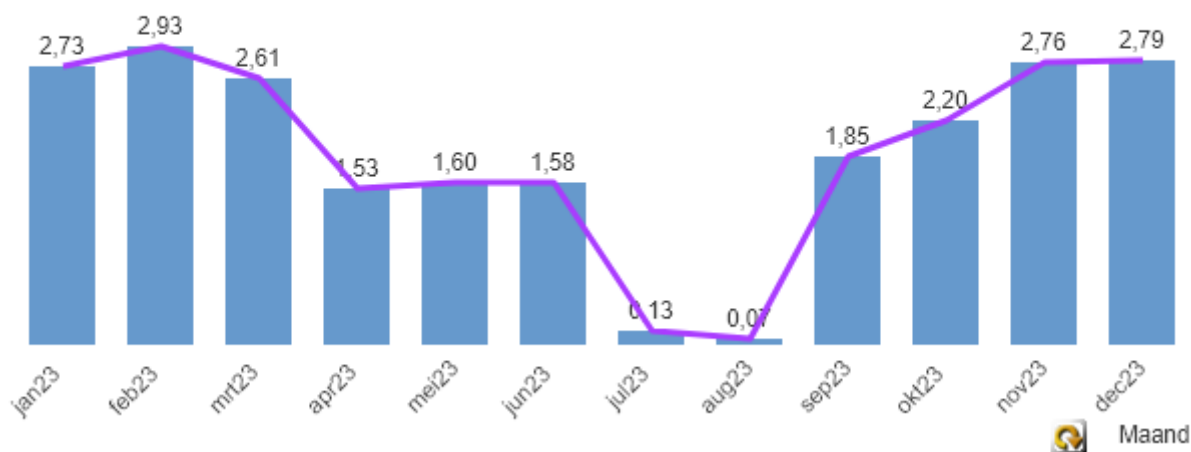
Het ziekteverzuim op het JTC is conform het landelijk gemiddelde. Het ziekteverzuim vertoont een vrijstabiel beeld dat schommelt rond de 7%. Het aandeel langdurig verzuim (> 43 dagen) is daarbij circa 70%. De verzuimfrequentie echter vinden wij echter nog steeds te hoog. Dit monitoren wij actief en er vinden veelvuldig verzuimgesprekken plaats.

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is de trend van de verzuimfrequentie?

1,90



Scholing van JTC-medewerkers vindt plaats langs drie lijnen.

- collectieve scholing op terreinen die voor het JTC-beleid van belang zijn in het kader van het realiseren van het Schoolplan 2019-2023. In 2023 is er veel scholing geweest, met name op het gebied van pedagogiek en toetsing en examinering.
- collectief georganiseerde scholing met keuzecomponent. Tijdens een drietal inspiratiedagen zijn medewerkers geïnformeerd/geschoold over pedagogiek, kunst&cultuur en passend onderwijs.
- sectiegerichte of individuele scholing, op initiatief van docenten en secties, veelal gebaseerd op afspraken die daarvoor in het kader van de ontwikkelgesprekken zijn gemaakt met de direct leidinggevende.

1.12 Beleidsvoornemens en realisatie

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

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

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

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

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

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

De landelijke slaag-zak-regeling is toepast, en binnen de school is de reguliere overgangsregeling toegepast. De resultaten voor zowel de examenklassen als de doorstroom in lagere leerjaren zijn, gemiddeld genomen, in lijn met de voorgaande jaren. Het bestuur is hiermee tevreden.

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

De kwantitatieve doelstelling voor opbrengsten is behaald:

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

De resultaten zijn gepubliceerd op www.scholenopdekaart.nl.

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

1.13 Onderwijs en resultaten

Examens

Het gemiddeld aantal geslaagde kandidaten van het JTC is in vrijwel alle leerjaren in het afgelopen decennium hoger dan het landelijk gemiddelde. In 2023 was het aantal geslaagde leerlingen min of meer in lijn met de voorgaande jaren. De Havo heeft helaas onder het landelijk gemiddelde gescoord.

In 2023 was het percentage geslaagden





- Mavo 95,2 % (landelijk 91,2%), met gemiddeld cijfer 6,64 (landelijk 6,14)
- Havo 80,9% (landelijk 84,3%), met gemiddeld cijfer 6,18 (landelijk 6,24)
- Vwo 94,9% (landelijk 88,6%), met gemiddeld cijfer 6,51 (landelijk 6,24)

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

Wat is het slaagpercentage per onderwijssoort in 2022-2023?

	Slaagpercentage 2022-2023	Landelijk gemiddelde	Percentiel	Aantal deelnemers	Aantal deelnemers				
					18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
vmbo-(g)t	95,2%	91,2 %	74	125	98%	100%	98%	100%	95%
Jan Tinbergen College	19EN-000 95,2%	91,2 %	66	125	98%	100%	98%	100%	95%
havo	80,9%	84,3 %	28	152	91%	98%	93%	87%	81%
Jan Tinbergen College	19EN-000 80,9%	84,3 %	29	152	91%	98%	93%	87%	81%
vwo	94,9%	88,6 %	88	78	90%	100%	93%	97%	95%
Jan Tinbergen College	19EN-000 94,9%	88,6 %	83	78	90%	100%	93%	97%	95%

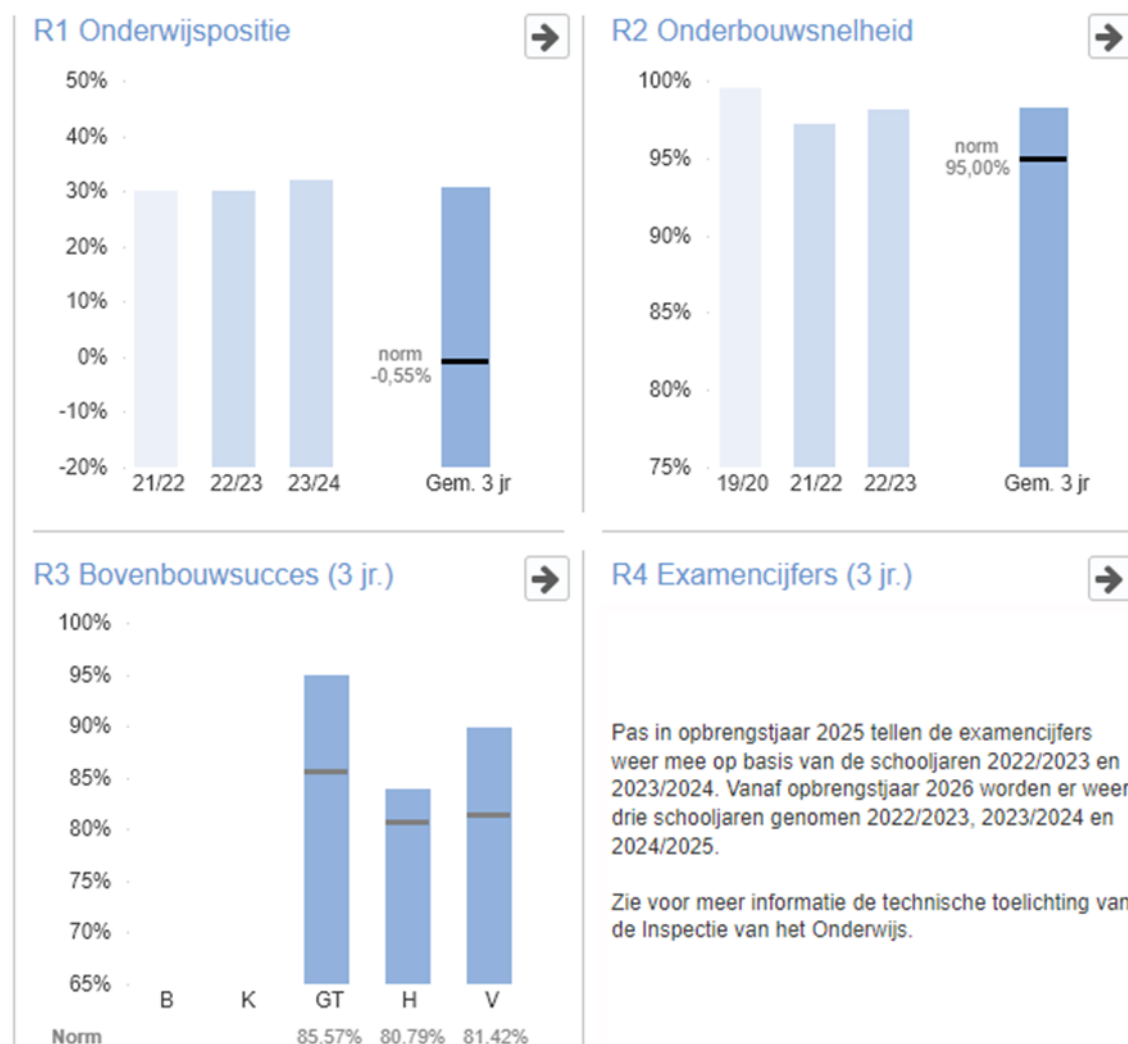
Legenda percentielscore

-  Percentielscore 75 of hoger (25% best presterende scholen)
-  Percentielscore tussen 25 en 75
-  Percentielscore 25 of lager (25% slechtst presterende scholen)
-  Percentielscore (nog) niet bepaald

Doorstroom

In 2023 zijn de normale overgangsregels van de voor-Corona-tijd toegepast.

Het JTC voldeed in 2023 net als in de voorgaande jaren op alle normcriteria van de Inspectie van het Onderwijs: zowel voor examencijfers, schoolexamencijfers, doorstroom onderbouw als doorstroom in de bovenbouwen mavo, havo en vwo.



Toelichting op de begrippen onderbouwsnelheid en bovenbouwsucces

Onderbouwsnelheid

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

Bovenbouwsucces

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

Deze indicator is van belang omdat we hiermee een indruk krijgen van de tijd die leerlingen nodig hebben om een diploma te halen nadat ze op een bepaald niveau zijn geplaatst of een keuze voor een sector of profiel hebben gemaakt. In de bovenbouw van het voortgezet onderwijs stromen

weinig leerlingen op naar een hoger niveau. Het percentage zittenblijvers en het slagingspercentage vormen dus het voornaamste deel van deze indicator.

Onderwijstijd

De norm voor onderwijstijd

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

Gerealiseerde Onderwijstijd

In het schooljaar 2022-2023 is op het JTC aan onderwijstijd gerealiseerd:

Afdeling	Norm	Gerealiseerd
MAVO	3700	100%
HAVO	4700	94%
(t)VWO	5700	95%

Verdeling over leerjaren

De onderwijstijd in examenklassen en die per leerjaar worden als aanvullende informatie weergegeven. In de weergave per leerjaar zijn alleen de leerjaren opgenomen die géén examenklassen zijn.

Deze gerealiseerde onderwijstijd was als volgt verdeeld:

Examenklassen	Gerealiseerd
MAVO4	104%
HAVO5	91%
VWO6	94%
TVWO6	110%

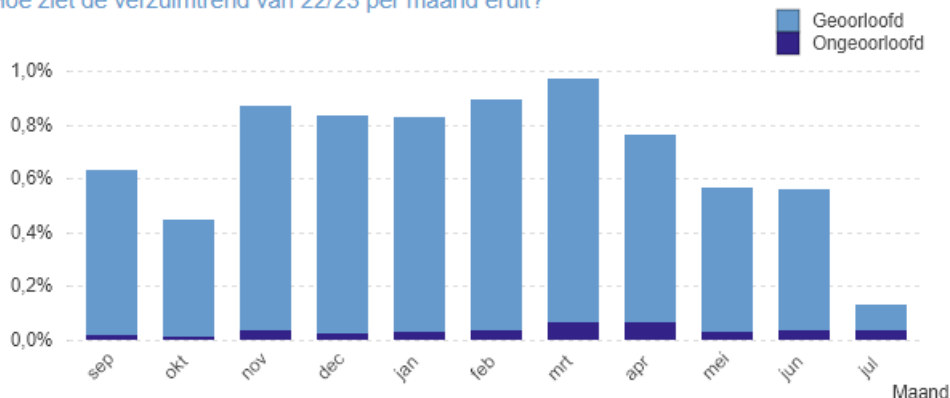
Leerjaar	Gerealiseerd
1	99%
2	97%
3	97%
4	86%
5	92%

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

Invloed van ziekte en ander verzuim op onderwijstijd

Verzuim van leerlingen leidt tot verlaging van gerealiseerde onderwijstijd, tenzij dit verzuim door de verantwoordelijke teamleider wordt geaccordeerd.

Hoe ziet de verzuimtrend van 22/23 per maand eruit?



Verzuim van leerlingen dat niet door de teamleider wordt geaccordeerd (ongeoorloofd verzuim) wordt conform de afspraken daarvoor met Leerplicht behandeld. Het leidt in de metingen wél tot vermindering van de onderwijstijd. Het ongeoorloofd verzuim was met 0,4% iets hoger dan voorgaande jaren. (On)geoorloofd verzuim vindt in grotere mate plaats in de bovenbouw waarbij het ongeoorloofd verzuim het hoogste is in vwo 6 met 1.76% ongeoorloofd verzuim.

Conclusie

Het bestuur is meer tevreden dan vorig jaar over de gerealiseerde onderwijstijd.

Internationalisering

Uitwisselingen en buitenlandse excursies zijn in 2023 conform planning uitgevoerd. We hebben alle geplande buitenlandse reizen kunnen uitvoeren.

Onderwijs aan nieuwkomers

VO-scholen hebben de verantwoordelijkheid om nieuwkomersleerlingen goed en toegankelijk onderwijs te bieden, eerst via een internationale schakelklas (ISK) en daarna in het reguliere vo. Uitgangspunt is dat nieuwkomers de kans krijgen om zich maximaal te ontwikkelen en – ondanks hun taalachterstand – kunnen doorstromen naar een bij hen passende onderwijssoort. Het JTC werkt nauw samen met de ISK van Curio. Deze samenwerking verloopt prima. Op het JTC zelf zitten steeds ongeveer zo'n 40 leerlingen, waaronder leerlingen uit Oekraïne, vanuit verschillende leerjaren en afdelingen in de zogenaamde NT2-klas. Ze krijgen daar extra taalvaardigheden aangeboden.

1.14 Kwaliteit en klachten

Kwaliteitszorg

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

Het JTC gelooft in transparantie en werkt daarom van harte mee aan het project van de VO-Raad 'Vensters voor Verantwoording', dat resultaten publiceert op www.scholenopdekaart.nl. Ook in 2023 heeft het JTC het gehele jaar via deze site resultaten openbaar gemaakt.

In 2023 zijn de jaarlijkse onderzoeken naar tevredenheid gehouden onder leerlingen, ouder(s)/verzorger(s) en medewerkers. In 2023 is de jaarlijkse evaluatie van examenresultaten gehouden met alle bij de examens betrokken secties en docenten.

In 2023 hebben er geen interne en externe audits plaatsgevonden. Het JTC valt bij de Inspectie voor het Onderwijs voor alle afdelingen onder het basisregime voor toezicht.

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

Wat gaat goed?

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

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

Wat kan beter?

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

Wat moet beter?

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

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

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

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

Het bestuursverslag 2022 is al een verbetering ten opzichte van die van 2020, welke de inspectie had beoordeeld. Genoemde punten waren in 2021 reeds opgenomen en ook dit jaar staan ze in het bestuursverslag. Ook het verslag van de raad van toezicht heeft gewonnen aan inhoudelijke kwaliteit.

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

Er zijn nu voor alle teams teamplannen, alle secties hebben sectieplannen en alle werkgroepen hebben een schriftelijk geformuleerde opdracht. De plannen hebben nu een relatie met de strategische doelen en het schoolplan van het JTC, er zit als het ware een "satéprikker" doorheen.

Schooltevredenheidsonderzoeken met Kwaliteitscholen.nl worden gecontinueerd, datzelfde geldt ook voor onderzoek onder leerlingen over individuele docenten. In het najaar van 2023 hebben we een digitale observatie tool aangeschaft (DOT), waarbij wij o.a. inspectieproof lessen kunnen observeren. Ook de leerlingen kunnen dan over die les feedback geven aan de docent.

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

Onderzoek en ontwikkeling

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

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

Daarnaast is in 2023 het JTC een WON-school geworden! Wetenschapsoriëntatie Nederland (WON) is een community van scholen die samen wetenschapsoriëntatie een nadrukkelijke plek geven in het curriculum. Door ‘onderzoekend leren’ en ‘leren onderzoeken’ ontwikkelen WON-leerlingen academische vaardigheden en vooral een academische houding: nieuwsgierigheid, nuance en een kritische kijk op de wereld om hen heen.

Klachten en bezwaren

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

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

Jaar	Commissie van Beroep	Commissie Onderwijsgeschillen	Klokkenluidersregeling	Inspectie over klachten	Toegekende revisieverzoeken	AVG Datalek
2018	1	0	0	0	2	1
2019	0	0	0	0	5	1
2020	0	0	0	0	nvt	1
2021	0	0	0	0	2	3
2022	0	1	0	0	2	1
2023	0	1	0	0	3	0

In 2023 is geen klacht gedeponereerd bij het College van Beroep.

In 2023 is er geen beroep gedaan op de klokkenluidersregeling.

In 2023 is er één klacht ingediend bij de Commissie Onderwijsgeschillen. Deze klacht is door de ouders ingetrokken.

In 2023 is de school niet door de Onderwijsinspectie benaderd over klachten of bezwaren van ouder(s)/verzorger(s) die bij de inspectie zijn gedeponed.

In 2023 waren er vijf revisieverzoeken, waarvan er drie zijn toegekend.

In 2023 hoefden we geen enkele datalek aan de FG te melden!

1.15 Ontwikkelingen

Onderwijsaanbod

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

Differentiëren van het reguliere onderwijs krijgt vorm in verschillende trajecten:

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

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

In 2022 is onderzoek opgestart om te kijken of het JTC weer een Technasium-school kan worden. Helaas hebben we eind 2022 vernomen dat het bestuur van Stichting Technasium negatief heeft geoordeeld door het feit dat de scholen van het Markland bezwaar aantekenden en het JTC als een te grote concurrent zien. We gaan in 2024 kijken of en zo ja hoe we alsnog kunnen aansluiten. Mocht dat niet lukken dan gaan we J-Tech verder door ontwikkelen en actief promoten in de regio.

In het najaar van 2023 heeft het JTC met trots het predicaat 'CultuurProfielSchool' in ontvangst mogen nemen. Deze erkenning onderstreept de inzet en toewijding van het team en de leerlingen aan het bevorderen van kunst en cultuur in het onderwijs. De beoordelingscommissie bevestigde dit tijdens de visitatie met het vaststellen dat kunst en cultuur verweven is binnen het gehele onderwijs en daarmee een divers en kansrijk onderwijsaanbod geboden wordt aan alle leerlingen.

Zoals elders beschreven is het JTC in 2023 toegetreden tot de WON (Wetenschapsoriëntatie Nederland) community, met als doel bij te dragen aan het vormen van 'de onderzoekende geest'. We versterken de houding en vaardigheden van leerlingen en docenten op het vlak van constructief en kritisch denken en handelen.

Basisvaardigheden

Met het bijgestelde onderzoekskader, dat in augustus 2023 in is gegaan, is duidelijk geworden dat er expliciete aandacht uitgaat naar de basisvaardigheden taal, rekenen/wiskunde, en burgerschap. In dit kader is er ingezet op een duidelijke focus op deze vaardigheden.

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

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

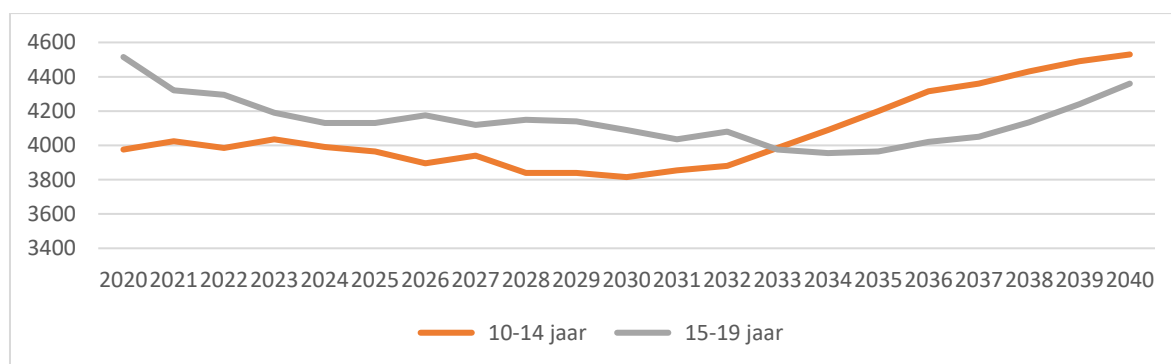
Er is een rekenuur voor de M4 en H4 leerlingen die geen wiskunde in hun pakket hebben. Het JTC houdt in de klassen 1 tot en met 3 een formatieve toets naar rekenvaardigheden en zet individuele reparatietrajecten op als uit die test blijkt dat leerlingen tekorten vertonen. Dit wordt gedaan tijdens de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

In 2023 heeft het JTC een subsidie ontvangen om basisvaardigheden beter op de kaart te zetten.

Demografie

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

Bij de aanmeldingen voor 2023 lijkt de dalende demografie op het JTC geen greep te hebben gekregen – het aantal aanmeldingen was zelfs sterk gestegen, het marktaandeel in Roosendaal is gestegen en het marktaandeel in de verder weg liggende omliggende gemeenten is gemiddeld gelijk gebleven.



Financiën

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

In het kader van de doordecentralisatie lopen er twee leningen bij de BNG.

	ingang	looptijd	hoofdsom	saldo 01-01-23	saldo 31-12-23
Lening ABC gebouw 1,10%	18-12- 2017	34 jaar	€ 8.902.329	€ 7.593.162,97	€ 7.331.329

Lening D gebouw 1,69%	03-02- 2020	40 jaar	€ 2.800.000	€ 2.660.000	€ 2.590.000
--------------------------	----------------	---------	----------------	-------------	-------------

Governance

Op 1 juli 2021 is de nieuwe Wet bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) in werking getreden. Deze wet beoogt aanscherping van verantwoordelijkheden en taken van besturen en toezichthouders en ziet ook op Colleges van Besturen en Raden van Toezicht van onderwijsinstellingen. De belangrijkste wettelijke wijzigingen zien kort gezegd op uitbreiding van de (hoofdelijke) aansprakelijkheid, zowel voor bestuurders als toezichthouders, het verplicht doorvoeren van een tegenstrijdige belangenregeling en het verplicht opnemen van een zogenaamde belet en ontstentenis regeling die bepaalt hoe gehandeld moet worden bij de afwezigheid van een bestuurder.

Door de nieuwe wet zijn de interne afspraken en reglementen, zoals bijvoorbeeld het Bestuursreglement en het Reglement Raad van Toezicht evenals de statuten in 2023 aangepast.

1.16 Beleid m.b.t. uitkeringen na ontslag

Alle tijdelijk aangestelde docenten hebben van SOVOR een aanbod voor een nieuw contract gekregen. In enkele gevallen was dat een verlenging van hun tijdelijke aanstelling.

Werknemers ontvangen dergelijke mededelingen ruim voor het eind van het schooljaar, zodat zij voor het volgend schooljaar de gelegenheid hebben verder te solliciteren. De meesten hebben een nieuwe werkring gevonden voor het aflopen van het tijdelijke contract bij SOVOR, de overige medewerkers zijn bij het UWV aangemeld voor verdere begeleiding. Van twee medewerkers hebben we in dit verslagjaar middels een vaststellingsovereenkomst afscheid genomen.

2. Financiële informatie

2.1 Onze financiën in hoofdlijnen

We hebben in het boekjaar 2023 een positief resultaat behaald van € 799.215 na een negatief resultaat van € 206.444,- in het jaar 2022. Het resultaat in 2023 was € 578.352 hoger dan begroot. Het hogere resultaat komt vooral voort uit lagere afschrijvingslasten voortkomend uit uitgestelde investeringen, hogere interestopbrengsten, een afrekening leermiddelen uit 2022 en lagere energielasten. Over 2023 zijn de personeelslasten t.o.v. de inkomsten gestegen.

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

Ook in 2023 hebben we weer additionele geldmiddelen gekregen, naast de NPO nu ook voor de basisvaardigheden. NPO en basisvaardigheden hebben gezorgd voor € 983.145 aan opbrengsten in 2023. Zonder de extra middelen en met hetzelfde aanbod zouden we een negatief resultaat hebben behaald.

2.2 Leerlingaantallen

1 oktober 2012	1307	<i>inclusief 24 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2013	1367	<i>inclusief 21 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2014	1474	<i>inclusief 10 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2015	1560	<i>inclusief 24 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2016	1551	<i>inclusief 26 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2017	1609	<i>inclusief 30 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2018	1619	<i>inclusief 30 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2019	1584	<i>inclusief 29 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2020	1586	<i>inclusief 13 gedetacheerde leerlingen (lager omdat in 2020 meer leerlingen zijn geslaagd)</i>
1 oktober 2021	1630	<i>inclusief 19 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2022	1733	<i>inclusief 21 gedetacheerde leerlingen</i>
1 oktober 2023	1797	<i>Inclusief 31 gedetacheerde leerlingen</i>

2.3 Financiële kengetallen

Liquiditeit <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	2,1	1,9	1,9	1,4	2,8	3,4	3,6	3,5	2,9	2,6	2,4	1,8
<i>landelijk VO3</i>		2,5	2,8	2,3	2,4	2,4	2,3	2,16	1,9	1,8	1,9	1,7
<i>Ondanks het feit dat we onder het landelijke kengetal zitten geen reden tot zorg.</i>												
Solvabiliteit	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Solv.1 EV (excl. voorz.)/ totaal passiva SOVOR	28	27	28	26	31	28	28	62	60	60	59	51
<i>landelijk VO3</i>		46	50	49	51	51	51	54	51	52	53	50
Solv.2 EV (incl. voorz.)/ totaal passiva SOVOR	39	36	35	32	39	35	33	74	69	68	65	57
<i>landelijk VO3</i>		66	67	68	68	68	67	69	66	67	66	63
<i>De doordecentralisatie heeft een groot effect op de solvabiliteit. De solvabiliteit is nog steeds goed.</i>												
Weerstandsvermogen <i>EV/totale baten</i>	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	32	32	36	37	38	34	36	34	30	28	27	24
<i>landelijk VO3</i>		27,6	29	29	29	28	28	30	28	28	28	26
<i>Het weerstandsvermogen ligt boven landelijk en dat past bij de doordecentralisatie en het eenpitter zijn</i>												
Rentabiliteit <i>Saldo gewone bedrijfsuitvoering/totale baten</i>	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	4,4	1,3-	2,8	2,1-	5,9	0,1-	4,6	6,3	4,2	1,5	4,7	-1,6
<i>landelijk VO3</i>		-0,8	4,7	0,4-	2,5	1,4	0,9	0,7	0,4	-0,3	2,9	1,2
<i>De rentabiliteit is hoger dan landelijk wegens de additionele gelden</i>												
Personele lasten <i>Personele lasten/totale lasten plus financiële baten</i>	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	79,5	76,3	77,9	76,4	78,6	76,0	77,7	80,6	76,7	80,0	81,0	79,0
<i>landelijk VO3</i>			80,1	80,9	79,2	80	80	78,7	79	80	80	80
<i>Ivm de doordecentralisatie hebben we veel meer materiele kosten (o.a. interest lening, afschrijving gebouwen) daardoor valt dit % lager uit dan landelijk gemiddelde, zie ook volgend kengetal</i>												
Huisvestingslasten <i>huisvestingslasten /totale lasten</i>	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
SOVOR	9,3	9,1	9,3	9,8	7,5	9,7	8,9	5,3	7,3	6,1		
<i>landelijk VO3</i>		6,1	6,7	6,7								
<i>Zie opmerking bij personeelslasten in % van de totale lasten</i>												
Bron: https://duo.nl/open_onderwijsdata/images/financile-gegevens-per-bestuur-vo-2017-2021.pdf 2022: eigen financiële administratie												

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

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

Omdat we een eenpitter zijn hebben wij minder mogelijkheden om tegenvallers op te vangen. Dat is de reden dat we streven naar kengetallen die iets boven het landelijk gemiddelde liggen. Ook in 2023 geven de kengetallen aan dat de financiële positie solide is. We hebben eind 2022 een extern bedrijf, Infinite, gevraagd om te kijken naar onze kengetallen. Zij gaven aan dat we een sterke uitgangspositie hebben waarbij het weerstandsvermogen de komende jaren nog kan dalen tot 25%. Infinite gaf in 2022 aan dat het financiële risico ook zit in de stijging van het aantal leerlingen waarvoor er gebouwdelen bij moeten komen. De extra gebouwdelen worden gehuurd. In 2023 is aan HEVO een opdracht gegeven voor een onderzoek naar de mogelijkheden van aanvullingen aan het gebouw.

2.4 Toelichting op het resultaat; opvallende afwijkingen van de begroting 2023 met impact

Basisbekostiging

Ter financiering van de 10% salarisverhoging per 1 juli 2023 is de basisbekostiging gestegen.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO):

We hebben € 844.244 ontvangen in 2023 en uitgegeven € 653.979. We hebben eind 2023 nog een bestemmingsreserve van € 580.942,-

Strategisch personeelsbeleid:

Het totale bedrag is lager dan begroot wegens de na het maken van de begroting aangepaste bekostiging. Naast de gelden voor strategisch HRM hebben we in 2023 € 549.882 ontvangen voor werkdrukvermindering. Een groot deel van dit bedrag is bestemd voor de individuele werkdrukvermindering via de PB40 (een fulltimer heeft 40 uur extra gekregen voor vermindering werkdruk). Over de besteding van de overige werkdrukgelden is steeds overleg geweest met de PMR. In 2023 hebben we € 180.038,- hiervoor uitgegeven. Voor de rest van het schooljaar is er nog € 199.000 beschikbaar.

Bekostiging 1^o opvang nieuwkomers:

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

Subsidie voor Studieverlof:

Minder dan begroot omdat minder collega's gebruik hebben gemaakt van deze subsidiemogelijkheid.

Niet begroot, in de loop van het jaar 2023 beschikbaar gesteld.

In 2023 hebben we een subsidie basisvaardigheden toegewezen gekregen van € 1.621.500,- voor de periode van 1 september 2023 tot en met 31 juli 2025. Over het boekjaar 2023 hebben we € 329.166,- uitgegeven en dat als opbrengt verantwoord. We hebben nu nog een restant van € 1.292.334,- tot en met juli 2025.

Detachering personeel:

In het kalenderjaar 2023 hebben we vier personeelsleden gedeeltelijk gedetacheerd.

Kantineopbrengsten:

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

Personeelslasten

Dit jaar 12% meer dan begroot wegens de salarisverhoging per 1 juli 2023 van 10%, voorfinanciering van de groei van het aantal leerlingen vanaf augustus (ongeveer 3 FTE), de uitbetaling van de werkdrukgeden, de inzet voor de additionele gelden en een hogere dotatie voor de personele voorziening. Ingehuurd personeel was € 63.528 hoger dan begroot vooral veroorzaakt door inhuur docenten wegens invulling van ziekteverlof. Er is bijna een verdubbeling van de kosten voor de bedrijfsarts wegens het ziekteverzuim en de overstap naar een andere ARBOdienst.

Afschrijvingen:

De afschrijvingen ICT en inventaris en apparatuur lopen achter wegens uitgestelde investeringen. In 2024 zullen deze investeringen naar verwachting gerealiseerd worden.

Energiekosten

We werken met variabele prijzen voor gas en elektra sinds 2023. De werkelijke tarieven waren in 2023 veel lager dan begroot. Voor elektriciteit een voordeel van € 115.698 en voor gas € 66.286,-

Financiële baten en lasten

De rente over tegoeden is in de loop van 2023 meer gestegen dan begroot. Begin 2023 was de rente 1,89% en eind 2023 3,88%. Uiteindelijk in 2023 € 173.580,- meer ontvangen dan begroot.

Leermiddelen:

Na de begroting voor 2023 is de Europese aanbesteding gerealiseerd. In 2023 is er voor € 248.908,- ontvangen over 2022. De kosten over 2023 waren € 148.760,- lager dan begroot.

Reizen en excursies:

Uit de NPO gelden zijn meer reizen en excursies georganiseerd dan verwacht. Daarnaast speelt een prijsstijging. In totaal € 57.552,- meer kosten.

Doordecentralisatie

Het resultaat is € 19.369 lager dan begroot ondanks het feit dat we i.v.m. de indexering € 37.092,- meer hebben ontvangen. Het verschil wordt veroorzaakt door hogere huisvestingslasten.

2.5 Toelichting op de balans, vergelijking cijfers

Materiele vaste activa:

Naast de gebruikelijke afschrijving een investering in een extra muzieklokaal.

Vorderingen:

De facturen voor detachering van docenten staan nog open en we hebben nog € 70.233,- te ontvangen aan rente, die op 1 januari 2024 is bijgeschreven.

Liquide middelen

Naast het resultaat hebben we voor de basisvaardigheden € 810.750 ontvangen en € 329.166,- betaald. En nog aan NPO gelden € 580.942,-

Eigen vermogen

Het positieve resultaat maakt dat het EV stijgt. Reserve eigen-risico drager verzuim stijgt mee met de stijgende loonkosten en de stijging van % eigen behoud van 5,86% naar 8,88%. De bestemmingsreserve NPO is gestegen.

Voorzieningen:

De salarisstijging van 10% per 1 juli komt hier tot uitdrukking. Verder valt bij de personele voorziening op dat er een hogere jubileumvoorziening en hogere voorziening langdurig zieke werknemers zijn. De stijging van de onderhoudsvoorziening komt voort uit een indexatie van 10% en hogere dotatie i.v.m. met enkele naar voren geschoven posten.

2.6 Treasury

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

SOVOR heeft ook in 2023, overeenkomstig het treasurystatuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd en zijn we doorgegaan met het schatkistbankieren waarbij we, anders dan in 2022, weer een flinke positieve rentevergoeding hebben gekregen. De tegoeden zijn direct opeisbaar. Hiermee is voldaan aan de regeling van OCW en aan de eisen van het treasurystatuut inzake risicomijdend beleggen van overtollige publieke middelen. Dit beleid zal in 2024 niet worden veranderd.

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

2.7 Continuïteitsparagraaf

A. GEGEVENSSET

Prognose aantal leerlingen

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

	start verslagjaar		jaar t+1	jaar t+2	jaar t+3	Jaar t+4	Jaar t+5
Aantal leerlingen	1.732	prognose	1.796	1.846	1.851	1.852	1.862

Peildatum is 1 oktober voorafgaand aan het verslagjaar

Huisvesting

De groei van het aantal leerlingen kon opgevangen worden met vier gehuurde lokalen en het ombouwen van een bergruimte tot een muzieklokaal. Zoals eerder beschreven worden in opdracht van het bestuur door HEVO verschillende scenario's bekeken. De besluitvorming hierover zal waarschijnlijk plaatsvinden in 2025 omdat er dan weer meer zicht is op het verwachte aantal leerlingen voor 2026 en verder. Nu gaan we uit van onderstaand aantal begrote leerlingen:

Personele bezetting		begroot 2024	begroot 2025	begroot 2026	begroot 2027	begroot 2028
Leerlingen per 1-10 van voorafgaand jaar		1796	1846	1851	1852	1862
	Ratio	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
Directie	169,120	4	4	4	4	4
OP	20,000	107	109	110	110	110
OOP	104,380	35	36	36	36	36

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

	Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
3.1	Rijksbijdragen	16.798	17.736	17.948	17.536	17.546	17.638
3.2	Overige overheidsbijdrage en subsidies	830	857	889	901	910	924
3.5	Overige baten	558	475	455	455	455	455
Totaal baten		18.186	19.068	19.292	18.892	18.911	19.017
Lasten							
4.1	Personeelslasten	13.849	15.195	15.238	14.686	14.807	14.887
4.2	Afschrijvingen	611	678	704	696	706	705
4.3	Huisvestingslasten	1.176	1.133	1.077	1.081	1.085	1.090
4.4	Overige lasten	1.792	2.318	2.263	2.159	2.160	2.167
Totaal lasten		17.428	19.323	19.281	18.623	18.758	18.849
Resultaat		757	-255	11	269	153	168
Financiële baten		199	200	150	150	150	150
Financiële lasten		-157	-152	-146	-141	-136	-131



Resultaat	799	-206	15	278	167	187
	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Materiële vaste activa	14.288	14.131	13.629	12.973	12.316	11.837
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Vlottende activa	322	200	200	200	200	200
Liquide middelen	6.283	5.351	5.688	6.385	7.041	7.543
	20.894	19.681	19.517	19.558	19.557	19.579
Eigen vermogen	5.858	5.652	5.667	5.945	6.112	6.299
<i>algemene reserve</i>	3.539	3.538	3.758	4.116	4.363	4.630
<i>bestemmingsreserve</i>	2.319	2.114	1.909	1.829	1.749	1.669
Voorzieningen	2.330	2.472	2.625	2.719	2.883	3.050
Langlopende leningen	9.589	9.258	8.926	8.594	8.262	7.930
Vlottende passiva	3.116	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	20.894	19.681	19.517	19.558	19.557	19.579
Verloop MVA	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	14.497	14.288	14.131	13.629	12.973	12.316
investeringen regulier	403	520	203	40	50	225
afschrijving regulier	-611	-678	-704	-696	-706	-705
einde jaar	14.288	14.131	13.629	12.973	12.316	11.837
Verloop MVA - gebouw						
begin jaar	13.863	13.645	13.207	12.770	12.332	11.895
investering gebouw	232	-	-	-	-	-
afschrijving gebouw	-450	-438	-438	-438	-438	-438
einde jaar	13.645	13.207	12.770	12.332	11.895	11.457
Verloop MVA - Overige MVA						
begin jaar	634	643	923	860	641	422
investeringen regulier	171	520	203	40	50	225
afschrijving regulier	-161	-240	-267	-259	-269	-267
einde jaar	643	923	860	641	422	380
Langlopende leningen	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	9.921	9.589	9.258	8.926	8.594	8.262
nieuwe leningen	-	-	-	-	-	-

aflossingen	-332	-332	-332	-332	-332	-332
einde jaar	9.589	9.258	8.926	8.594	8.262	7.930
Vorzieningen Jubileum	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	199	186	186	186	186	186
dotatie	-3	14	14	14	14	14
onttrekking	-10	-14	-14	-14	-14	-14
einde jaar	186	186	186	186	186	186
Overige personele verplichtingen	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	193	395	405	415	425	435
dotatie	345	10	10	10	10	10
onttrekking	-143	-	-	-	-	-
einde jaar	395	405	415	425	435	445
Transitievergoedingen	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	25	17	17	17	17	17
dotatie	-8	-	-	-	-	-
onttrekking	-	-	-	-	-	-
einde jaar	25	17	17	17	17	17
Levensfase bewust						
personeelsbeleid	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	400	520	520	520	520	520
dotatie	120	-	-	-	-	-
onttrekking	-	-	-	-	-	-
einde jaar	400	520	520	520	520	520
Totaal personele voorzieningen	1.118	1.128	1.138	1.148	1.158	1.168
Onderhoud	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	939	1.212	1.344	1.487	1.571	1.725
dotatie	314	161	164	167	170	174
onttrekking	-41	-29	-21	-83	-16	-17

einde jaar	1.212	1.344	1.487	1.571	1.725	1.882
Totaal voorzieningen	2.330	2.472	2.625	2.719	2.883	3.050
Eigen vermogen						
Algemene reserve	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	3.250	3.539	3.538	3.758	4.116	4.363
resultaat boekjaar	289	-1	220	358	247	267
einde jaar	3.539	3.538	3.758	4.116	4.363	4.630
Reserve DDC	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
begin jaar	68	0	0	0	0	0
resultaat boekjaar	-68	0	0	0	0	0
einde jaar	0	0	0	0	0	0

De gepresenteerde cijfers per 31 december 2023 zijn overeenkomstig de jaarrekening 2023 en wijken daardoor enigszins af van de forecast over 2024 die in de door de Raad van Toezicht in 2023 goedgekeurde meerjarenbegroting 2024-2028 is opgenomen. Als gevolg hiervan wijkt het beginsaldo van het eigen vermogen in 2024 (en het verdere verloop in de opvolgende jaren) af van het verloop van het eigen vermogen zoals opgenomen in de door de Raad van Toezicht vastgestelde meerjarenbalans 2024-2028.

Bij het opmaken van de meerjarenbalans en begroting is de nieuwe bekostiging verwerkt. Wij krijgen meer financiering per leerling dan bij de oude bekostiging. De leerlingprognose maakt dat de personeelslasten en vooral de huisvestingslasten zullen stijgen wegens de tijdelijke voorzieningen. Er is genoeg ruimte voor de, op dit moment, geplande investeringen. We streven naar het spreiden van de investeringen over de jaren. Voor onderwijsinnovatie is er jaarlijks € 150.000,- opgenomen. Voor 2024 en 2025 een extra bedrag i.v.m. de gelden voor de basisvaardigheden.

Mutaties van reserves en voorzieningen:

In de jaarrekening 2023 zijn de mutaties over 2023 af te lezen. Gezien de huidige financiële stand van zaken verwachten we geen problemen als de voorzieningen in de komende jaren groter of kleiner worden. Gezien de huidige kengetallen voorzien we geen problemen als de reserves af gaan nemen.

Hieronder hebben we de verwachte ontwikkeling van de kengetallen opgenomen waaruit blijkt dat deze heel ruim boven de normen blijven die de Inspectie van het Onderwijs bij haar toezicht hanteert en de norm die we aangereikt hebben gekregen in het onderzoek van Infinite uit 2022 naar de vermogenspositie van onze school.

	Inspectie norm	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Solvabiliteit 1	NVT	28,0%	28,7%	29,0%	30,4%	31,3%	32,2%
Solvabiliteit 2 (Ev + voorz)	< 30%	39,2%	41,3%	42,5%	44,3%	46,0%	47,7%
Liquiditeit	< 0,75	2,12	2,41	2,56	2,86	3,15	3,37
Huisvestingsratio (inclusief afschrijvingen gebouwen)	> 10%	10,2%	8,1%	7,9%	8,2%	8,1%	8,1%

Weerstandsvermogen	< 5%	34,8%	29,6%	29,4%	31,5%	32,3%	33,1%
Rentabiliteit	< 0%	1,3%	-1,1%	0,1%	1,5%	0,9%	1,0%
Signaleringswaarde vermogen (*€ 1.000)	<1.0	0,49	0,46	0,47	0,50	0,52	0,54

B. OVERIGE RAPPORTAGES

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

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

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

Risicoanalyse, algemeen

Ook in 2023 is er risicoanalyse voor SOVOR gemaakt. Parallel aan de risicoanalyse loopt een traject van meerjarenbegrotingen. Risicoanalyses en meerjarenbegrotingen worden door de Raad van Toezicht besproken en geaccordeerd. De MJB en risicoanalyse zijn onderdeel van de begrotingscyclus en worden jaarlijks opgesteld. Door ons administratiekantoor wordt jaarlijks de stand van zaken van de doordecentralisatie in kaart gebracht.

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

Risicoanalyse, leerlingenaantal

We zijn nog steeds een aantrekkelijke school. We hadden een stabilisatie van het leerlingenaantal verwacht, maar nu hebben we 66 leerlingen meer dan vorig schooljaar.

Het JTC anticipeert op wijzigende leerlingenaantallen door:

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



Voor het JTC als éénpitter is vooral een snelle daling of stijging van het leerlingenaantal een risico. Het bestuur schat de kans in als laag, maar de impact is groot. Indien het JTC naast de volledige demografische krimp ook marktaandeel zou verliezen, zou dit kunnen leiden tot een maximale daling van het leerlingenaantal met 6% per jaar gedurende drie jaren.

Het financiële risico door dalende opbrengsten is dan 18%. Een weerstandvermogen van 10-15% is nodig om het risico financieel af te dekken. De rest van het weerstandsvermogen is benodigd voor het opvangen van kleinere in de risicoanalyse genoemde risicofactoren.

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

Financiële risico's

De school is financieel gezond, heeft een goede exploitatie en voldoende weerstand om de toekomst aan te kunnen. Het JTC beschikt over een volledig beschrijving van (financiële) verantwoordelijkheden en beslissingsbevoegdheden, inclusief het aangaan van financiële verplichtingen en het betalen van facturen en declaraties. De omschreven AO is basis voor en onderdeel van de jaarlijkse accountantscontrole.

In goede samenspraak met de gemeente zijn we in 2017 gekomen tot afspraken rond doordecentralisatie van huisvestingsmiddelen. Uitgangspunt voor het JTC is dat dit geen consequenties mag hebben op de exploitatie van de school door het consequent afgescheiden houden van de huisvestingsmiddelen en de lumpsummiddelen. Harde randvoorwaarde voor het JTC bij de doordecentralisatie is dat de korte en lange termijn financiële positie van de school absoluut niet in gevaar mag komen. De gemeente heeft deze uitgangspunten onderschreven.

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

Financieel risico als additionele geldmiddelen vervallen:

We houden een subadministratie bij voor de kosten die horen bij deze extra middelen. Het onderscheid wat gedaan wordt op een school met reguliere gelden en wat met extra gelden is voor leerlingen, ouders en personeel niet altijd duidelijk te maken. De organisatie is al jaren gewend aan de extra gelden.

Daarnaast speelt dat de krappe arbeidsmarkt ervoor zorgt dat het niet lukt om voor de personele inzet alleen maar gebruik te maken van flexibele contracten. We hebben er bewust voor gekozen geen gebruik te maken van externe partijen als we denken dat onze eigen personeelsleden een hogere kwaliteit leveren.

De gebouwen

In de twee gebouwen samen is er capaciteit voor rond de 1500 leerlingen, voor leerlingen boven dit aantal zijn er tijdelijke voorzieningen die gezien de groei van het aantal leerlingen langer aangehouden moeten worden dan verwacht.

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

3. Verslag Raad van Toezicht over 2023

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

De Raad van Toezicht bestond op 1 januari 2023 uit:

- Dhr. mr. R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter
- Mevr. mr. D.J.J. Seegers-van Eekeren
- Dhr. drs. M.W. Bakker
- Dhr. mr. drs. L.J.M. Verdult
- Dhr. drs. P.H.W. van Dijk MMO

3.1 Toezicht

Het jaar 2023 stond in het teken van de nieuwe werkelijkheid, een nieuwe fase voor het JTC ten gevolge waarvan de RvT met nieuwe belangrijke aandachtspunten te maken kreeg. Waar hebben we het dan over? Bijvoorbeeld over het tweede volledige kalenderjaar met Jeroen van den Oord als rector - bestuurder aan het roer. Een jaar waarin de focus van de RvT is gewijzigd van het laten acclimatiseren/onboarden van de rector-bestuurder naar de vraag of er beleidswijzigingen door de rector-bestuurder tot stand zijn gebracht, en, zo ja, of die wijzigingen effect sorteren? Maar ook een jaar waarin is bevestigd dat het JTC qua leerlingenaantal blijft groeien met als gevolg dat het huisvestigingsvraagstuk sneller dan verwacht weer volop op de agenda staat. In 2023 heeft de RvT voorts geanticipeerd op het vertrek in Q1 van 2024 van de huidige voorzitter en een lid van de RvT later dat jaar en heeft de RvT besloten dat Viek Verdult het voorzitterschap van de RvT in 2024 zal overnemen.

In 2023 heeft de RvT verder ervaringen opgedaan met het werken met drie commissies: remuneratie, onderwijskwaliteit en audit. In 2024 wordt besloten of de RvT deze werkwijze continueert. De RvT heeft ook in 2023 gefungeerd als vraagbaak voor de rector-bestuurder, maar ook als faciliterende raad.

In 2023 is frequent stilgestaan bij het welzijn van leerlingen, team en directie van het JTC, de leerresultaten alsmede de wijze waarop de rector-bestuurder invulling geeft aan zijn rol en de wijze waarop hij het JTC voorbereidt op de toekomst.

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

- minstens zes overleggen met het College van Bestuur, in persoon, per telefoon en/of per mail en App;
- tweemaal overleg met de Medezeggenschapsraad buiten aanwezigheid van het College van Bestuur;
- eenmaal overleg met de accountant over de jaarrekening 2022 (namens de Raad van Toezicht door de Audit commissie);
- minstens zes Raad van Toezicht vergaderingen;
- twee overleggen met de bestuurder (functionerings- en beoordelingsgesprek);
- verschillende bezoeken aan het JTC.

De informatieaanlevering door het College van Bestuur vond in 2023 onder meer plaats conform een door de Raad van Toezicht daarvoor opgestelde informatieplanning. Inhoudelijke informatie over opbrengsten worden samengevat in de JTC-cockpit.

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

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

3.2 Toezicht op doelmatige besteding van middelen

In verslagjaar heeft de Raad het toezicht op de doelmatige besteding van middelen verder geïntensiveerd. Daarbij is het vizier primair gericht op de vraag of de middelen hebben bijgedragen aan het behalen van de resultaten in het primaire proces. In de onderwijscommissie is verder ingezoomd op de vraag naar de effectiviteit van de monitoringsinstrumenten. De Raad heeft op verschillende momenten streefwaarden geformuleerd voor de te behalen resultaten. Zo zijn in de “PDCA-cockpit” op de te meten onderdelen indicatoren opgenomen. Bij de werkelijk behaalde resultaten wordt door middel van een stoplichtsysteem aangegeven of de resultaten beter, gelijk of slechter zijn dan de streefwaarde. Dit geeft de Raad een goede indicatie van de mate waarin sprake is van doelmatigheid.

Daarnaast heeft de Raad tijdens haar vergaderingen meerdere malen gesproken over de inzet van de NPO-middelen. Aan de besteding van deze middelen ligt een bestedingsplan ten grondslag. Daarin zijn de te ondernemen activiteiten en de te behalen resultaten opgenomen. Overall doelstelling was om de corona-achterstanden weg te werken. Vooraf is het plan (gebaseerd op een schoolscan) voorgelegd aan de Raad. Ook de tussentijdse bijstelling is in de Raad besproken. De feitelijk behaalde resultaten kunnen worden afgemeten aan de examenresultaten en de doorstroomcijfers. De Raad heeft geconstateerd dat de examenresultaten voor de MAVO beter dan het landelijk gemiddelde liggen, voor het VWO ongeveer gelijk

aan het landelijk gemiddelde en voor de HAVO slechts beperkt onder het landelijk gemiddelde liggen. De doorstroomcijfers stemmen eveneens tot tevredenheid.

De conclusie is dat het overgrote deel van de leerlingen de achterstanden die tijdens de corona-periode zijn opgelopen, heeft ingehaald. De inzet van de middelen heeft dus het effect gehad dat ermee beoogd werd.

In de onderwijscommissie is het kwaliteitsmanagementsysteem uitgebreid besproken. Weliswaar is dit nog in ontwikkeling, maar het deel dat reeds geïmplementeerd is, geeft een uitstekend inzicht in vorderingen van elke leerling en de behoefte per leerling aan maatwerk. Met behulp hiermee kan de organisatie nog gericht sturen op de inzet van middelen. De Raad heeft er vertrouwen in dat hiermee de effectiviteit van de middelen-inzet verder vergroot wordt.

Voor de extra middelen voor “Basisvaardigheden” heeft de Raad eveneens vooraf gesproken over het bestedingsplan. Daarbij is naar tevredenheid van de Raad vastgesteld dat voorafgaand aan de te ondernemen activiteiten een scan wordt gemaakt om het huidige niveau van basisvaardigheden vast te stellen. Door deze scan periodiek te herhalen kan na verloop van tijd worden vastgesteld in welke mate de middelen voor basisvaardigheden ook effectief en doelmatig geweest zijn.

In financiële zin heeft de Raad erop toegezien dat de aanbeveling van de accountant om voor specifieke geldstromen een afzonderlijke projectadministratie is ingericht. Daarmee kan preciezer worden gevolgd waaraan deze middelen zijn besteed. Het geeft de Raad het vertrouwen dat de middelen zijn ingezet waarvoor zij zijn verstrekt. Zeker de combinatie met de monitoring van de onderwijsresultaten meent de Raad dat er een goed functionerende systematiek om de besteding van middelen conform het doel waarvoor de bekostiging bedoeld is te borgen.

In de auditcommissie is gesproken over het bestuursverslag en de begroting en meerjarenbegroting. De Raad is van mening dat in het bestuursverslag op heldere wijze wordt gerapporteerd over de behaalde resultaten. Voor de begroting en de meerjarenbegroting wordt stap voor stap toegewerkt naar een meer beleidsrijke systematiek. De Raad juicht dat toe. Het vergroot de mogelijkheden om ex ante als toezichthouder haar rol te vervullen. Gecombineerd met het bestuursverslag kan dan ook ex post invulling gegeven worden aan haar verantwoordelijkheid als toezichthouder op de doelmatigheid.

Tenslotte maakt de Raad gebruik van de benchmark die de accountant verstrekt en van de benchmark die bijvoorbeeld via “Vensters” beschikbaar zijn. Op basis daarvan constateert de Raad dat geen sprake is van kennelijk excessieve inzet van middelen. Eerder kan de conclusie zijn dat het omgekeerde het geval is. Het JTC gaat relatief zuinig om met de versterkte bekostiging.

3.3 Goedkeuring

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

Goedkeuring is verleend aan de volgende documenten:

- Het jaarverslag over 2022;
- De begroting voor 2024;
- De meerjarenbegroting 2023 en verder ten behoeve van de jaarstukken 2023;
- De risicoanalyse ten behoeve van de jaarstukken 2023;
- Het treasuryplan 2024.



3.4 Werkgeverschap

Medio en eind 2023 heeft de remuneratiecommissie (namens de Raad van Toezicht) respectievelijk een functioneringsgesprek alsmede een beoordelingsgesprek gehouden met de rector-bestuurder. Voorafgaand aan het gesprek heeft de rector-bestuurder een 360 graden rondvraag gedaan en heeft ook de remuneratiecommissie verschillende collega's van de rector-bestuurder geraadpleegd. De bevindingen hiervan zijn op geschrift gesteld.

3.5 Integriteit / zelfevaluatie

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

Begin 2024 zal er een zelfevaluatie plaatsvinden zonder externe begeleiding.

3.6 Accountant

De Raad van Toezicht heeft overleg gehad met de door haar aangestelde accountant in het kader van de Jaarrekening 2022. Er zijn geen bijzondere bevindingen geweest. Accountantskantoor Van Ree zal ook de controle over 2023 verrichten.

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

Dit verslag is vastgesteld door de Raad van Toezicht in de vergadering van 22 februari 2024.

Ondertekening namens de Raad van Toezicht

Datum: 22 februari 2024

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

3.7 Hoofd- en nevenwerkzaamheden van de leden per 1/1/2023

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

Hoofdfunctie: Partner bij Caland Advocaten

Nevenwerkzaamheden:

- Lid Raad van Toezicht Stichting Antonius Ab

Dhr drs M.W. Bakker

Hoofdfunctie: Gepensioneerd

Nevenwerkzaamheden:

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

Dhr mr drs L.J.M. Verdult

Hoofdfunctie: directeur/eigenaar Verdult Publieke Sector Advies

Nevenwerkzaamheden:

- Lid RvT Borgesiusstichting

Dhr drs P.H.W. van Dijk MMO

Hoofdfunctie: Kantoor directeur / Lid Dagelijks Bestuur MannaertsAppels Advocaten

Nevenwerkzaamheden: Vice-voorzitter / lid RvT SBC-Zuylen

Mw D.J.J. Seegers – van Eekeren

Nevenwerkzaamheden:

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

4 Risicoanalyse

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

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

Risico's

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

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

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

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

Beheersmaatregelen

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

Allereerst ligt er een zorg rondom **de baten**. Zowel de baten vanuit de bekostiging als het verbod op een verplichte ouderbijdrage, maakt dat baten als minder zeker worden ervaren. De punten waarop het makkelijkst bezuinigd kan worden, zijn bepaalde excursies, maar tegelijk zijn juist excursies van meerwaarde en een 'unique sellingpoint' van de school. Zorgvuldig kijken naar uitgaven, goed monitoren van de betalingen en goede communicatie naar ouder(s)/verzorger(s) zijn beheersmaatregelen die werden



genoemd. Daarnaast valt op dat er veel onzekerheid is over inkomsten, maar dat de inkomsten door incidentele gelden de laatste jaren steeds op een hoog niveau lagen.

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

Het **afnemende marktaandeel** is ook een risico dat veel werd genoemd. Met name een incident op school met als gevolg boze of angstige ouder(s)/verzorger(s) en daardoor minder leerlingen is een risico dat wordt gezien. Door goed beleid kan het risico op incidenten worden geminimaliseerd. Met goede crisiscommunicatie en heldere afspraken over hoe te handelen bij incidenten kunnen de eerste gevolgen snel worden opgevangen.

Een flexibele schil en docenten met meerdere bevoegdheden kunnen helpen om de uitgaven van de school snel in lijn te brengen met de lagere inkomsten die samenhangen met een dalend leerlingenaantal.

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

De huisvesting is voor het JTC doorgedecentraliseerd, Hierdoor ligt de verantwoordelijkheid voor de huisvesting vrijwel volledig bij het schoolbestuur. Enerzijds is Roosendaal een regio waar al geruime tijd rekening wordt gehouden met leerlingendaling. Anderzijds ziet het JTC de leerlingaantallen de laatste jaren juist oplopen en zijn tijdelijke lokalen geplaatst. Deze balans is beleidsmatig gezien ingewikkeld. Leegstand kost geld, tijdelijke eenheden zijn relatief kostbaar en tegelijk zit het schoolgebouw vol. Er is al geruime tijd sprake van groei en de feitelijke uitdaging ligt ook in de opvang van deze groei. Het ontwikkelen van een beslisboom of routekaart m.b.t. huisvesting kan helpen om het gesprek over mogelijke scenario's te voeren.

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

Tot slot, is het op gang brengen en implementeren van **vernieuwingsprocessen** besproken. Het risico dat een vernieuwing niet op gang komt of niet beklijft is aanwezig. Hier spelen veel facetten een rol. Communicatie over nut en noodzaak, een deel van de collega's met een wat meer behoudende grondhouding. Een stapeling van taken, waardoor nieuwe ontwikkelingen voor de langere termijn onder druk staan door zaken die nu moeten gebeuren. Wat meer structuur, en dan vooral sturing op taakuren,

zou kunnen bijdragen. Vanuit de literatuur zijn er veel methoden en trainingen beschikbaar voor projectmatig werken en het verbeteren van bedrijfsprocessen. Hieruit zouden aanknopingspunten kunnen worden gehaald om dit risico te beperken.

5 De toekomst

Het JTC is flink gegroeid naar 1800 leerlingen en de verwachting is dat we richting 1900 leerlingen gaan. De huisvesting is daarmee niet langer passend voor alle leerlingen. Door de komst van praktijkgerichte vakken in de mavo en havo zullen we ook daarvoor huisvesting moeten realiseren. De huisvesting zal zo flexibel moeten zijn dat ze groei, maar ook mogelijke krimp, moet kunnen opvangen. Het realiseren van semi-permanente uitbreiding van de huisvesting is een belangrijk doel voor 2024. Samen met HEVO (adviesbureau) werken we aan verschillende huisvestingsscenario's. Nadat we daaruit een keuze hebben gemaakt, zullen we op zoek gaan naar financiering en vervolgens naar een architect en daarna naar een partner die de uitbreiding van de huisvesting gaat realiseren (naar verwachting in 2026-2027).

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

Het Schoolplan 2019-2023 is een goed kader voor het JTC om deze ontwikkelingen verder vorm te geven. Corona heeft zeker op het gebied van onderwijsaanbod en organisatie enige vertraging opgeleverd, maar ook nieuwe inzichten, vooral op het gebied van inzet van ICT-middelen en vaardigheden. Het Schoolplan is in 2022 tegen het licht worden gehouden en daar waar nodig geactualiseerd. Doelen zijn helderder en concreter geformuleerd. Daarbij is er vanuit gegaan dat we het schoolplan met twee jaar verlengen tot 2025. Het komende jaar gaan we starten met het opzetten van een nieuw schoolplan, die in 2026 het licht zal zien.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

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

Dit is voor scholen aanleiding om na te denken over de toekomst van het voortgezet onderwijs. Om leerlingen een toekomstperspectief te laten zien worden praktijkgerichte componenten in het onderwijs steeds belangrijker. In 2024 gaan we daarom verder met het vormgeven van de nieuwe leerweg van de mavo en de praktijkgerichte programma's voor het havo.

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

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

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

In augustus 2023 heeft de onderwijsinspectie een bijgesteld waarderingskader gelanceerd. Het komende jaar zal dit de nodige aandacht vragen, zo ook het verder door ontwikkelen van het cyclisch- en planmatig werken aan onderwijskwaliteit. Wij zijn daarvoor een systeem aan het inrichten (OnSpect) om al onze kwaliteitsdocumenten goed en actueel te borgen. Daarnaast is het voornemen om te gaan werken met interne audits, waarbij het auditteam teams en vaksecties zullen toetsen op hun kwaliteit en conclusies kritisch zullen verwerken in verbeterplannen. Scholing hiervoor staat op de planning. Ook is er een steeds grotere rol voor de examencommissie weggelegd. Het verder professionaliseren van de examenorganisatie zal een nadrukkelijk aandachtspunt zijn van de directie dit en het komende schooljaar.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel en professionalisering

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

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van investeringen

Veel ICT-apparatuur is inmiddels afgeschreven en zal in 2024 worden vervangen. Datzelfde geldt voor een deel van het meubilair. Ook dat zal worden vervangen in 2024.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

We vinden het belangrijk dat onze leerlingen kennis maken met het buitenland en willen alle leerlingen, ongeacht of ouder(s)/verzorger(s) al dan niet hiervoor een vrijwillige bijdrage leveren, mee kunnen met buitenlandse reizen en excursies. Wel zullen de mogelijkheden daarvan afhangen van de kosten van deze excursies en reizen en het aantal ouders dat de vrijwillige ouderbijdrage voldoet. Tot op heden echter lukt het ons om alle reizen en excursies door te laten gaan.

Jaarrekening 2023 Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs

Roosendaal SOVOR



A. Balans per 31-12-2023 na resultaatbestemming

1	Activa	31-12-2023	31-12-2022
		EUR	EUR
1.1	Vaste activa		
1.1.1	Immateriële vaste activa	0	0
1.1.2	Materiële vaste activa	14.288.208	14.496.547
1.1.3	Financiële vaste activa	0	0
	Totaal vaste activa	14.288.208	14.496.547
1.2	Vlottende activa		
1.2.1	Voorraden		
1.2.2	Vorderingen	322.441	175.116
1.2.3	Effecten		
1.2.4	Liquide middelen	6.282.951	4.300.033
	Totaal vlottende activa	6.605.392	4.475.149
	Totaal activa	20.893.600	18.971.696
2	Passiva	31-12-2023	31-12-2022
		EUR	EUR
2.1	Eigen vermogen	5.857.980	5.058.765
2.2	Voorzieningen	2.330.327	1.755.047
2.3	Langlopende schulden	9.589.497	9.921.331
2.4	Kortlopende schulden	3.115.796	2.236.553
	Totaal passiva	20.893.600	18.971.696

B. Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	16.798.261	15.597.899	14.649.694
3.2 Overige overheidsbijdragen	829.559	792.467	683.035
3.5 Overige baten	<u>557.763</u>	<u>425.000</u>	<u>469.944</u>
Totaal baten	<u>18.185.583</u>	<u>16.815.366</u>	<u>15.802.673</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	13.849.377	12.360.707	12.098.388
4.2 Afschrijvingen	610.905	800.001	759.089
4.3 Huisvestingslasten	1.176.154	1.232.574	991.046
4.4 Overige lasten	<u>1.791.790</u>	<u>2.069.500</u>	<u>2.013.689</u>
Totaal lasten	<u>17.428.226</u>	<u>16.462.782</u>	<u>15.862.211</u>
Saldo baten en lasten	<u>757.357</u>	<u>352.584</u>	<u>-59.538</u>
6.1 Financiële baten	198.580	25.000	15.011
6.2 Financiële lasten	<u>-156.722</u>	<u>-156.721</u>	<u>-161.917</u>
6 Totaal financiële baten en lasten	41.858	-131.721	-146.906
Resultaat	<u>799.215</u>	<u>220.863</u>	<u>-206.444</u>
Resultaat na belastingen	<u>799.215</u>	<u>220.863</u>	<u>-206.444</u>
Totaal resultaat	<u>799.215</u>	<u>220.863</u>	<u>-206.444</u>

C. Kasstroomoverzicht over 2023

	2023 EUR	2022 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo van baten en lasten	757.357	-59.538
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	610.905	759.089
- Mutaties voorzieningen	575.280	293.588
- Afronding		
	<u>1.186.185</u>	<u>1.052.677</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-147.324	-34.958
- Effecten	0	0
- Kortlopende schulden	<u>879.243</u>	<u>155.992</u>
	<u>731.920</u>	<u>121.034</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.675.461	1.114.173
Ontvangen interest	198.580	15.011
Betaalde interest	<u>-156.722</u>	<u>-161.917</u>
	41.858	-146.906
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	2.717.319	967.267
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	402.567	200.384
Desinvesterings in materiële vaste activa	0	0
Investerings in financiële vaste activa	0	0
Desinvesterings in financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>402.567</u>	<u>200.384</u>
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	402.567	200.384
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	<u>-331.834</u>	<u>-331.833</u>
	-331.834	-331.833
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	-331.834	-331.833
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>1.982.919</u>	<u>435.050</u>
Liquide middelen 1-1	4.300.033	3.864.983
Liquide middelen 31-12	<u>6.282.952</u>	<u>4.300.033</u>
Mutatie Liquide middelen	1.982.919	435.050

Grondslagen

Algemeen

Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Rechtsvorm: Stichting

Zetel: Roosendaal

Kamer van Koophandel: 20122937

Activiteiten van het bevoegd gezag

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

Grondslagen voor de jaarrekening

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

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

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

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

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

Vergelijkende cijfers

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

De vergelijkende cijfers zijn overeenkomstig aangepast.

Schattingen

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

Schattingswijziging

In de jaarrekening is een schattingswijziging doorgevoerd bij de berekening van de omvang van de voorziening voor jubileumgratificaties. De gehanteerde discontovoet is aangepast van 0,75 naar 2,0% (effect € 22.742).

Financiële instrumenten

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

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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

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

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

Vorderingen en overlopende activa

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

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

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

Liquide middelen

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

Algemene reserve publiek

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

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

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

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

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

Voorzieningen

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

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

Voorziening groot onderhoud

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

Voorziening jubilea

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

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet (2,0 %). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening transitievergoedingen

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

Voorziening spaarverlof, LPBP en overige personele voorzieningen

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

Langlopende schulden

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

Kortlopende schulden

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

Overlopende passiva

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

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Rijksbijdragen

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

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

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

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

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

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

Personele lasten

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

Pensioenen

SOVOR heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling.

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

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

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

Per 31 december 2023 heeft dit pensioenfonds een dekkinggraad van 110,5%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

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

Kantoor meubilair 10 jaar

Schoolmeubilair 10 jaar

Machines, inventaris en apparatuur 5 of 10 jaar

ICT & Hardware 3 jaar

Touchscreens 3 jaar

Gebouwen: 40 jaar vanaf moment in gebruikname

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

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

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

D. Toelichting behorende tot de balans**1 Activa****1.1 Vaste activa****1.2.2 Materiële vaste activa**

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Vaste activa in uitvoering en vooruitbetalin gen	Totaal materiële vaste activa
Aanschafprijs	15.998.790	3.074.529		19.073.319
Afschrijving cum. 1-1-2023	2.136.041	2.440.731	0	4.576.771
Boekwaarde 1-1-2023	13.862.749	633.799	0	14.496.547
Investerings 2023	231.760	170.806		402.566
Desinvesteringen 2023	0	0		0
Afschrijvingen 2023	449.519	161.387		610.905
Aanschafprijs 31-12-2023	16.230.549	3.245.335	0	19.475.885
Afschrijving cumulatief 31-12-2023	2.585.559	2.602.117	0	5.187.677
Boekwaarde 31-12-2023	13.644.990	643.218	0	14.288.208

In 2017 heeft doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting door de gemeente Roosendaal plaatsgevonden.

Het gebouw aan de Commandobaan is in 2020 opgeleverd en in gebruik genomen.

De investering betreft de ombouw van opslagruimte naar muzieklokaal

1.2 Vlottende activa**1.2.2 Vorderingen**

	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
1.2.2.1 Debiteuren	62.917	-
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	1.031	328
1.2.2.10 Overige vorderingen	5.133	18.375
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	183.127	142.629
1.2.2.14 Nog te ontvangen rente	70.233	13.783
Totaal vorderingen	322.441	175.116

	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
1.2.2.10 Overige vorderingen	5.133	18.375
Overig	5.133	18.375
	5.133	18.375

1.2.4 Liquide middelen

	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
1.2.4.1 Kasmiddelen	5.030	3.240
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	7.416	174.727
1.2.4.3 Schatkistbankieren	6.270.506	4.122.066
Totaal liquide middelen	6.282.951	4.300.033

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

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen	2.1.1.1	2.1.1.4	Totaal
	Algemene reserve	Bestemmings- reserve (publiek)	
Stand per 1-1-2023	3.250.097	1.808.668	5.058.765
Resultaat	289.226	509.989	799.215
Overige Mutaties			
Stand per 31-12-2023	<u>3.539.323</u>	<u>2.318.657</u>	<u>5.857.980</u>

	Stand per 1-1- 2023	Resultaat	Overige Mutaties		Stand per 31-12- 2023
Reserve eigen-risicodragers Verzuim	553.776	387.809	0		941.585
Doordecentralisatie	68.084	-68.084	0		0
Personele fricties	796.130		0		796.130
Bestemmingsreserve NPO	390.678	190.264	0		580.942
Totaal	<u>1.808.668</u>	<u>509.989</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.318.657</u>

Bestemmingsreserve Eigenrisicodragers verzuim

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

Bestemmingsreserve doordecentralisatie

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

Bestemmingsreserve personele fricties

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

Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs

Om tijdens de Coronapandemie opgelopen leerachterstanden in te halen is vanuit het Rijk, in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs, extra geld ter beschikking gesteld. Voor de nog niet uitgegeven middelen tot en met 2023 is een bestemmingsreserve gevormd, aanwending zal de komende jaren plaatsvinden.

2.2 Voorzieningen

2.2.1	2.2.1.2	2.2.1.4	2.2.1.7	2.2.1.7	Totaal
Personele voorzieningen	Voorziening levensfase bewust personeels-beleid	Voorziening jubilea	Voorziening transitie-vergoedingen	Voorziening langduri-zieken	
Stand begin boekjaar	399.746	198.553	24.890	193.120	816.308
Dotaties 2023	119.788	4.262	16.853	395.150	536.052
Onttrekkingen 2023	-	9.731	0	143.117	152.848
Vrijval	-	7.027	24.550	50.000	81.577
Overige mutatie					
Stand einde boekjaar	<u>519.534</u>	<u>186.057</u>	<u>17.192</u>	<u>395.153</u>	<u>1.117.936</u>
Kortlopend deel < 1 jaar	-	14.496	17.192	286.054	317.742
Langlopende deel 1 jaar <> 5 jaar	-	50.318	-	109.099	159.417
Langlopende deel > 5 jaar	519.534	121.243	-	-	640.777

2.2.3 Voorziening voor groot onderhoud

	Voorziening onderhoud	totaal
Stand begin boekjaar	938.739	938.739
Dotaties 2023	314.153	314.153
Onttrekkingen 2023	40.501	40.501
Vrijval 2023	-	-
Overige mutatie	-	-
Stand einde boekjaar	<u>1.212.392</u>	<u>1.212.392</u>
Kortlopend deel < 1 jaar	29.157	29.157
Langlopende deel 1 jaar <> 5 jaar	119.826	119.826
Langlopende deel > 5 jaar	1.063.409	1.063.409

In verband met de kostenstijgingen in 2023 zijn de verwachte onderhoudskosten en de omvang van de voorziening met 10% verhoogd.

2.3 Langlopende schulden

2.3.3 Schulden aan kredietinstellingen

	Leningen krediet-instellingen	Totaal leningen
Oorspronkelijke lening	11.702.329	11.702.329
Afgeleest tot en met vorig boekjaar	1.449.165	1.449.165
Opgenomen onder kortlopende passiva	<u>331.833</u>	<u>331.833</u>
Saldo begin boekjaar	9.921.331	9.921.331
Opgenomen leningen	-	-
Aflossingen boekjaar	<u>331.834</u>	<u>331.834</u>
Stand einde boekjaar	9.589.497	9.589.497
Oorspronkelijke lening	11.702.329	11.702.329
Cumulatieve aflossingen	1.780.999	1.780.999
Opgenomen onder de kortlopende passiva	<u>331.833</u>	<u>331.833</u>
Saldo einde boekjaar	<u>9.589.497</u>	<u>9.589.497</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	331.833	

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

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2023		31-12-2022	
		EUR		EUR	
2.4.3	Schulden aan kredietinstellingen	<u>331.833</u>	331.833	<u>331.833</u>	331.833
2.4.4	Schulden aan OCW	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
2.4.8	Crediteuren	<u>195.124</u>	195.124	<u>63.100</u>	63.100
	De crediteuren die per 31-12-2023 openstaan, zijn nagenoeg geheel afgewikkeld.				
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen				
	Loonheffing	<u>641.313</u>	641.313	<u>605.456</u>	605.456
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	<u>169.930</u>	169.930	<u>163.334</u>	163.334
2.4.11	Schulden terzake van werk door derden				
	Nog te betalen kosten	117.862		95.978	
	Gedetacheerde leerlingen	0		20.860	
	Accountantskosten	<u>10.925</u>		<u>11.530</u>	
			128.787		128.368
2.4.13	Vooruitontvangen college, cursus, les en examengelden				
	Spaarfonds reizen	76.739		70.243	
	Vooruitontvangen bedragen	<u>110.443</u>		<u>108.535</u>	
			187.182		178.778
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW				
	Subsidie basisvaardigheden	481.584		0	
	Subsidie instroom- en doorstroom	0		11.218	
	Studieverlof	<u>15.256</u>		<u>20.054</u>	
	Vooruitontvangen subsidie OCW		496.840		31.272
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen				
	Vakantiedagen	391.281		253.790	
	Vakantiegeld	436.476		375.240	
	Bindingstoelage	<u>40.448</u>		<u>36.663</u>	
	Overlopende passiva		868.205		665.693

2.4.18	Nog te betalen rente				
	Rente langlopende leningen	30.483		31.345	
			30.483		31.345
2.4.19	Overige overlopende passiva				
	Netto loon	22.501		2.634	
	Vooruitontvangen posten	41.276		28.305	
	Door te storten gelden diverse acties	2.322		6.435	
			66.100		37.374
	Totaal kortlopende schulden	<u>3.115.797</u>		<u>2.236.553</u>	

Niet uit de balans blijvende rechten en plichten

				bedrag	
7-2-2022	Biggelaar, van den	Roosendaal	nwe koffieautomaten en levering 60 mnd benodigheden vanaf 01-03-2022	5 jaar	13.456
21-9-2020	Coresta/Sonneborgh Zuid BV	Eindhoven	MJOP Burg. Schneiderln en Commandobaan	1 jaar	2.327
18-4-2023	Cosina Schilders	Roosendaal	MJOP binnenschilderwerk Burg. Schneiderlaan en Commandobaan nov 2023 t/m feb 2026	t/m feb 2026	4.969
12-9-2022	Covades	Lelystad	vangnet contract arbo dienstverlening miv 1 jan 2023	3 jaar	9.665
24-11-2023	Covades	Lelystad	risico-inventarisatie & evaluatie (RI&E)	eenmalig	3.987
20-7-2023	De Meeuw	Oirschot	onderhoudsovereenkomst S23-054 miv 13-07-2023 t/m 12-07-2026	3 jaar	2.338
8-5-2023	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging H18-0096 miv 02-08-2023 t/m 01-08-2024	1 jaar	22.134
8-5-2023	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging H15-0151 miv 02-08-2023 t/m 01-08-2024	1 jaar	16.311
8-5-2023	De Meeuw	Oirschot	addendum verlenging H14-0141 miv 02-08-2023 t/m 01-08-2024	1 jaar	11.967
4-4-2023	De Meeuw	Oirschot	huur 4 noodlokalen H23-0030/1 miv 13-07-2023 t/m 12-07-2026	3 jaar	73.050
27-11-2023	Energie Compleet/Engie	Valkenswaard	levering gas variabel Burg. Schneiderlaan 01-01-2024 t/m 31-12-2025	2 jaar	29.861
27-11-2023	Energie Compleet/Engie	Valkenswaard	levering elektriciteit variabel Burg. Schneiderlaan 01-01-2024 t/m 31-12-2025	2 jaar	73.440
12-4-2023	Equans	Halsteren	overeenkomst voor preventief en correctief onderhoud Burg. Schneiderlaan en Commandobaan verlengd t/m 31-12-2024	1 jaar	42.007
20-8-2020	Fudura	Zwolle	meetdiensten voor teruglevering Burg. Schneiderlaan en Commandobaan miv 01 jun 2020	5 jaar	9.595
1-9-2020	Hagu	Best	huur overeenkomst 2 automaten ACN Snack Burg. Schneiderln en Commandobaan vanaf 01 sept 2020	5 jaar	1.452
10-3-2022	Iddink-Sivon	Ede	europese aanbesteding leermiddelen vanaf schooljaar 2022-2023 t/m 2025-2026	4 jaar	454.588
26-9-2019	IJK Services BV	Helmond	dienstverlening financiële administratie, personeels- en salarisadministratie en levering ERP-systeem verlengd t/m 31-12-2024	1 jaar	89.684
13-7-2023	KPN	Apeldoorn	overeenkomst KPN ÉÉN mobiele telefoons vanaf 1-08-2023	2 jaar	7.134
17-7-2020	Kuario BV-Inepro	Nieuw Venne	clearingdiensten Inepro 5 jaar betalingssysteem leerlingen vanaf	5 jaar	4.896
5-2-2021	Lyceo	Leiden	samenwerkingsovereenkomst examentraining verlengd met 3 jaar vanaf schooljaar 2023-2024	3 jaar	41.507
11-4-2023	Lyceo	Leiden	Lyceo LOB vanaf schooljaar 2023-2024	3 jaar	7.480
12-12-2023	Maandag Interim Professional: Amsterdam	Amsterdam	inleenovereenkomst vanaf 11 dec 2023 t/m 26 apr 2024	t/m 26-04-2024	44.341
17-11-2023	Maandag Interim Professional: Amsterdam	Amsterdam	inleenovereenkomst vanaf 15 nov 2023 t/m 31 jul 2024	t/m 31-07-2024	96.253
13-12-2023	Matchpartner Onderwijs B.V.	Leiden	detacheringsovereenkomst vanaf 8 jan 2024 t/m 6 jul 2024	t/m 06-07-2024	80.014
5-7-2022	Ological	Roosendaal	waterkoeler aula D + 1, personeelskamer Burg. Schneiderlaan en Commandobaan	5 jaar	2.840
15-12-2023	Particles	Roosendaal	samenwerkingsovereenkomst project Dans en Dialoog miv 1-8-2024 t/m 31-07-2026 + 850 uren voor project	2 jaar	10.000
30-1-2023	Ricoh-Dectec/BNP	Breda	printers looptijd 36 mnd vanaf 1 februari 2023 lease	3 jaar	36.147
20-9-2022	SIVON	Rotterdam	dienstverleningsovereenkomst Veilig Internet 3 jaar vanaf 19 dec 2022	3 jaar	8.119
1-3-2021	Sportfondsen Roosendaal BV	Roosendaal	huurovereenkomst juli 2020 t/m juni 2022, gymzalen en kleedruimtes, verlengd t/m 31-7-2024	t/m 31-07-2024	48.566
3-11-2020	ThyssenKrupp liften	Rotterdam	onderhoud 3 lifteninstallaties miv 1-1-2021 voor 5 jaar	5 jaar	2.060
6-3-2020	TOPdesk	Delft	software TOPdesk as a Service, abonnement voor 3 jaar is in 2023 met 3 jaar verlengd vanaf 1-5-2023	3 jaar	2.446
13-12-2023	Visma Advitrae BV	Eindhoven	module leerlingroute incl. licentieovereenkomst miv 1-1-2024 voor 4 jaar	4 jaar	9.251
17-10-2023	WVS	Roosendaal	onderhoud tuin Burg. Schneiderlaan voor 2024	1 jaar	10.384

Niet uit balans blijvende rechten per 31-12-2023

				baten 2024:
16-5-2023	Curio	Etten-Leur	detachingsovereenkomst medewerker vanaf 30-01 t/m 31-07-2024	41.075
23-11-2023	Engie	Zwolle	teruglevering elektriciteit Burg. Schneiderlaan en Commandobaan 01 jan 2024 t/m 31 dec 2026	27.858
13-5-2020	Rijksdienst voor Ondernemend Zwolle		SDE zonnepanelen Burg. Schneiderln vanaf 01 mei 2019 t/m 30 apr 2034	-
26-11-2020	Rijksdienst voor Ondernemend Zwolle		SDE zonnepanelen Commandobn 8 vanaf 01 aug 2020 t/m 31 juli 2035	-
17-11-2023	Vereniging NLT	Wijk bij Duurst	detachering medewerkers schooljaar 2023-2024 voor totaal 140 uur t/m 31-07-2024	5.390

F. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2023

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.1.1	Rijksbijdrage OCW	15.374.991	14.441.587	13.371.569
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.227.515	1.031.311	1.119.379
3.1.3	Inkomensoverdrachten van rijksbijdragen	195.754	125.000	158.746
	Totaal rijksbijdragen OCW	16.798.261	15.597.899	14.649.694

3.1.1.1	Toelichting Rijksbijdrage OCW	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
	Basisbekostiging	14.530.747	13.596.866	12.701.806
	Nationaal Programma Onderwijs	844.244	844.722	669.763
		15.374.991	14.441.588	13.371.569

3.1.2.1 Overige subsidies OCW

Toelichting	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
Strategisch personeelsbeleid	769.884	882.311	854.493
Subsidie Basisvaardigheden	329.166	-	-
Bekostiging 1e opvang nieuwkomers	73.821	30.000	68.270
Subsidie VSV	12.476	15.000	35.696
Subsidie voor Studieverlof	30.951	90.000	60.277
Subsidieregeling capaciteitentest			26.000
Subsidieregeling Instroom-doorstroom	11.218		19.231
Aanvullende bekostiging eindexamens		-	36.411
Overige subsidies	0	14.000	19.001
	1.227.515	1.031.311	1.119.379

3.1.3.1	Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
		195.754	125.000	158.746
		195.754	125.000	158.746

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

3.2.2	Overige overheidsbijdragen	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en GR bijdragen	829.559	792.467	683.035
Totaal overige overheidsbijdragen		829.559	792.467	683.035

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

3.5 Overige baten

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR	
3.5.1	Opbrengst verhuur	7.794	10.000	12.859
3.5.2	Detachering personeel	88.945	20.000	31.649
3.5.5	Ouderbijdragen	270.122	260.000	230.863
3.5.9	Catering	133.762	70.000	104.326
3.5.10	Overige	57.141	65.000	90.247
Totaal overige baten		557.763	425.000	469.944

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR	
3.5.10	Overige			
	Diverse subsidies en andere posten	54.094	60.000	52.241
	Teruggave omzetbelasting	3.430	-	17.250
	CultuurCompaan	10.903		13.260
	Subsidie SDE	11.285-	5.000	7.496
		57.141	65.000	90.247

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.1.1 Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	9.546.609	8.660.322	8.468.877
Sociale lasten	1.310.774	1.162.942	1.136.998
Pensioenpremies	1.330.652	1.493.443	1.369.911
Totaal Lonen en salarissen	12.188.035	11.316.707	10.975.786
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	461.502	24.000	234.884
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	413.528	350.000	260.654
4.1.2.3 Overig	913.349	770.000	740.050
Totaal overige personele lasten	1.788.379	1.144.000	1.235.589
4.1.3 Ontvangen vergoedingen	-127.037	-100.000	-112.988
Totaal personeelslasten	13.849.377	12.360.707	12.098.388

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen			
- voorziening jubilea	4.262	14.000	24.766
- voorziening transitievergoeding	16.853		19.327
- overige personele voorzieningen	320.600	10.000	87.048
- voorziening levensfase bewust personeelsbe	119.788	-	103.743
Totaal	461.502	24.000	234.884

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.1.2.3 Overige personeelskosten			
De overige personeelskosten bestaan uit de volgende posten:			
Kosten vallend onder de WKR	290.455	180.000	183.966
Scholingskosten	248.619	255.000	247.335
Kantinekosten	24.064	30.000	22.272
Bijdrage gedetacheerde leerlingen	2.700-	10.000	27.615
Bijdrage VAVO Leerlingen	119.909	100.000	96.059
Bedrijfsarts/Arbo	83.270	40.000	43.628
Wervingskosten	16.669	15.000	2.037
Verzuimverzekering	45.580	50.000	41.049
Overige personele kosten	2.644	10.000	1.786
Kosten administratiekantoor	84.839	80.000	74.304
	913.349	770.000	740.050

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.1.3 Ontvangen vergoedingen			
4.1.3.3 Uitkeringen die de personeelslasten verminderen	-127.037	-100.000	-112.988
	-127.037	-100.000	-112.988

Aantal personeelsleden

Ultimo 2023 had SOVOR 188 personeelsleden (gemiddeld 2023: 143,69 fte) in dienst. Op 31 december 2022 bedroeg het aantal 177 (gemiddeld 2022: 135,51 fte).

4.2	Afschrijvingen	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.2.2	Materiële vaste activa	610.905	800.001	759.089
	Totaal afschrijvingen	610.905	800.001	759.089

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
Gebouwen	449.519	450.001	453.837
ICT	51.026	200.000	166.266
Inventaris en apparatuur	75.568	115.000	108.387
Meubilair	34.793	35.000	30.599
	610.905	800.001	759.089

4.3	Huisvestingslasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.3.1	Huur	267.596	245.000	136.182
4.3.2	Verzekering	51.427	55.000	45.671
4.3.3	Onderhoud	179.086	150.000	148.600
4.3.4	Gas	33.714	100.000	26.710
	Water	1.498	2.000	1.278
	Elektriciteit	109.302	225.000	155.837
4.3.5	Schoonmaakkosten	94.843	80.000	86.062
4.3.6	Heffingen	65.969	75.000	67.639
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	314.153	160.574	240.029
4.3.8	Overige huisvestingslasten	48.871	110.000	47.893
	Tuinonderhoud	9.695	30.000	35.145
	Totaal huisvestingslasten	1.176.154	1.232.574	991.046

In verband met kostenstijgingen in 2023 zijn de verwachte onderhoudskosten en de omvang van de voorziening met 10% verhoogd.

4.4	Overige instellingslasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	163.759	195.000	178.261
4.4.2	Inventaris en apparatuur	342.851	330.000	286.361
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	452.332	850.000	730.169
4.4.5	Overige	832.848	694.500	818.898
	Totaal overige instellingslasten	1.791.790	2.069.500	2.013.689

4.4.1	Toelichting administratie- en beheerslasten	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
	Kantoor materiaal	2.686	5.000	2.160
	Accountantskosten	20.850	20.000	22.051
	Telefoon en portiekosten	28.713	35.000	32.643
	Drukwerk	22.937	30.000	25.426
	Raad van Toezicht	41.070	40.000	40.377
	PR en Marketing	42.508	60.000	50.765
	Bankkosten	4.995	5.000	4.839
		163.759	195.000	178.261

De accountantskosten zijn als volgt te specificeren:

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Onderzoek jaarrekening	20.850	20.000	20.992
Andere controle opdrachten	-	-	-
Adviesdiensten fiscaal terrein	-	-	-
Andere niet controle-diensten	-	-	1.059
	<u>20.850</u>	<u>20.000</u>	<u>22.051</u>

4.4.2 Toelichting Inventaris en apparatuur

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Aanschaf klein inventaris	34.756	50.000	28.628
ICT licentiekosten	180.272	150.000	158.748
Overige ICT kosten	40.689	50.000	28.914
Mediatheek/bibliotheek	21.176	7.500	12.257
Reproductiekosten	57.142	65.000	51.638
Huur apparatuur	8.815	7.500	6.175
	<u>342.851</u>	<u>330.000</u>	<u>286.361</u>

4.4.3 Toelichting Leer- en hulpmiddelen

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Leermiddelen	452.332	850.000	730.169
	<u>452.332</u>	<u>850.000</u>	<u>730.169</u>

In 2022 heeft aanbesteding van het leermiddelen contract plaatsgevonden volgens de Europese aanbestedingsregels.
In 2023 heeft een correctie over 2022 plaatsgevonden van de in 2022 in rekening gebrachte bedragen.

4.4.5 Toelichting Overige instellingslasten

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Abonnementen	5.901	5.000	8.350
Contributies	44.344	37.000	34.337
Representatiekosten	9.671	5.000	6.997
Medezeggenschapsraad/Ouderraad	1.733	5.000	3.150
Overige verzekeringen	16.790	20.000	16.102
Reizen en excursies	407.552	350.000	440.693
Testen en toetsen	25.730	20.000	16.763
Vervoerskosten	4.264	7.500	4.558
Leerlingkantine en automaten	121.225	65.000	86.676
Onderwijsinnovatie	147.022	150.000	151.859
Overige onderwijslasten	48.616	30.000	49.414
	<u>832.848</u>	<u>694.500</u>	<u>818.898</u>

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

6 Financiële baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
6.1 Financiële baten	198.580	25.000	15.011
6.2 Financiële lasten	-156.722	-156.721	-161.917
Saldo financiële baten en lasten	<u>41.858</u>	<u>-131.721</u>	<u>-146.906</u>

6.1 Financiële baten

6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	198.580	25.000	15.011
	<u>198.580</u>	<u>25.000</u>	<u>15.011</u>

6.2 Financiële lasten

6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten	-156.722	-156.721	-161.917
	<u>-156.722</u>	<u>-156.721</u>	<u>-161.917</u>

Jaarresultaat	<u>799.215</u>	<u>220.863</u>	<u>-206.445</u>
----------------------	----------------	----------------	-----------------

G. Verantwoording van Subsidies

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

Omschrijving	<u>Toewijzing</u> Kenmerk	<u>Datum</u>	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking geheel uitgevoerd en afgerond.
Subsidie voor studieverlof	2022/2/19404300	22-8-2022	ja
Subsidie Basisvaardigheden	VBV23-VO-1964	31-5-2023	onderhanden
Subsidie voor studieverlof	2023/2/22416746-138591	22-8-2023	onderhanden
Subsidie voor studieverlof	2023/2/22416746-140275	22-8-2023	onderhanden
Subsidie voor studieverlof	2023/2/22416746-140922	22-8-2023	onderhanden

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

Omschrijving	<u>Toewijzing</u> Kenmerk	<u>Datum</u>	Bedrag Toewijzing	Saldo 1-jan-23	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in Verslagjaar	Totale kosten 31-dec-23	Saldo nog te besteden 31-dec-23
			€	€	€	€	€	€
Totaal								

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

Omschrijving	<u>Toewijzing</u> Kenmerk	<u>Datum</u>	Bedrag Toewijzing	Saldo 1-jan-23	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in Verslagjaar	Totale kosten 31-dec-23	Saldo nog te besteden 31-dec-23
			€	€	€	€	€	€
Totaal								

H. Bezoldiging van bestuurders en toezichhouders

De WNT is van toepassing op Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal. Het voor Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 173.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse D, complexiteitspunten per criterium: aantal leerlingen 2, totale baten 4, aantal onderwijssoorten 3).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2023

bedragen x € 1

J.J.G. van den Oord
MME

Functiegegevens	Rector
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	132.977
Beloningen betaalbaar op termijn	22.662
<i>Subtotaal</i>	<u>155.639</u>

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 173.000

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

Bezoldiging 155.639

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

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling NVT

Gegevens 2022

Functiegegevens	Rector
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging

Beloning en belastbare onkostenvergoedingen	127.629
Beloningen betaalbaar op termijn	22.422
<i>Subtotaal</i>	<u>150.051</u>

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 168.000

Bezoldiging 150.051

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	mr. R.Th.J. van 't Zelfde	drs. M. W. Bakker
Functiegegevens	VOORZITTER	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12	1/1 -31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	8.250	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.950	17.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt
Bezoldiging	<u>8.250</u>	<u>5.500</u>

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	mr. R.Th.J. van 't Zelfde	drs. M. W. Bakker
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	8.250	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.200	16.800

Gegevens 2023			
bedragen x € 1	drs. P.H.W. van Dijk	mr. drs. L.J.M. Verdult	mr. D.J.J. Seegers - van Eekeren
Functiegegevens	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.542	5.500	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.300	17.300	17.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt	nvt
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt	nvt
Bezoldiging	<u>5.542</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	drs. P.H.W. van Dijk	mr. drs. L.J.M. Verdult	mr. D.J.J. Seegers - van Eekeren
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.546	5.500	5.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.800	16.800	16.800

I.	Bestemming van het resultaat	2023		2022
	Het exploitatieresultaat bedraagt	799.215		-206.445
	Hiervan wordt toegevoegd aan:			
	Algemene reserve	289.226		-19.092
	Bestemmingsreserve Convenant			
	Bestemmingsreserve Eigen risico verzuim	387.809		135.809
	Bestemmingsreserve NPO	190.264		-260.251
	Reserve doordecentralisatie	-68.084		-62.911
	Bapo			
	Totaal	799.215		-206.445
	Resultaat doordecentralisatie	-207.391	-226.761	-62.911
	Resultaat onderwijsactiviteiten	1.006.606	447.624	-143.534
		799.215	220.863	-206.445

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

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam	Stichting Samenwerkingsverband VO Roosendaal
Juridische vorm	Stichting
Statutaire zetel	Roosendaal
Code activiteiten	4 (overig)
Eigen Vermogen 31-12-2023	Niet bekend
Resultaat 2023	Niet bekend
Deelname %	Geen financiële deelname.
Consolidatie	Nee

J. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen die hier vermeld moeten worden.

K. ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

College van bestuur

J.J.G. van den Oord MME

Raad van Toezicht

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

drs. M.W. Bakker

drs. P.H.W. van Dijk

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

mr. drs. L.J.M. Verdult

Datum vaststelling jaarrekening: 27 maart 2024

OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 41587
Naam instelling Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

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

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

E-mail jvo@jtc-roosendaal.nl

Brin	Naam	Sector
19EN	Jan Tinbergen College	VO