

BESTUURSVERSLAG

2022



KARDINAAL ALFRINK STICHTING

BESTUURSVERSLAG 2022

1. Voorwoord	5
2. Inleiding:	
○ Wie we zijn en waar we voor staan: Missie en visie	6
○ Schoolplan	
○ Organisatiestructuur	
○ Juridische structuur	
○ Code goed onderwijsbestuur	
3. Personeel en strategisch personeelsbeleid	9
○ Aantal medewerkers in vaste en tijdelijke dienst	
○ Zaken van behoorlijke personele betekenis	
○ Ontwikkelingen op personeelsgebied en arbeidsomstandigheden	
○ Gevoerde beleid beheersing van uitkeringen na ontslag	
○ Cao-dagen	
○ Vacatures	
○ Ziekteverzuim	
○ Verdeling m/v	
○ Verdeling personeel over categorieën OP/OOP/DIR	
○ Ontwikkeling aantal leerlingen per docent	
○ Functiemix	
○ Profiel van een Alfrinkdocent	
○ Bevoegd/onbevoegd	
○ Instroom/uitstroom personeel	
○ Leeftijdsopbouw personeel	
○ Eigen risicodragers	
○ Strategie	
○ Inzet collectieve en individuele werkdrukmiddelen	
4. Leerlingen	16
○ Aantal leerlingen en prognose	
○ Aantal leerlingen per leerjaar/afdeling	
5. Onderwijs	17
○ Toelatingsbeleid en aanmeldingen	
○ Onderwijsprestaties	
○ Onderwijsleerproces, toetsing, hulpstructuur en zorg	
○ Toetsing en examinering	
○ Cambridge en IB-examens	
○ Overgangsnormen onderbouw	
○ Lente- en Zomerschool	
○ NPO-beleid en inzet middelen	
○ Scholing en studiedagen	
○ Erasmus Plus	
○ 20 minuten lezen	
○ Tweektalig havo/vwo en havo	

○ Alfrink+ en vwo-klas	
○ ICT en digitalisering	
○ Internationalisering en Unesco	
○ Passend onderwijs	
6. Kwaliteitszorg en onderzoek	26
7. Samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen daarin	26
○ Contacten met de basisscholen	
○ Contacten met Zoetermeerse scholen	
○ Samenwerkingsverband Regsam	
○ Semper Movens	
○ Opleidingsschool en rol Alfrink daarin	
○ Samenwerkingsverband RAP-regio	
8. Zaken met politieke of maatschappelijke impact: o.a. MVO	27
9. Huisvesting	27
○ Infrastructuur	
○ Ontwikkelingen en duurzaamheid	
○ Onderhoud	
10. Klachtenafhandeling en vertrouwenspersonen	27
11. Ongevallenregistratie	28
12. Treasurybeleid	28
13. Risicobeheersing en controlesysteem	28
14. Toezicht: Verslag RvT en overzicht toezichthouders met nevenfuncties	29
15. Financiën	32
○ Staat van Baten en lasten 2022	
○ Toelichting op de staat van baten en lasten, t.o.v. de begroting	
○ Toelichting op het resultaat	
○ Overige zaken van financieel belang	
○ Toelichting op het investeringsbeleid	
○ Rechtmatige en doelmatige besteding van middelen	
○ Financiële positie, kengetallen en ontwikkeling eigen vermogen	
○ Signaleringswaarde	
○ Toelichting op de balans	
○ Continuïteitsparagraaf met toelichting	
○ Toelichting op de liquiditeitsontwikkeling	
○ Meerjarige kengetallen personeel en leerlingen	

- Balans per 31 december 2022 na voorstel resultaatbestemming
- Staat van Baten en Lasten
- Kasstroomoverzicht 2022
- Toelichting op de posten van de balans
- Model G - Verantwoording subsidies
- Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa
- Overzicht verbonden partijen
- Grondslagen
- Bestemming exploitatieresultaat
- Gebeurtenissen na balansdatum
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
- Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

1. Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag over het kalenderjaar 2022, van de Kardinaal Alfrink Stichting. In dit bestuursverslag leggen we verantwoording af over hoe het is gegaan met onze school, onze leerlingen en onze medewerkers. We doen dit voor alle geïnteresseerden en betrokkenen bij onze school.

Het jaar 2022 laat zich kenmerken als een ambivalent jaar. Het onderwijs lijkt weer normaal te verlopen. De leerlingen zitten weer op school en vele buitenschoolse activiteiten kunnen doorgaan. Successen uit de corona tijd worden gecontinueerd, zoals de digitale mentor-ouder-leerling gesprekken en de Nationaal Programma Onderwijs-hulpuren in de middag.

Aan de andere kant hebben de naweeën van corona nog invloed op de gezondheid en het welbevinden van leerlingen en collega's. Het lijkt wel normaal maar is het niet altijd. Leerlingen, collega's en ouders hebben met elkaar goed samengewerkt om weer goed terug te komen in het schoolritme.

In 2022 heeft de school het hulpprogramma NPO verder voortgezet en daarnaast de schooleigen speerpunten uit het schoolplan verder uitgewerkt. Dat heeft in ieder geval geleid tot een groot succes op het Alfrink College, de leeschallenge: het dagelijkse lezen om de leesvaardigheid van leerlingen te bevorderen.

Voor een aantal secties, de belangrijke dragende factoren in de school, zijn teamtrainingen gepland waarin inhoudelijke verdieping, leren van anderen en teambuilding voorop staan.

Gisela Assenberg
College van Bestuur KAS

2. Inleiding

Wie zijn we en waar staan we voor: Missie en visie

Het Alfrink College is een scholengemeenschap voor havo, vwo en tto, waarin we samen leren, samen werken en samen leven. We werken vanuit de rooms-katholieke identiteit, waarbij wederzijds respect, solidariteit en verantwoordelijkheid voelen en nemen voor ons belangrijk zijn. Vanuit deze waarden spreken we elkaar aan. Op deze manier creëren we samen met de leerlingen een warme en prettige sfeer en zorgen ervoor dat het Alfrink College een veilige school is waar iedereen zich gehoord en gezien voelt en waar iedereen het beste uit zichzelf haalt. Ons motto is:

Samen, Actief en Uitdagend
“School zijn we samen, iedereen doet ertoe”

We bereiden onze leerlingen voor op deelname aan de moderne maatschappij in de 21^{ste} eeuw, waarbij we hen uitdagen al hun talenten optimaal te ontwikkelen. Om dit te realiseren, hebben we de volgende visie op onderwijs:

- We geven modern en aantrekkelijk kwaliteitsonderwijs waarbij leerlingen uitgedaagd worden tot actief leren en het nemen van verantwoordelijkheid. Digitale middelen spelen hierbij een prominente rol.
- We bieden onze leerlingen binnen en buiten de lessen mogelijkheden om zich breed te ontplooien, bijvoorbeeld op het gebied van cultuur, sport, ICT en internationalisering.
- We hebben een overzichtelijke structuur. Dit zie je terug in de organisatie, de lessen, de begeleiding en de heldere communicatie. We geven leerlingen onderwijs in een goed gefaciliteerd en modern gebouw op één locatie.
- We streven naar goede eindexamenresultaten. Een diploma dat op het Alfrink College behaald is, moet een solide basis voor het vervolgonderwijs zijn.

Onze kernactiviteit is dat we een leeromgeving realiseren waarin gelijkwaardigheid en wederzijds respect belangrijke uitgangspunten zijn. De rooms-katholieke identiteit van de school is niet alleen op papier, maar juist ook in de praktijk zichtbaar, onder andere door diverse verbindende activiteiten.

Schoolplan

In 2019 is het schoolplan geschreven met onze vier primaire ambities voor de periode 2019-2023:

1. Actieve en verantwoordelijke leerlingen
2. Flexibilisering
3. Professionele ruimte van de docent
4. Verbinding binnen de school



Iedere ambitie is uitgewerkt in twee speerpunten voor 2023. De speerpunten worden benoemd ten aanzien van de organisatie, het personeelsbeleid, de kwaliteitszorg en de opbrengsten. De speerpunten worden ieder jaar geconcretiseerd in een schooljaarplan.

Vanwege de naweeën van de coronacrisis is besloten de looptijd van het schoolplan te verlengen tot begin schooljaar 23/24. Dan wordt gestart met het ontwikkelen van het nieuwe schoolplan.

Organisatiestructuur

Het College van Bestuur van de stichting heeft één bestuurslid, dat tevens de functie van rector bekleedt. Samen met twee conrectoren onderwijs en financiën & organisatie vormen zij de kerndirectie (KD).

De kerndirectie (=KD) draagt verantwoordelijkheid voor de kerntaken: onderwijsbeleid, identiteit, personeel, onderhoud gebouw, financiën, public relations, gemeente-overleg, (p)mr-zaken, ouderaangelegenheden, kwaliteitsbewaking en examenorganisatie.

Het bestuur stelt in overleg met de KD het beleid vast.

In de schoolorganisatie zijn enkele veranderingen ingevoerd per augustus 2022, vanwege een aanpassing in de afdelingsstructuur.

De schooldirectie (MT), bestaat sinds augustus 2022 uit 3(was 4) KD-leden en 5(was 4) afdelingsleiders (AM), en is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de

uitvoering van het beleid. In de KD- en MT-vergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders.



Juridische structuur

Sinds 1 augustus 1976 biedt het Alfrink College in Zoetermeer onderwijs aan. De Kardinaal Alfrink Stichting is opgericht in 1977 op 12 juli, als bevoegd gezag van de school en is gevestigd te Zoetermeer. De Stichting heeft als doel het bevorderen van het Voortgezet Onderwijs in Zoetermeer. Zij beoogt daarbij onderwijs te geven op katholieke grondslag. Het Alfrink College is een open rooms katholieke scholengemeenschap met een havo, vwo en tto opleiding. De Kardinaal Alfrink Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 41149483.

De Raad van Toezicht heeft alle bevoegdheden statutair aan het College van Bestuur toegekend. De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit zes leden, het verslag van de RvT staat in hoofdstuk 14 van dit verslag.

Het College van Bestuur (CvB) wordt gevormd door de rector/ bestuurder, mevrouw G.P. Assenberg. Het Alfrink College wordt geleid door de kerndirectie en de afdelingsdirectie. De kerndirectie bestaat uit mevrouw G.P. Assenberg (rector), de heer W.A.P. Deerenberg (tot 1 augustus)/mevrouw S. Dekker (vanaf 1 augustus (conrector onderwijs), de heer W.J. Grootveld (conrector financiën & organisatie en plaatsvervangend rector). De afdelingsdirectie bestaat uit de afdelingsleiders van de vier (per 1/8/2022: vijf) afdelingen.

Code Goed Onderwijsbestuur

Het intern toezicht en bestuur zijn ingericht volgens de principes van 'good governance' en in overeenstemming met de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad. Dit houdt o.a. in dat bestuur en toezicht gescheiden zijn door instelling van een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur (CvB). In het reglement van bestuur en toezicht zijn de onderscheiden rollen, taken en verantwoordelijkheden vastgelegd. Het CvB bestuurt de school en is werkgever voor alle medewerkers. Het CvB is verantwoordelijk voor het presteren van de organisatie en ziet toe op de naleving van alle wettelijke voorschriften.

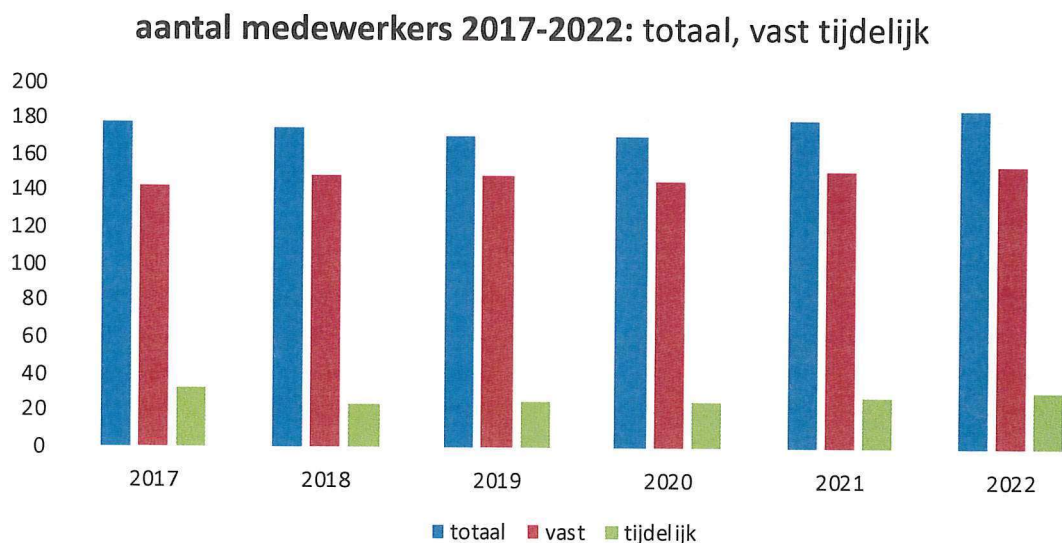
De RvT heeft de werkgeversrol voor het CvB en beoordeelt het functioneren van het CvB. De Raad van Toezicht is tevens een kritisch klankbord bij de beleidsbeslissingen van het CvB.

Daarnaast heeft de RvT de taak toezicht te houden op het presteren van de organisatie en de algemene gang van zaken. De RvT is ook verantwoordelijk voor de benoeming, schorsing of ontslag van het CvB en de benoeming van de accountant voor de jaarcontrole.

De Kardinaal Alfrink Stichting is lid van de VO-Raad en voldoet dus aan de lidmaatschapseisen van de VO-Raad.

3. Personeel en strategisch personeelsbeleid

Aantal medewerkers in vaste en tijdelijke dienst



De school heeft (op 1 oktober 2022) 185 medewerkers waarvan 135 medewerkers behoren tot het onderwijs gevend personeel en 39 medewerkers tot het ondersteunend personeel.

Zaken van behoorlijke personele betekenis

Covid heeft zijn impact gehad op de medewerkers van het Alfrink College. Met elkaar is gekeken hoe gezondheid en werk zo goed mogelijk waren te combineren. De school heeft zijn motto "school zijn we samen, iedereen doet er toe" in de praktijk laten zien, er is goed voor elkaar gezorgd en werk is waar mogelijk overgenomen. Ook in onze organisatie zijn er helaas collega's die met de gevolgen van long-COVID kampen.

De ontwikkelingen van het personeelsbestand

In 2022 is het beleid om in het kader van de corona maatregelen te werken met een ratio van 1-16,5 (i.p.v. 1-18 leerlingen) te continueren. Het is gelukt om voor september de openstaande vacatures voor het schooljaar te vervullen. Gedurende het schooljaar een vacature (tijdelijk) vervangen is een zeer grote uitdaging gebleken.

Gevoerde beleid beheersing van de uitkeringen na ontslag

Om de kosten van uitkeringen na ontslag te beperken investeert het Alfrink waar nodig veel in collega's in het vinden van een passende werkring voor collega's, zowel intern als extern.

Ontwikkelingen op personeelsgebied en arbeidsomstandigheden

De school kent een crisisdraaiboek. Een exemplaar van het crisisdraaiboek is aanwezig bij de leden van het managementteam, de leden van het coördinatieteam bij crisis en op de kamer van de counselors en het secretariaat.

Sinds een aantal jaren werken we volgens het convenant *De veilige school*. Dit convenant is afgesloten met alle Zoetermeerse scholen voor VO, de Gemeente Zoetermeer, politie Haaglanden en het Openbaar Ministerie. In dit convenant en het bijbehorend protocol staan onderlinge afspraken waardoor duidelijk is wat we van elkaar (kunnen) verwachten en het bevat richtlijnen hoe te handelen met betrekking tot allerlei aspecten rondom veiligheid.

Cao-dagen

De in 2018 ingevoerde cao had als een van de doelen een vermindering van werkdruk voor docenten door tijd vrij te maken om te investeren in de kwaliteit van het onderwijs en te besteden aan ontwikkeling van onderwijs. De invulling van de cao dagen is nog steeds in ontwikkeling. Voor schooljaar 2022- 2023 zijn voor de docenten vijf dagen lesvrij geroosterd. Gedurende het jaar zijn gesprekken met de PMR gevoerd naar aanleiding van de nieuwe cao en de mogelijkheden om ook op een andere manier om te gaan met de cao dagen. De definitieve uitwerking hiervan vindt in 2023 plaats.

Vacatures

In het kader van de corona maatregelen zoals benoemd in het Nationaal Onderwijs Plan is vroegtijdig met de PMR afgesproken dat één van de te kiezen interventies klassenverkleining werd. Van een docent- leerling ratio van circa 1-18 zijn we gegaan naar een ratio van circa 1-16,5. Met deze getallen als basis zijn de vacatures uitgezet. Het is opnieuw gelukt de formatie op tijd sluitend te krijgen. Een aantal studenten combineert een kleine baan met de studie. Dit heeft tot gevolg dat er meer onbevoegde docenten in aantallen zijn, maar dat de gegeven lessen door onbevoegde docenten laag in aantallen blijft. Door de studenten al een kleine baan aan te bieden wordt geprobeerd de studenten te binden aan het Alfrink College

Ziekteverzuim

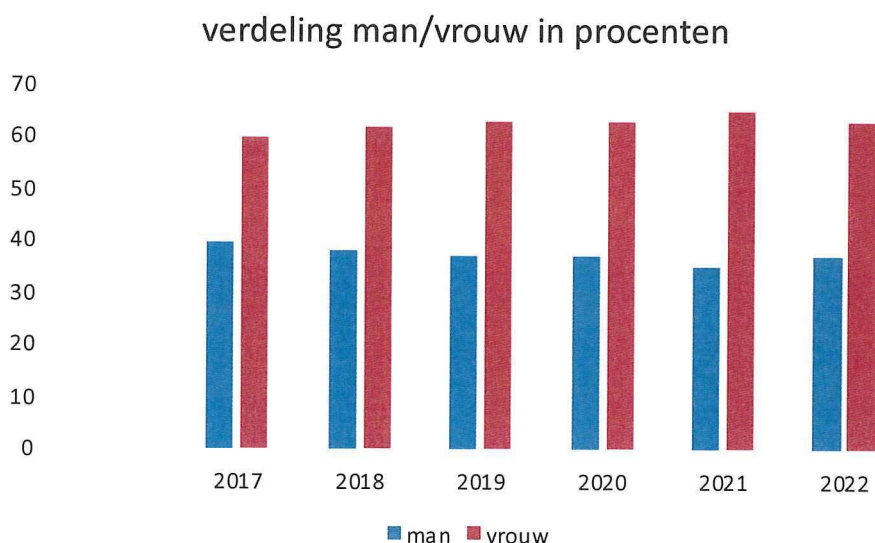
Ziekteverzuimpercentage & ziekmeldingsfrequentie										
	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
verzuimpercentage landelijk (onderwijs)	5,2	4,9	4,9	4,9	5,3	5,6	5,6	5,4	5,3	nrb
verzuimpercentage Alfrink College	2,5	2,9	3,5	3,15	3,52	4,04	4	5,05	4,97	5,67
Verzuimfrequentie landelijk (onderwijs)	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6	1,8	1,7	1,2	1,4	nrb
Verzuimfrequentie Alfrink College	2,2	2,3	2,3	2,41	2,24	2,56	2,77	2,22	2,38	3,89
Aantal verzuimdagen totaal	1207	1409	1748	1517	1710	1954	1808	2246	2255	2656
kort (< 7 dagen)	522	583	551	566	544	624	597	480	523	951
middel (7-43 dagen)	257	286	223	155	185	319	502	547	259	737
lang (> 43 dagen)	428	540	974	796	981	1011	709	1219	1473	1064

Bij kort verzuim is de oorzaak van het verzuim bij de bedrijfsarts onbekend, de betrokkene komt immers niet naar het spreekuur. Echter, conform het verzuimbeleidsplan, onderhoudt elke leidinggevende contact met (kort) verzuimende medewerkers. In 2022 is veel verzuim gerelateerd aan corona. Direct verzuim door de ziekte, maar ook gerelateerd verzuim door stress of overbelasting door de impact van corona op de werk-privébalans kwam voor. Dit heeft vooral impact gehad op het korte verzuim.

Het lange verzuim is gedaald ten opzichte van 2021, een aantal langdurig zieke collega's is gelukkig weer aan het re-integreren. Een collega heeft na een intensief tweede spoortraject een betrekking elders gevonden.

De bedrijfsarts geeft aan dat de werkgever een proactief verzuimbeleid hanteert; via de werkgever worden passende interventies ingezet ten behoeve van het herstel en optimale re-integratie. Gezien de ziekmeldingsfrequentie is het van belang is om verzuimgesprekken te houden, tijdig het gesprek aan te gaan om werk gerelateerde knelpunten te bespreken en het onder de aandacht brengen en houden van een preventief spreekuur door de bedrijfsarts.

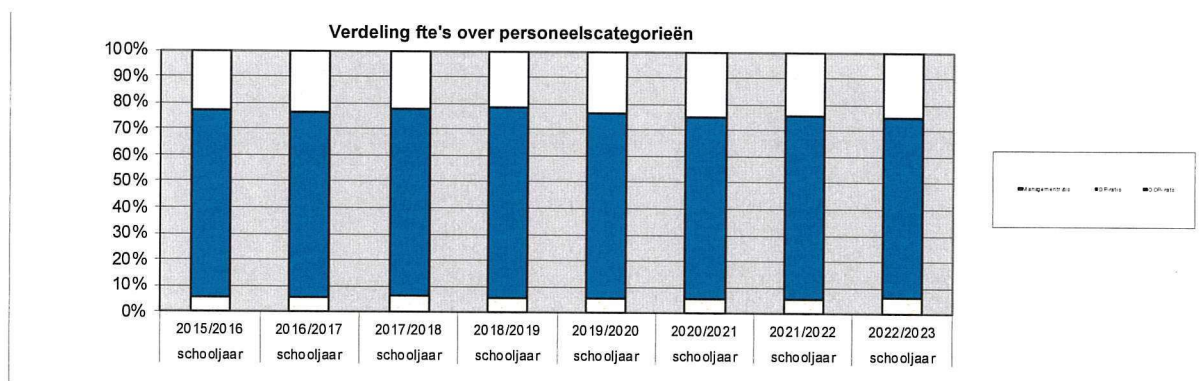
Verdeling man/vrouw



Het afgelopen jaar is het percentage mannelijke collega's weer licht gestegen. De situatie op de arbeidsmarkt laat op dit moment weinig speelruimte. De verhouding m/v binnen de directie is 62,5%/37,5%.

Verdeling personeel over personeelscategorieën

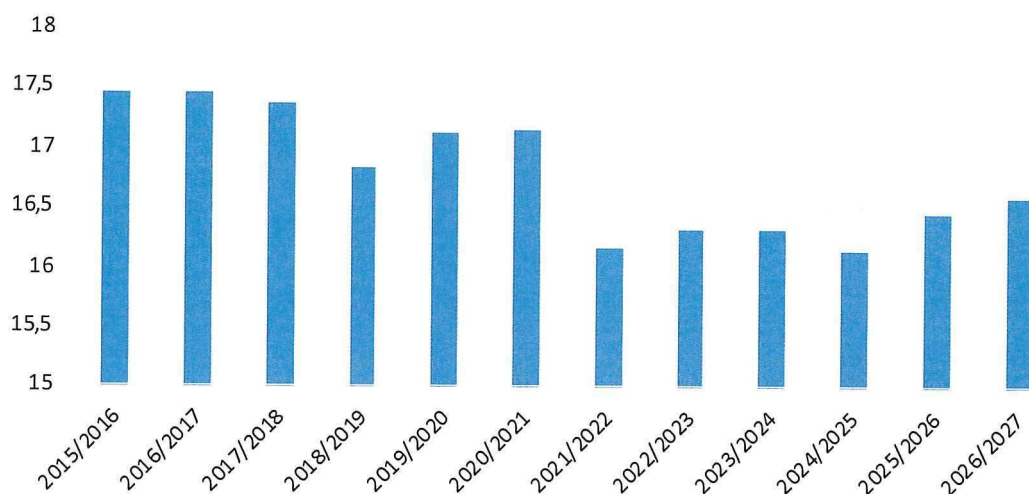
Personeel wordt ingedeeld in drie categorieën te weten Directie, Onderwijsgevend Personeel(OP) en Onderwijs Ondersteunend Personeel(OOP)



Uit deze grafiek blijkt dat de onderlinge verhouding tussen de diverse categorieën redelijk constant blijft, in het laatste schooljaar 2022/2023: directie=6,5%, OP=68,2,3% en OOP=25,0%. Hierbij moet worden aangetekend dat het gehele directiedeel van de formatie samen 33 lessen verzorgt. Bovendien bleef 1 directielid langer in dienst vanwege in het verleden gemaakte overuren.

Vanuit het NPO zijn er meer gelden beschikbaar die o.a. zijn ingezet voor klassenverkleining. Hierdoor daalt het gemiddelde aantal leerlingen per docent. In onderstaande grafiek is dat duidelijk te zien:

aantal leerlingen per docent



De NPO gelden zijn in ieder geval ingezet in schooljaar 2021-2022 en 2022-2023. De bestedingstermijn is verlengd tot juli 2025. De lagere docent-leerling ratio zal waar mogelijk nog twee jaar gecontinueerd worden.

Functiemix

In 2014 is het functiemix traject afgesloten. Met de PMR is afgesproken dat de school jaarlijks de percentages monitort en docenten waar mogelijk bevordert naar een hogere schaal conform de functiemix percentages. Voorwaarde hierbij is dat de draagkracht van de school toereikend is. In het najaar van 2022 heeft de directie een promotieronde LC uitgezet.

Op 1 oktober 2022 was de stand van de functiemix:

FUNCTIEMIX 1 OKTOBER 2022		
LB	13,4	14,25%
LC	36,1	38,52%
LD	44,3	47,24%

Profiel van een Alfrinkdocent

Het Alfrink stelt de volgende eisen aan elke docent, namelijk dat hij/zij:

- hart heeft voor de school als gemeenschap en voor de samenleving;
- een bijdrage levert aan de ontwikkeling van kennis en aan persoonlijke ontwikkeling voor ieder met aandacht voor verschillen;
- open staat voor verandering van de organisatie;
- respect toont voor de ander;
- aandacht, zorg en belangstelling toont voor de ander;
- bereid is tot leren en zich daarmee persoonlijk ontwikkelt,
- een ruime mate van kennis heeft in zijn/haar leergebied, een goed pedagoog en teamplayer is.

Bevoegde/onbevoegde docenten

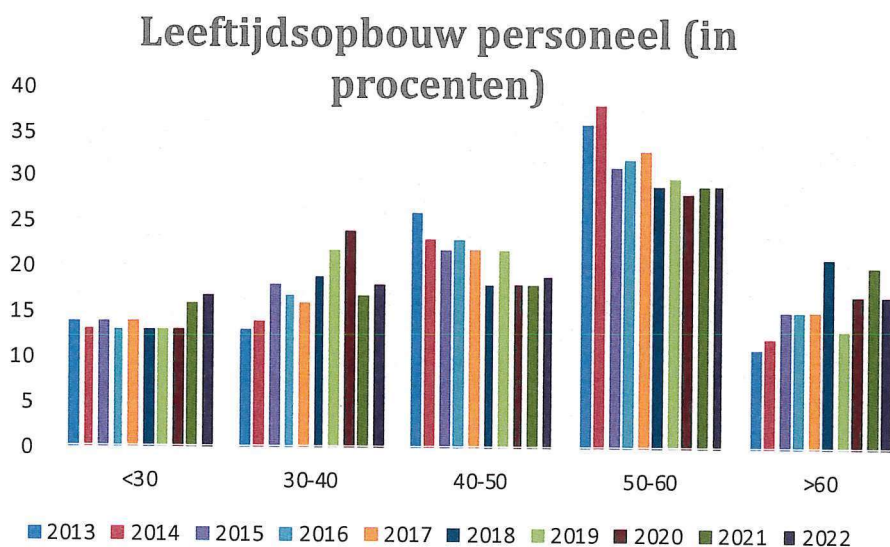
Bevoegdheden				
Jaar	Aantal docenten	Eerstegraads	Tweedegraads	Onbevoegd
2012-2013	123	84	15	24
2013-2014	124	100	19	5
2014-2015	123	98	23	2
2015-2016	133	100	25	8
1-10-2017	131	101	27	3
1-10-2018	131	93	33	5
1-10-2019	126	91	27	8
01-10-2020	125	94	28	3
01-10-2021	126	96	29	5
01-10-2022	135	95	28	7

Instroom/uitstroom personeel

Het afgelopen kalenderjaar zijn 30 personeelsleden nieuw in dienst gekomen, 23 personeelsleden zijn vertrokken. Dit hoge aantal heeft te maken met een aantal studenten die wij door middel van een kleine betrekking in hebben gezet om het onderwijs in de COVID-19 tijd te versterken. Om meer grip te krijgen op in- en uitstroom van medewerkers is dit als speerpunt opgenomen voor de personeelsfunctionaris en rector voor 2022.

In 2022 is extra aandacht besteed aan welke zaken in de werving van medewerkers het Alfrink aantrekkelijk maken. Daarnaast krijgt het team dat de beginnende docenten begeleid jaarlijks complimenten van de beginners over de zeer goede begeleiding. De persoonlijke aandacht, begeleiding op maat en betrokkenheid worden geroemd.

Leeftijdsopbouw personeel



Eigen risicodragers

Het Voortgezet Onderwijs is al sinds 2007 eigenrisicodragers voor de werkloosheidskosten (wettelijk en bovenwettelijk deel). Dat houdt in dat 25% van de kosten voor WW en BW gedragen wordt door de school en 75% indirect betaald wordt via het collectief Voortgezet Onderwijs in Nederland. Om deze kosten zo beperkt mogelijk te houden heeft het CvB een contract afgesloten met Randstad om betrokken medewerkers te begeleiden naar een passende functie

Strategie m.b.t. personeelsbeleid

Om de doelstellingen van het schoolplan en het NPO plan te halen is in 2022 ingezet op het aanstellen van extra werknemers voor de kernvakken en PAL studenten. De teksten en beelden waarmee de school nieuwe medewerkers aantrekt zijn gemoderniseerd. De doelstellingen zijn gehaald.

De duurzame inzetbaarheid van het personeel wordt geborgd in de jaarlijkse gesprekken, de mogelijkheden tot individuele begeleiding en de teamtrainingen. In 2022 heeft de schoolleiding een langer lopend leertraject gestart dat wordt voortgezet in 2023.

Eind 2022 is er een start gemaakt om de werkdruk verlichtende maatregelen die vanuit de cao beschikbaar zijn gekomen ook echt zo in te zetten dat er werkdrukverlichting gevoeld wordt.

Het uiteindelijke doel van ons personeelsbeleid is te zorgen voor een toekomstbestendig personeelsbestand om op de middellange en lange termijn toekomstbestendig kwalitatief goed onderwijs te verzorgen. Daartoe zetten we een aantal instrumenten in:

- Het maken van reële leerling prognoses
- Het adequaat inzetten van talenten van personeelsleden, met behulp van een jaarlijkse inventarisatie
- Jaarlijkse scan van de samenstelling van het personeelsbestand qua leeftijd (duurzame inzetbaarheid en vervanging), te geven vak, etniciteit
- Jaarlijkse scan van personeelsbehoefte voor de komende vijf jaar, zowel kwantitatief als kwalitatief o.a. door middel van een vlootscan en een scan van de leeftijdsconcentraties
- Deelname in de Opleidingsschool waardoor er rechtstreeks contact is met potentiële nieuwe docenten
- Deelname in het samenwerkingsverband binnen de RAP-regio met als doel loopbaanontwikkeling, innovatie bewerkstelligen, een professioneel HR-netwerk oprichten, behoud van docenten via een gezamenlijke aanpak
- Deelname in een nieuw te vormen RATO-regio
- Creëren van draagvlak voor het personeelsbeleid onder het gehele personeel
- Inzet van nascholing ten behoeve van professionalisering die bijdraagt aan de ambities van het Alfrink College

Verder werken we aan

- Het creëren van een onderwijsconcept dat breed wordt gedragen) *
- Het ontwikkelen van een professionele cultuur) *
- Het werken aan interventies die de vitaliteit en duurzame inzetbaarheid van het personeel bevorderen
- Het vergroten van de aantrekkelijkheid als werkgever: scholingsmogelijkheden, begeleiding van startende leraren, mogelijkheden tot doorstroming

)* Docenten, ondersteunend personeel, afdelingsteams en directie bouwen samen aan een lerende cultuur. Deze professionals zijn degenen die het onderwijs vormgeven. Zij zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de inhoud van het onderwijs en de wijze waarop dit wordt aangeboden.

Inzet collectieve en individuele werkdrukmiddelen

Vanuit de nieuwe CAO zijn voor het schooljaar 21/22 en 22/23 in maart en november extra gelden voor een totaal van € 800.090,72 beschikbaar gekomen om in te zetten voor zowel collectieve als individuele werkdrukmiddelen. Voor de individuele werkdrukmiddelen leidt dit tot 90 uur (was 50) per fte inzet naar keuze in les- of taakvermindering. Het deel hiervan wat bestemd was voor de periode 1 jan 2022-31 juli 2022 is uitbetaald aan het personeel.

Voor het overgangsjaar 22/23 en de jaren daarna geldt dat voor het collectieve deel de PMR en de schoolleiding met elkaar in gesprek zijn gegaan over de denkrichtingen die het Alfrink College kunnen helpen om de werkdruk substantieel te verlagen voor alle werknemers. De PMR leden hebben zich ook extern laten informeren. De eerste constatering was vooral dat een aantal van de aangereikte 'laag fruit' oplossingen om deze middelen te besteden die aangereikt werden al ingezet worden op het Alfrink College: surveilleren in toetsweken door ouders, repro ondersteuning, geen surveillance in de pauzes, geen lesopvang van afwezige collega's.

De PMR en schoolleiding deelden de mening dat het verstandig was om de werkdrukmiddelen in drie categorieën in te zetten: OP, OOP en schoolleiding.

De PMR heeft daartoe inloopmiddagen georganiseerd waar collega's hun inbreng konden leveren aan de werkdrubbepalende factoren en de oplossingsrichtingen.

Het voorstel dat in 2023 ter instemming ligt bij de medewerkers kent de volgende hoofdlijnen:

1. Collectief OP: voor ieder naar rato lesvermindering
2. Collectief OOP en directie: werkdrubbverlaging door middel van extra ondersteuning
3. Individueel OP: werkdrubbverlaging door les- of taakreductie, of individuele afspraak
4. Individueel OOP en directie: werkdrubbverlaging in de jaartaak, of persoonlijke afspraak
5. Collectief 2022-2023: Vorming bestemmingsreserve voor jaarlijkse extra nakijkdag in de komende vijf jaar.

De gekozen maatregelen worden in april 2024 geëvalueerd door middel van een enquête onder docenten of als daar behoefte aan is inloopmiddagen voor collega's.

Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg richt zich op de samenhang tussen de verschillende beleidsterreinen binnen de organisatie. De interne kwaliteitszorg wordt geborgd door bij alle financiële en organisatorische processen gebruik te maken van een interne controle waarbij een tweede persoon betrokken is. In de processen maken we gebruik van de PDCA-cyclus om continu de processen te evalueren en bij te stellen.

Een goede onderwijskwaliteit is van belang voor zowel de maatschappij als voor de individuele leerling. Daarom leggen wij verantwoording af aan zowel overheid (verticaal) als aan ouders en leerlingen (horizontaal). Geëigende instrumenten voor deze laatste verantwoording zijn onze klankbordgroepen, per afdeling georganiseerd. De externe kwaliteitszorg wordt geborgd door collegiale visitaties binnen het samenwerkingsverband Semper Movens. In 2022 heeft de voorbereiding plaatsgevonden voor de collegiale visitatie die in 2023 plaats gaat vinden. Jaarlijks worden in het kader van de kwaliteitszorg leerling- en oudertevredenheidsonderzoeken uitgevoerd. De leerling tevredenheid en oudertevredenheid scoren weer dicht tegen de benchmark aan.

4. Leerlingen

Aantal leerlingen en prognose

Het aantal leerlingen is zich na een piek in 2015/2016 weer aan het stabiliseren op een (lager) niveau tussen 1500-1600 leerlingen. Op 1 oktober 2022 bedraagt het aantal leerlingen 1590. Dit is een gewenste ontwikkeling, die bovendien meer ruimte in het gebouw geeft en de leefbaarheid ten goede komt.

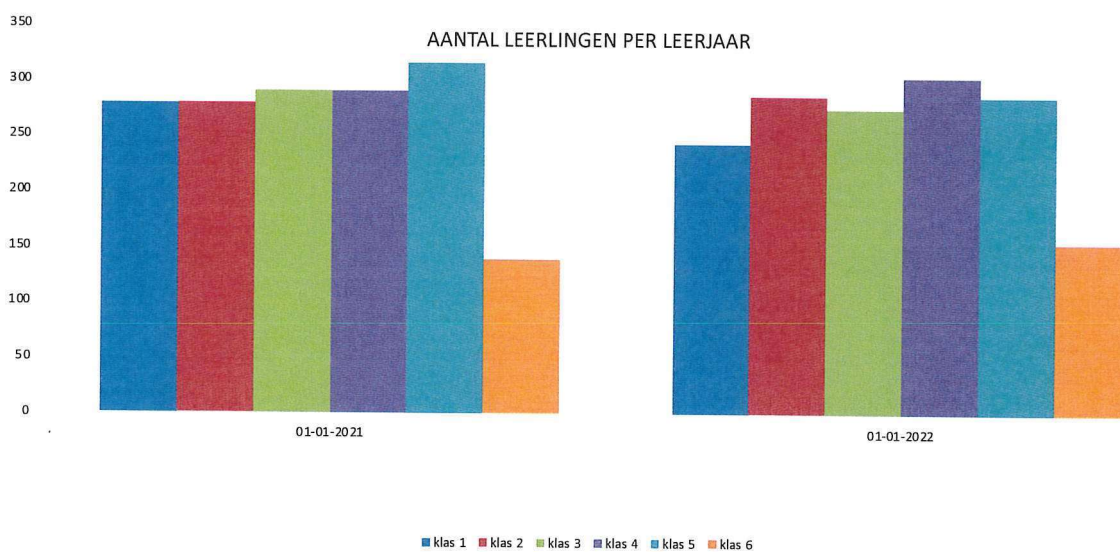
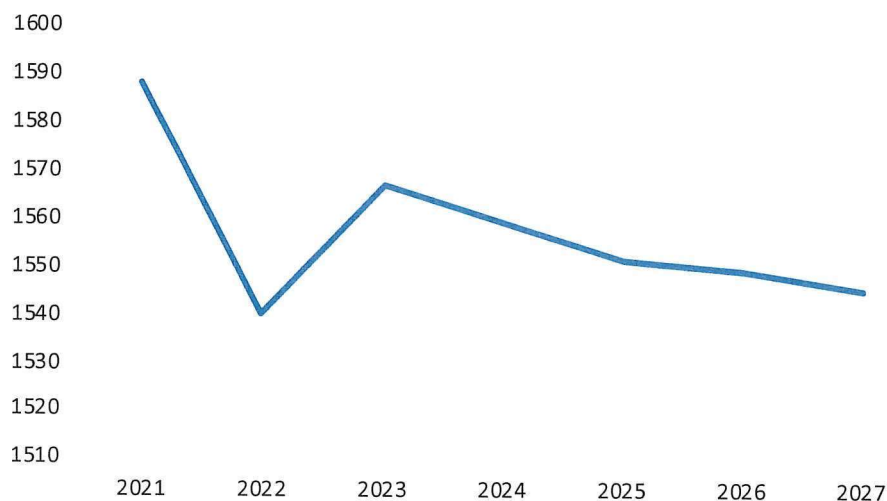
De leerlingen van het Alfrink College komen voor het grootste deel (ca. 95%) uit Zoetermeer.

Daarnaast komt een klein gedeelte uit de omliggende randgemeenten; deze leerlingen zitten vooral op het tvwo.

De leerling prognose voor de komende jaren is:

Leerlingprognose 2021-2027							
1 oktober	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Totaal	1588	1540	1567	1559	1551	1549	1545

Leerlingprognose



5. Onderwijs

Toelatingsbeleid en aanmeldingen

Voor een toelating op het Alfrink College in leerjaar 1 is een havoadvies over hoger nodig. Een leerling met een vmbo-t/havoadvies wordt niet automatisch toegelaten. De afdelingsleider van de onderbouw neemt slechts een klein deel van leerlingen met een vmbo-t/havoadvies aan na gedegen onderzoek. Voor schooljaar 23-24 kunnen leerlingen met een vmbo-t/havoadvies zich niet meer aanmelden op het Alfrink College door de centrale aanmelding in Zoetermeer.

Er hebben zich in schooljaar 22-23 245 leerlingen voor leerjaar 1 aangemeld. Dat was een lager aantal dan de jaren ervoor.

Een deel van de leerlingen die binnengekomen zijn in leerjaar 1 is kansrijk geadviseerd, nog als gevolg van de twee coronajaren. We zien dit terug bij de lagere beheersing van begrijpend lezen en de grootte van woordenschat van leerlingen.

Het was het derde jaar voor onze tweetalige havo/vwo-klas. Er waren nu voldoende aanmeldingen voor het starten van twee klassen. Bij het tweetalig vwo waren er weer aanmeldingen voor drie klassen, zoals we dat gewend zijn. Om te bekijken of een leerling geschikt is voor tweetalig onderwijs is er een motivatietest en een taaltoets afgenomen. Op basis daarvan zijn enkele leerlingen niet toegelaten en geplaatst in een Nederlandstalige klas.

We hebben voor het laatst een intake voor onze sportklas gedaan. De sportklas gaat volgend schooljaar op in een Alfrink + klas. Tijdens de intake keken we vooral naar motivatie en sportiviteit. Alle leerlingen zijn toegelaten tot deze sportklas.

In totaal zijn in schooljaar 22-23 tien brugklassen gestart.

NT-2

We hebben geen leerlingen in een internationale schakelklas (ISK). We krijgen wel leerlingen binnen vanuit een ISK. Die krijgen NT-2 begeleiding van een NT-2 docent en PAL-studenten. Soms geven we een vrijstelling voor een moderne vreemde taal om zo de ballast van nog een extra taal weg te halen en meer uren aan het leren van Nederlands te kunnen besteden.

Onderwijsprestaties

Het Onderwijsresultatenmodel bestaat uit vier indicatoren:

1. Gemiddeld cijfer Centraal Examen van alle vakken per afdeling (examencijfers);
2. Onderbouwsnelheid: percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2;
3. Bovenbouwsucces: percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling;
4. Onderwijspositie t.o.v. advies po: positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool

De (vijfde) indicator (verschil SE-CE) wordt niet langer meegenomen in de beoordeling van de onderwijsresultaten, maar blijft wel van belang voor de handhaving op de examenlicentie. Elk van deze indicatoren wordt hieronder toegelicht.

Ad 1. Gemiddeld cijfer Centraal Examen

Door de coronacrisis is voor het tweede jaar de zak-slaagregeling voor het Centraal Examen aangepast. De leerlingen mochten in twee vakken (in plaats van één vak) een herkansing doen en daarnaast mochten zij een duim op een vak leggen als zij daardoor konden slagen. Dit mocht niet bij een kernvak.

De examenresultaten van 2022 zijn met 85,5 % voor de havo ruim onder het landelijk gemiddelde. Het vwo behaalde 89% en bleef daarmee ook bijna 4% onder het landelijk gemiddelde. Dit resultaat is voor zowel havo als vwo te laag.

Voor beide afdelingen is dit ook onder ons langjarig gemiddelde. Het langjarig gemiddelde voor de havo is nu 87% en voor het vwo is dat 90%.

Het feit dat het Centraal Eindexamen wederom een gewijzigde zak-slaagregeling heeft met een extra herkansing en de duimregel zorgt ervoor dat deze uitslag geen reëel beeld geeft en slecht vergeleken kan worden met uitslagen uit het verleden.

Examenresultaten in %

Examenresultaten in %								
Schooljaar	21-22	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17	15-16	14-15
HAVO Alfrink College	85,5	88,1	99,2	85	94	84	84	81
Landelijk havo	90,5	90,7	97,5	88	88	87	86	85
VWO Alfrink College	89	88,9	98,1	88	93	85	85	88
Landelijk vwo	92,8	94	98,9	91	92	91	89	91

Gemiddeld cijfer voor alle CE-vakken						
Schooljaar	21-22	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17
HAVO	6,05	6,15	X	6,17	6,39	6,33
VWO	6,27	6,2	X	6,41	6,65	6,47

Ad 2. De onderbouwsnelheid en ad 3. het bovenbouwsucces

Met nog na-ijlende effecten van corona bleef het moeilijk de prestaties van de leerlingen op eenzelfde wijze te beoordelen als in de jaren daarvoor. De coronacrisis heeft zeker zijn effect gehad op het welzijn en de prestaties van leerlingen. We hebben daarom wederom kansrijk bevorderd. Dit alles heeft ertoe geleid dat het aantal doubleurs in alle leerjaren een redelijk normaal beeld gaf. Dit alles is redelijk conform het landelijke beeld.

Als gevolg van de coronacrisis past de Inspectie van het Onderwijs de werkwijze rond de beoordeling van de onderwijsresultaten aan. Scholen worden in het schooljaar 2022-2023 weer beoordeeld op de resultaten. De leerresultaten van schooljaar 2020-2021 worden niet meegenomen. In plaats daarvan neemt de inspectie schooljaar 2018-2019 een jaar langer mee in de beoordeling.

Doorstroom onderbouw

Doorstroom onderbouw						
schooljaar	21-22	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17
Norm:94,92	97,43	97,08	98,6	97,83	98,68	95,78

We zitten nu op een driejaargemiddelde doorstroom onderbouw van 97,96%.

Doorstroom bovenbouw

Doorstroom bovenbouw						
schooljaar	21-22	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17
Havo	80,85	85,96	93,3	83,45	89,87	83,23
VWO	89,88	90,49	94,4	92,41	93,92	88,09

Norm driejaargemiddelde havo: 80,41%

Norm driejaargemiddelde vwo: 81,35%

We zitten op een driejaargemiddelde havo van 85,85%.

We zitten op een driejaargemiddelde vwo van 92,25%.

Ad. 4 Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van PO

De onderwijspositie klas 3 blijft positief. Deze indicator scoort ruim boven de norm. De score voor 21-22 is 24,18 % dat brengt het driejaargemiddelde op 23,84% waar de norm 4,75% is. De laatste vier jaar laten steeds een score van boven de 20% zien.

Positie klas 3 op basis advies PO						
schooljaar	21-22	20-21	19-20	18-19	17-18	16-17
norm 4,75	24,18	25,09	22,37	20,38	14,09	1,49

Alles beijkend zien we positieve doorstroomcijfers onderbouw en bovenbouw en een zeer goede onderwijspositie in klas 3 ten opzichte van de norm. Onze examenresultaten zijn echter de afgelopen jaren gezakt. Dit moeten we goed in de gaten houden en in balans houden.

Daarnaast hebben we ook nog 10,4% leerlingen die met een vwo-advies binnenkomen en uiteindelijk in 3 havo zitten. Ook dat moet een aandachtspunt blijven.

Onderwijsleerproces en hulpstructuur

In 2022 waren we weer fysiek op school. We hebben voor de duur van twee schooljaren de afspraak gemaakt om een 40-minutenrooster te draaien om ruimte in de middag te maken voor extra ondersteuning in de zogenaamde NPO-uren. In schooljaar 22-23 kwam daar de 20 minuten lezen per dag bij.

Het onderwijsleerproces

We zijn in schooljaar 21-22 en 22-23 gaan werken met een 40-minutenrooster om zo hulp in de middag mogelijk te maken in de NPO-uren. De NPO-ondersteuning was in het eerste schooljaar op vrijwillige basis, in het tweede schooljaar verplicht voor leerlingen met een onvoldoende voor een vak. Beide systemen hadden zo hun voor- en nadelen. Op vrijwillige basis stimuleerden we de zelfstandigheid en verantwoordelijkheid van de leerlingen, met de verplichte deelname was de opkomst bij de NPO-uren een stuk groter.

Het werken met uniforme weektaken in de onderbouw en studiewijzers in de bovenbouw hebben we voortgezet vanuit de coronatijd. Deze zijn nu te vinden in de klassenteams in Teams. De basis van de studiewijzer is voor het gehele leerjaar gelijk, maar de collega die bijvoorbeeld een week lessen mist door een studiereis of uitwisseling, kan voor zijn klas de studiewijzer aanpassen, mits de toetsstof behandeld is en de toets voor het hele leerjaar gelijk.

Het werken in de klas gaat beter, maar nog steeds zien we leerlingen die moeite hebben met het ritme van studeren. Met regelmaat huiswerk maken, op tijd oefenen en studeren voor toetsen is iets dat aandacht moet blijven krijgen.

Er is een aantal conclusies te trekken uit afgelopen twee jaar waarin met een 40 minutenrooster is gewerkt:

1. We moeten leerlingen meer structureel in lessen aan het werk zetten en met regelmaat controleren op hun werk.
2. Een langere lestijd zal daarbij helpen. We gaan van een 40- naar 45-minutenrooster in 23-24.
3. Aandacht voor rust-reinheid-regelmaat is belangrijk op alle fronten: in de les, in de hulp, in het jaarrooster en qua gedrag.

De hulpstructuur en de zorg

We hebben de leerling in en na de coronatijd geprobeerd zo veel mogelijk te ondersteunen qua leren en welbevinden. Hiervoor hadden we de tools van het NPO-menu, maar ook de al lopende hulpstructuren zoals het Alfrinkuur, de Lente- en Zomerschool, leren leren en leercoaches en de Bonusregeling, maar ook externe hulp zoals Remind, de JoJoschool en de vele examentrainingen bij SSL. Wij zijn van plan de leerlingen vooral weer in de les goed te gaan begeleiden en minder

daarbuiten. Dit gaan we doen om wel te blijven ondersteunen, maar niet meer te redden. Want onze leerlingen geven aan: "Als het mis gaat, dan is er altijd nog de hulpstructuur."

In de zorg zien we nog een piek als het gaat om extra ondersteuning vanuit de mentoren, de counseling, BOZ-ers en SMW. De verwachting is dat dit nog na-ijlt na corona, maar de piek komt ook doordat de externe hulpverlening stagneert en de wachtlijsten lang zijn.

We hebben inmiddels twee bevoegde hoogbegaafdheidscoaches en twee talentbegeleiders die leerlingen helpen hun talenten breder te ontwikkelen, maar soms is dat niet genoeg en lopen hoogbegaafde leerlingen vast en is het nodig ze langduriger te begeleiden.

Toetsing en examinering

Voor het vierde jaar op rij was er voor alle leerjaren een uniform toetsrooster en een toetsmomentrooster. Er waren wederom vier toetsweken. Dit betekent dat alle leerlingen viermaal per jaar op hetzelfde moment dezelfde toets maken. In de onderbouw geldt dit door het toetsmomentrooster zelfs voor alle toetsen. We zien dat door het hebben van zeven toetsmomenten het jaarrooster onder druk staat en de belasting van leerlingen met name in mei hoog is. We gaan in het komende jaar nadenken hoe dat anders kan.

- We hebben dit jaar de Bonusregeling weer ingevoerd na de coronajaren. We hebben deze voor alle vakken – met uitzondering van LB, MA, CKV en rekenen - ingevoerd van leerjaar 3 tot en met 5(t)vwo. Kern van de regeling is: als de leerling bij alle toetsen aanwezig is, mag hij zijn slechtste resultaat wegstrepen. Doel is het belonen van goed werkende leerlingen als ze een keer een uitglijder maken. Eind 22-23 wordt de heringevoerde Bonusregeling geëvalueerd.
- RTTI is voor alle leerjaren ingevoerd voor alle vakken. De meeste toetsen zijn RTTI gevalideerd. De leerlingen kunnen vanuit deze scores zien op welke onderdelen aandacht gegeven kan of moet worden. De leerling kan zelf de RTTI-scores zien via RTTI-online. RTTI wordt steeds meer ingezet als kwaliteitsinstrument. Daarnaast is nu OMZA voor de hele school ingevoerd. OMZA (Organisatie, Meedoen, Zelfvertrouwen, Autonomie) geeft een score op de gedragsindicatoren. De vaardigheid studiehouding voor de onderbouw en de woordrapporten voor de bovenbouw die in de jaren ervoor gebruikt werden zijn daarmee komen te vervallen. De mentoren kunnen vanuit de OMZA-score leerlingen gerichter begeleiden op studievaardigheden en gedrag.
- Afgelopen schooljaar is het Plan van Aanpak in Spark vervangen door de OMZA-selfie: een overzichtelijk Plan van Aanpak waarop de vakdocent, de leerling en de mentor hun op- en aanmerkingen kunnen maken. Bovendien is dit direct gekoppeld aan de behaalde RTTI-scores van de leerling.
- Daarnaast werken we nog steeds met de Cito-Vas toetsen in leerjaar 1,2 en 3 om de voortgang te monitoren op het gebied van Nederlands lezen en woordenschat, Engels lezen en woordenschat en wiskunde/rekenen. De uitkomsten van deze toetsen worden gedeeld met de mentoren en de vakdocenten van Nederlands, Engels en wiskunde en zo nodig plegen we interventies n.a.v. de resultaten. Naast de Cito-Vas toetsen gebruiken we ook de taaltoetsen van Dia om leesvaardigheid op verschillende niveaus te meten.
- Digitaal toetsen. Naast toetsen afnemen op papier hebben we ook digitaal getoetst met de volgende programma's: Quayn, Woots, Testfox en Studyflow. Alle programma's hebben voor- en nadelen. We gaan de komende tijd kijken hoe we verder gaan op het gebied van digitaal toetsen. De verwachting is dat de lesmethodes ook digitale toetsmodules gaan aanbieden.

Cambridge en IB-examens

Het Alfrink mag examens afnemen die door *Cambridge International* worden aangeboden. Zo kunnen we tal van Engelstalige examens aanbieden op allerlei niveaus. De leerlingen uit 5 tvwo en 6 tvwo

krijgen vanuit school de vakken History, Economics, Geography en Biology aangeboden. De meeste leerlingen doen een AS-level examen.

Daarnaast kunnen de leerlingen in de bovenbouw zelf kiezen om een Cambridge examen te doen. In schooljaar 2023-2024 start een kleine groep leerlingen uit 4 thavo met het Cambridge examen Global Perspectives GCSE-level. Hiervoor zijn de voorbereidingen in volle gang.

Daarnaast biedt *Cambridge English* het Alfrink de mogelijkheid om examens voor het vak Engels af te nemen. Daarbij worden de onderdelen luisteren, spreken, lezen en schrijven afgenomen. Zo doen leerlingen uit 3 tvwo het B2 First for Schools examen (CEFR B2). Andere leerlingen uit klas 3 kunnen op vrijwillige basis deelnemen aan dit examen.

En leerlingen uit 5 vwo en 4 havo kunnen het *Cambridge Advanced Exam* (CAE) of het hogere *Cambridge Proficiency Exam* (CPE) doen.

Leerlingen van 6 tvwo sluiten hun opleiding af met een IB-examen *English Language and Literature*. Volgend schooljaar zullen de leerlingen uit de nieuwe 4 thavo starten met hun IB-Language B programma.

Overgangsnormen onderbouw

Schooljaar 18-19 was het eerste jaar met de nieuwe overgangsnormen. Door corona zijn de nieuwe overgangsnormen niet te vergelijken met de periode daarvoor. We zien wel dat met de nieuwe overgangsnormen de doorstroom van de onderbouw verbeterd is, maar we zien ook dat het bovenbouwsucces vermindert, met name op het havo. Ook zien we onze examenresultaten slechter worden. Voor schooljaar 23-24 zullen we de besprekingsmarge in de overgangsnorm onderbouw iets verkleinen en mogen leerlingen in hun te kiezen profiel voor de bovenbouw een onvoldoende minder hebben.

Lenteschool en Zomerschool

Voor het vierde schooljaar hebben we Lenteschool in eigen beheer aangeboden, bemenst door onze eigen docenten, aan leerjaar 2 Nederlandstalig en aan 2 thavo/vwo en 3 havo.

De overige leerjaren kregen hulp via de NPO-uren. Door de hulp bij de NPO-uren hebben we het aanbod van de vakken bij de Lenteschool weer teruggebracht naar NE, EN, WI/MM, AK/GS, NASK/SK/SC, BI/BY en EC.

In dit coronajaar hebben we meer leerlingen toegelaten, ook als er maar een geringe kans was. Dit ook om de motivatie erin te houden. Van de 64 leerlingen zijn er 51 bevorderd naar het volgende leerjaar.

Voor komend jaar 22-23 zouden enkele extra coaching momenten met leerlingen naast de vakinhoudelijke begeleiding wenselijk zijn om leerlingen op de rit te houden qua planning en organisatie, aanpak en motivatie.

Bij de overgangsvergaderingen van 4 havo en 5 (t)vwo is ruimhartig gekeken naar de overgangsresultaten. Waar we anders strenge criteria hanteren voor deelname aan de Zomerschool werd besloten ook hier meer kansen aan de leerlingen te bieden. In de Zomerschool heeft de leerling de kans om bij twee onvoldoende vakken de resultaten te verbeteren waardoor hij/zij alsnog over kan. Voor het derde jaar werd de zomerschool met eigen docenten georganiseerd. Van de 21 leerlingen die meededen, zijn er 17 bevorderd naar het examenjaar.

NPO-beleid en inzet middelen

Onze schoolscan bestaat uit drie onderdelen:

- Reflectie van de secties op de opgelopen achterstanden uit schooljaar 21-22. In het vakwerkplan staat het plan van aanpak om de opgelopen achterstanden in te halen.

- Reflectie van de vakdocenten de achterstanden voor elke individuele leerling in een schoolbrede Excelsheet. Leerlingen met hun individuele achterstanden zijn hierin eenvoudig te vinden.
- Enquête onder ouders en leerlingen over te verwachten achterstanden schooljaar 22-23.
- Daarnaast maken we gebruik van de informatie uit de Cito Vas-toetsen, Diataal en tevredenheidsenquêtes.
- Ook hebben we naar aanleiding van de examenresultaten deze resultaten geanalyseerd. Hieruit kwamen actieplannen voor het examenjaar, maar uiteraard ook plannen van aanpak voor de overige leerjaren.

In samenspraak met de Medezeggenschapsraad zijn uit het keuzemenu ter besteding van de NPO-gelden de volgende interventies gekozen.

- Klassenverkleining;
- Uitbreiding lesassistenten voor nog een schooljaar;
- Een-op-eenbegeleiding;
- Meer nadruk op gerichte instructie;
- Meer inzetten op het geven van feedback;
- Inzetten op technieken begrijpend lezen;
- Inzetten op het maken van leeskilometers en verwerven woordenschat;
- Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen;
- Het ontwikkelen van digitale toetsing.

Aan het eind van het schooljaar 21-22 is gemonitord wat de voorlopige resultaten zijn:

- Op het gebied van meer onderwijs (menukaart A) hebben we geïnvesteerd o.a. in extra lessen begrijpend lezen voor leerjaar 1, de zomer- en lenteschool en extra examentraining voor de leerlingen in 5 havo en 6(t)vwo. Uit toetsing blijkt dat leerlingen vooruit zijn gegaan op het gebied van begrijpend lezen, een grote groep van de leerlingen uit de lente- en zomerschool heeft hiaten weggewerkt en zo de overgang naar het volgende leerjaar gehaald en de extra examentrainingen hebben leerlingen meer basis gegeven om hun schoolexamen en centraal examen te maken. Dit geven de leerlingen ook zelf aan in de enquêtes.
- Op het gebied van effectievere inzet (menukaart B) heeft vooral de intensivering van de toetsmethode RTTI/OMZA en de daaruit vloeiende plannen van aanpak van de leerlingen geleid tot meer inzicht voor docenten en leerlingen wat goed gaat en wat beter kan. Hierdoor kan de tijd en aandacht effectiever ingezet worden.
- Op sociaal-emotioneel gebied (menukaart C) zien we dat de extra uren mentoraat, aandacht voor stress, aandacht voor teambuilding en sport meer verbinding met de leerlingen heeft opgeleverd. Dit komt ook terug bij de leerlingen enquêtes. We zijn nog niet op het niveau waar we willen zijn, maar we zien op een aantal voor ons belangrijke zaken een stijgende lijn.
- We hebben mentoren geschoold op het gebied van coaching en executieve functies (menukaart D). De effecten ervan zie je terug bij hoe mentoren en docenten o.a. het RTTI/OMZA stuk met de leerlingen begeleiden.
- We hebben daarnaast veel klassen verkleind en geïnvesteerd in extra lesassistenten om de lessen zo veel mogelijk te laten doorgaan bij afwezigheid van docenten (menukaart E). We zien dat deze rust en regelmaat ten goede komt aan de continuïteit van het onderwijsproces en bij kleinere klassen is er meer individuele aandacht voor leerlingen.
- Om veel van dit mogelijk te maken hebben we extra personeel aangenomen in diverse secties (menukaart F). Hierdoor hadden secties meer ruimte om leerlingen na lestijd extra te ondersteunen bij achterstanden. Deze ondersteuning vond plaats na lestijd. De ruimte hiervoor hebben we gecreëerd door ons lesrooster voor twee jaar terug te brengen naar een 40-minuten rooster.
- Van de uitgegeven NPO-gelden is er in 2022 niet meer dan 1,95% besteed aan personeel niet in loondienst (PNIL).

Scholing en studiedagen

Afgelopen jaar hebben we een studiedag gehad over het begeleiden van HB-leerlingen. De andere studiedagen stonden in het teken van het analyseren van onze examenresultaten om daar een verbeterplan op te maken en het pedagogisch klimaat. Een extra studiedag hebben we georganiseerd met Iliass El Hadioui die ons meer achtergrond heeft gegeven op het gebied van kansenongelijkheid en gedrag van leerlingen in het Zoetermeer dat meer grootstedelijk wordt. We hebben veel aandacht besteed aan scholing in het na coronatijdperk.

- Scholing voor nieuwe collega's
- Scholing voor teams: onderbouw-team; havo-team en het vwo-team met betrekking tot coaching, executieve functies en teambuilding
- Scholing voor diverse secties
- Scholing voor het MT met betrekking tot strategisch leiderschap
- Scholing met betrekking tot het TTO-onderwijs
- Scholing voor het datateam
- Scholing voor de PMR en het BT-team
- Scholing ICT: Teams, Promethean borden, Cum Laude en Magister
- En vele individuele scholingen voor vakdocenten met betrekking tot vakinhoud en vaardigheden.

Erasmus Plus

Dit jaar zijn er nog lopende subsidies voor het Erasmus KA 1 programma (docententrainingen en kortlopende leerlingenmobiliteiten) en het KA2 programma (schoolpartnerschappen). In het kader van het KA1 programma hebben negen docenten een CLIL1 training gedaan in Carlisle en gaan de secties Duits en Engels respectievelijk naar Dublin en Landau. Daarnaast gaat een groep van acht leerlingen van het Unesco team op bezoek bij twee Unesco scholen in Kopenhagen en gaat een groep leerlingen van het Green Team op bezoek bij een Groene School in Wenen (allemaal in het voorjaar van 2023).

Dit schooljaar hebben we ook een aanvraag ingediend voor een Europese Accreditatie. Een Erasmus Accreditatie is een erkenning die behaald kan worden door organisaties in het primair en voortgezet onderwijs, het middelbaar beroepsonderwijs en de volwasseneneducatie. Geaccrediteerde organisaties hoeven niet ieder jaar een aanvraag inhoudelijk te onderbouwen: een aanvraag voor een nieuw budget voor mobiliteitsactiviteiten is dan voldoende. Organisaties met een Erasmus Accreditatie hebben laten zien dat zij duidelijke en toekomstbestendige internationaliseringsplannen hebben en hier de komende jaren verder mee aan de slag willen. Een Erasmus Accreditatie maakt het aanvragen van mobiliteitsprojecten binnen Erasmus+ in de toekomst bovendien makkelijker. Het geeft organisaties de ruimte om in hun eigen tempo de internationale activiteiten verder uit te bouwen. We zijn er trots op dat we de Erasmus accreditatie toegewezen hebben gekregen. Voor schooljaar 2023-2024 hebben we mobiliteiten aangevraagd voor de sectie natuurkunde en voor het onderbouw- en het bovenbouw TTO-team. Daarnaast zullen leerlingen van de staf van onze Model United Nations conferentie debattrainingen gaan geven op scholen in Duitsland en Frankrijk.

20 Minuten lezen

In schooljaar 22-23 hebben we 20 minuten lezen per dag ingevoerd. Het doel hiervan is om het leesplezier weer te bevorderen, maar ook om de leesvaardigheid en de woordenschat te bevorderen. Ieder vierde lesuur begint met 20 minuten lezen. Aan het eind van het schooljaar zullen we meten of het lezen vooruitgaat door middel van Cito-Vas toetsen en Diataal en zullen we meten of het

leesplezier vooruit is gegaan. Het plan is om nog minimaal twee schooljaren de 20 minuten lezen per dag op het rooster te hebben staan.

Tweetalig havo/vwo & tweetalig havo

We zijn nu drie jaar bezig met onze tweetalige havo/vwo-stroom. De eerste twee jaren hadden we elke jaar drie klassen, in het afgelopen jaar twee klassen. Er wordt goed gemonitord of de gekozen lesmethodes op niveau zijn en goed aansluiten op het tvwo- en thavo- niveau. Het is de bedoeling dat leerlingen die het niveau aan kunnen, in klas 3 kunnen opstromen naar 3 tvwo. Van ieder vak dat in het Engels lesgeeft zijn twee docenten bezig geweest met het ontwikkelen van de leerlijn, het zoeken en gebruiken van een geschikte methode en andere zaken die van belang zijn voor het vak. Dit loopt door tot en met klas 3 thavo.

Er zijn vorig jaar 22 leerlingen bevorderd naar 3 tvwo vanuit de drie thavo/vwo-klassen (59 leerlingen). 16 leerlingen gingen naar een Nederlandstalige derde klas, maar we hebben dit jaar ook voor het eerst een 3 thavo-klas van 21 leerlingen.

We zullen de komende jaren de overgangsnormen voor onze tweetalige havo/vwo-klassen blijven monitoren om de leerlingen die naar 3 tvwo bevorderd worden zo succesvol mogelijk te laten zijn. Inmiddels zijn we druk bezig met de voorbereiding van 4 thavo en het IB-programma Language B.

Alfrink + en vwo-klas

Naar aanleiding van de wat tegenvallende aanmelding in leerjaar 1 zijn we nogmaals gaan nadenken over onze werving en profilering. Daaruit kwam onder andere dat we de afgelopen jaren steeds meer leerlingen met een vwo-advies zijn kwijtgeraakt aan onze collega-scholen. De reden hiervoor was ten eerste dat niet alle vwo-leerlingen tweetalig willen doen en ten tweede dat niet alle vwo-leerlingen in een tweejarige brugklas havo/vwo willen stappen. De oplossing hiervoor lijkt te zijn het starten van een Nederlandstalige vwo-brugklas.

Om meer tegemoet te komen aan de wens van toekomstige leerlingen om iets extra's te kunnen kiezen in leerjaar 1 zijn de Alfrink + klassen ontstaan. Die starten per ingang van schooljaar 2023-2024. Er komen vier Alfrink + klassen: +Sport (deze vervangt de huidige sportklas), +Tech, +Podium en +Taal. De +Techklas is een vervolg op de al bestaande Wetenschap- en Technieklijn voor de onderbouw in de middag. In het afgelopen schooljaar zijn de afdelingsleider tto-onderbouw en de vier coördinatoren van de +klassen druk bezig geweest om programma's te ontwikkelen, scenario's te bedenken voor één of meerdere +klassen, bemensing te regelen en budgetten op te stellen.

ICT en Digitalisering

In schooljaar 21-22 zijn de voorbereidingen getroffen om voor de communicatie en ELO over te gaan van Magister naar Teams. In schooljaar 22-23 zijn we gestart met Teams voor secties en klassen, daarna volgden kanalen voor overige groepen. De communicatie met leerlingen werd verplaatst van Magister naar Teams en voor bulkinformatie gebruikt nu de hele school Outlook, gekoppeld aan de vernieuwde Microsoft 365.

Inmiddels worden andere zaken binnen Teams verder uitgerold, zoals een anti-plagiaat programma en een portfolio.

In 2021 en 2022 zijn in de gehele school de Activ Borden vervangen door een nieuwer model. Deze borden kennen een nog breder scala aan gebruiksmogelijkheden die zeker nog niet door iedere docent benut worden. Daarom is een eerste kleinschalige training gegeven aan docenten met meer uitleg over de borden. Dit gaan we verder uitrollen.

Ook is er een aantal keer training gegeven aan docenten over Teams en aan de sectievoorzitters uitleg over het programma Cum Laude.

In september 2022 is een Datateam opgericht om in het kader van kwaliteitszorg meer data te gaan gebruiken om op bepaalde processen in de school te sturen. In het kader hiervan is intensief gekeken naar al onze systemen met data en hoe je dit het best kunt koppelen.

Unesco school en internationalisering

Het Alfrinkcollege is nu een aantal jaar een Unesco school. In elk leerjaar in de onderbouw worden vakoverstijgende Unesco projecten georganiseerd. Tijdens deze projecten wordt aandacht besteed aan Unesco thema's zoals wereldburgerschap, mensenrechten, intercultureel leren en duurzaamheid.

Er is een Unesco leerlingenwerkgroep waar zo'n 20 leerlingen actief in zijn. Deze groep komt regelmatig bijeen onder leiding van twee docenten en besteedt aandacht aan Unesco thema's in school. Zo organiseerden ze acties voor de slachtoffers van het conflict in de Oekraïne en de aardbevingen in Turkije en Syrië.

We mochten in 2022 weer op reis! Zo hadden we weer uitwisselingen met Duitse en Deense scholen, gingen leerlingen van tvwo naar een Engelse school in Bury Sint Edmunds voor de onderdompeling in de taal en werd er online uitgewisseld met o.a. Zuid-Korea en India.

In de bovenbouw is het normale reisaanbod in 4 havo en 5 (t)vwo naar Berlijn, Londen, Rome, Parijs en de Ardennen. In oktober 2022 kon dit gelukkig ook weer doorgang vinden. Er is zelfs weer een groep naar India geweest om daar scholen en projecten te bezoeken.

In leerjaar 5 blijft het hart van de internationalisering op het Alfrink de Model United Nations Alfrink (MUNA) conferentie. Aan deze internationale leerlingenconferentie doen veel leerlingen van scholen uit Europa en soms ook van buiten Europa mee. MUNA is een verplicht onderdeel voor leerlingen uit 5 tvwo, maar ook leerlingen uit 4 havo en 5 vwo kunnen meedoen. MUNA was dit jaar weer fysiek mogelijk op het Alfrink College.

Tot slot is het voor individuele leerlingen uit het tvwo in de bovenbouw altijd mogelijk gedurende het schooljaar een buitenlandse stage te doen.

Passend onderwijs

Onder de naam SWV Zoetermeer werken de samenwerkingsverbanden voor het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs in Zoetermeer samen. Met elkaar, maar ook met de scholen, schoolbesturen, jeugdhulp, leerplicht, ouders en andere betrokkenen. De deelnemende besturen participeren in het bestuur van het SWV.

De deelnemersraad van het SWV houdt toezicht op het beleid en de financiën. Sandra Dekker zit namens het Alfrink in deze deelnemersraad. Het directeursberaad is voor de directeur/bestuurder de belangrijkste gesprekspartner als het gaat om het maken van beleid. Voor het Alfrink College zit afdelingsleider Martine Devilee in het beraad. De zorgcoördinatoren stemmen het beleid af en voeren uit.

Inmiddels is er een dekkend netwerk Passend Onderwijs in Zoetermeer, verspreid over de scholen. Dit is digitaal in kaart gebracht en op deze wijze kunnen ouders scholen onderling vergelijken en zien wat scholen te bieden hebben op het gebied van zorg. In dit programma zit ook een financiële module voor begrotingen en verantwoordingen. Wat betreft het Passend Onderwijs op school zijn intern de rollen duidelijk. De afdelingsleiders en de mentoren weten de weg naar de zorgcoördinator goed te vinden. Het team van de BOZ'ers in Zoetermeer is dit jaar gegroeid.

Dit jaar stonden de vergaderingen vooral in het teken van de financiën. Het samenwerkingsverband heeft net als veel samenwerkingsverbanden een te grote reserve. Vanuit het ministerie zijn richtlijnen opgesteld zodat de samenwerkingsverbanden de te grote reserve binnen vier jaar afbouwen tot de wettelijke limiet. Alle scholen van het samenwerkingsverband hebben plannen ingeleverd om de komende jaren meer geld uit te geven. Maar het is lastig hierop duurzaam beleid te maken aangezien het tijdelijk geld is.

We besteden het extra geld aan een kleinschalige Time-in op het studieplein onderbouw en een extra BOZ-er om daar leerlingen te kunnen ondersteunen. We zien dat we vooral leerlingen uit leerjaar 1 en 2 voor een les of dagdeel opvangen op de Time-in.

Op het Alfrink College steken we vooral uren in preventie. Voor een leerling die tijdelijk extra aandacht nodig heeft van zijn mentor, krijgt de mentor extra uren in het takenplaatje. Daarnaast hebben mentoren in leerjaar 1 en 2 een vaste contactpersoon uit het zorgteam, waarmee ze een aantal keer per jaar de leerlingen doornemen en waar hij of zij direct mee kan overleggen bij problemen. Door op deze manier er zo kort mogelijk bovenop te zitten hopen we zwaardere interventies te voorkomen.

Afgelopen jaren heeft het Alfrink College binnen het SWV meegedaan binnen om de kennis en zorg rondom hoogbegaafde leerlingen te verbeteren. In dat kader hebben we nu twee hoogbegaafdheidscoaches en twee talentbegeleiders. Daarnaast wordt er binnen de overkoepelende werkgroep hoogbegaafdheid samengewerkt om expertise uit te wisselen en bijvoorbeeld gezamenlijke studiedagen te organiseren. Het geld hiervoor komt uit het SWV en komt ten goede aan de begeleiding van HB-leerlingen Zoetermeer breed.

Ook hebben we geld geïnvesteerd in een digitaal programma met scholing voor tto mentoren om stress bij leerlingen te verminderen.

6. Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg richt zich op de samenhang tussen de verschillende beleidsterreinen binnen de organisatie. De interne kwaliteitszorg wordt geborgd door bij alle financiële en organisatorische processen gebruik te maken van een interne controle waarbij een tweede persoon betrokken is. In de processen maken we gebruik van de PDCA-cyclus om continu de processen te evalueren en bij te stellen.

Een goede onderwijskwaliteit is van belang voor zowel de maatschappij als voor de individuele leerling. Daarom leggen wij verantwoording af aan zowel overheid (verticaal) als aan ouders en leerlingen (horizontaal). Een geëigend instrument voor deze laatste verantwoording zijn onze klankbordgroepen, per afdeling georganiseerd. De externe kwaliteitszorg wordt geborgd door collegiale visitaties binnen het samenwerkingsverband Semper Movens. In 2022 heeft de voorbereiding plaatsgevonden voor de collegiale visitatie die in 2023 plaats gaat vinden. Jaarlijks worden in het kader van de kwaliteitszorg leerling en ouder tevredenheids onderzoeken uitgevoerd. De leerling tevredenheid en oudertevredenheid scoren weer dicht tegen de bench mark aan.

7. Samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen

Contacten met de basisscholen

De afdelingsleider van de onderbouw heeft nauwe contacten met de basisscholen in Zoetermeer en directe omgeving. Zo wordt gezorgd voor een “warme” overdracht van leerlingen.

Contacten met Zoetermeerse scholen

De directie van het Alfrink participeert in het besturenoverleg binnen Zoetermeer.

Samenwerkingsverband Regsam

Alle besturen van de VO-scholen binnen Zoetermeer zijn verantwoordelijk voor een goede uitvoering van de wet Passend Onderwijs. Daartoe is het samenwerkingsverband Regsam opgericht. De deelnemende besturen participeren in het bestuur van Regsam. Hier zitten ook de diverse besturen van het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) in. Een belangrijk onderdeel van het Regsam is het ICOZ. Vanuit het ICOZ wordt het Passend Onderwijs ondersteund door een directeur en een aantal medewerkers waaronder de ambulant begeleiders die op de scholen actief zijn.

Semper Movens is een samenwerkingsverband van een aantal VO-scholen in de regio Noordwijk, Leiden, Wassenaar, Voorburg, Zoetermeer, Schiedam en Rotterdam. Met deze scholen werkt het

Alfrink College samen op het gebied van personeelsbeleid en kwaliteitszorg. Bij de kwaliteitszorg spelen de onderlinge visitaties een grote rol. Daarnaast komen de rectoren en de conrectoren financiën/beheer afzonderlijk jaarlijks een aantal keren bij elkaar om actuele zaken te bespreken.

Opleidingsschool en rol Alfrink

Het Alfrink College participeert in de Opleidings School Haaglanden. De school ontvangt en begeleidt jaarlijks vele studenten zowel in het tweedegraads als het eerstegraadsgebied. Binnen de OSH wordt nauw samengewerkt met de Hogeschool Rotterdam en het opleidingsinstituut van de universiteit Leiden: het ICLON.

Samenwerkingsverband RAP-regio en RATO

In het kader van de regionale aanpak personeelstekorten heeft het Alfrink zich aangesloten bij de RAP-regio rondom Den Haag, waarvan de penvoerder de Spinoza-groep is. Inmiddels zijn er verkenningen om zogenaamde RATO-regios' te vormen. In zo'n regio moet worden samengewerkt op het gebied van werven en opleiden van docenten.

8. Zaken met politieke of maatschappelijke impact

Het Alfrinkcollege had twee medewerkers in dienst met afstand tot de arbeidsmarkt.

9. Huisvesting

Infrastructuur

Het in de afgelopen jaren deels gemoderniseerde schoolgebouw beschikt over een goed uitgeruste inventaris, en praktisch alle middelen om goed en modern onderwijs te geven.

Ontwikkelingen en Duurzaamheid

Momenteel is de school gestart met planvorming voor verbouwing van de mediatheekvleugel. Doel hierbij is om deze vleugel aan te passen aan de eisen van deze tijd en tegelijk het klimaat in met name de mediatheek en het studieplein havo te verbeteren.

Daarnaast zijn de plannen voor het installeren van bijna 1000 zonnepanelen in een vergesloopt stadium.

Onderhoud

Het is belangrijk om de kwaliteit van het totale gebouw en de installaties op peil te houden door tijdig onderhoud uit te voeren. Daartoe is voor het Alfrink in 2018 een nieuw MJOP (Meerjaren Onderhouds Plan) gemaakt met daarin alle te verrichten meerjarige onderhoudsactiviteiten. Ten behoeve van deze onderhoudsactiviteiten worden voldoende voorzieningen aangelegd. De school is volledig verantwoordelijk voor de binnen- en buitenkant van het gebouw sinds 1 januari 2005. Dit is onder normale omstandigheden en gegeven de gevormde en de te vormen voorziening onderhoud te beschouwen als een normaal bedrijfsrisico. Ten behoeve van de schoonmaak van het gebouw is er een extern schoonmaakbedrijf. De schoonmaak zal in 2023 via een Europese aanbestedingsprocedure opnieuw worden aanbesteed. Alle installaties worden onderhouden door betrouwbare partners. Tijdens de corona-periode zijn er metingen verricht naar de luchtkwaliteit. Daaruit bleek dat in een aantal lokalen een betere luchtkwaliteit kan worden verkregen wanneer de ramen opengezet worden. Daarom is de luchtkwaliteit in de gymzalen via nieuwe installaties verbeterd en worden er plannen gemaakt om in de 2000-vleugel het klimaat te verbeteren. Verder zijn in alle lokalen CO₂- meters opgehangen, waarvan de data centraal worden uitgelezen en opgeslagen.

Er is in 2022 één geplande ontruiming geweest. De school heeft BHV-ers en EHBO-ers die jaarlijks geschoold worden. De school werkt met een RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie). Deze RI&E is in 2021 geüpdatet. Het CvB bespreekt de RI&E met de PMR.

10. Klachtenafhandeling en vertrouwenspersoon

Het Alfrink College probeert de klachten die zij ontvangt zo veel mogelijk zo laag mogelijk in de organisatie op te lossen. Uiteindelijk streven we vaak hetzelfde doel na. Daar waar dat niet mogelijk is, wordt gekeken of de interne of externe vertrouwenspersoon kan ondersteunen. Voor de uitzonderlijke gevallen waarin dit allemaal niet toereikend is, is het Alfrink College aangesloten bij het landelijke GCBO.

11. Ongevallenregistratie

Ten behoeve van de registratie van ongevallen en incidenten voert de school een beleid van registratie en opvolging. Een en ander is vastgelegd in de notitie ongevallenregistratie.

12. Treasurybeleid

In het treasurystatuut van de Kardinaal Alfrink Stichting, vastgesteld door de Raad van Toezicht op 31 januari 2018, zijn de uitgangspunten voor het financieel beleid opgesteld. De uitgangspunten zijn de continuïteit van de school en de Stichting, het non-profit handelen, het efficiënt en effectief handelen, het anticiperen op de toekomst, het transparant handelen en verantwoorden en het absoluut risicovrij renderen van tijdelijk overtollige liquiditeit. Er mag met publieke gelden niet risicovol of in derivaten worden belegd. Tijdelijke liquide middelen worden uitsluitend op spaar- en spaardeposito rekeningen geplaatst bij de Nederlandse Banken uit oogpunt van risicospreiding en maximaal rendement (i.c. ABN-AMRO, Rabobank, ING). Hiermee voldoet ons treasurybeleid aan de Code goed onderwijsbestuur. In 2022 is de mogelijkheid tot schatkistbankieren bij de overheid onderzocht. Dit bleek te weinig voordelen te bieden.

13. Risicobeheersings- en controlesysteem: voornaamste risico's en onzekerheden

Het is belangrijk voor de continuïteit van de stichting om inzicht te hebben in de belangrijkste risico's waar we in de schoolorganisatie mee te maken krijgen. Soms moeten er risico's genomen worden, deze moeten echter wel verantwoord plaatsvinden. Een goede balans tussen het nemen van risico's en het vinden van toepasselijke beheersmaatregelen is hierin noodzakelijk.

Voor een goede, financieel betrouwbare, doelmatige en planmatige bedrijfsvoering is het onmogelijk te werken zonder een goed functionerend risico-controlesysteem.

Daartoe zijn en worden interne processen beschreven inclusief maatregelen om de organisatie goed aan te kunnen sturen. Verder worden taken, bevoegdheden en processen in hun onderlinge samenhang beschreven.

Van april tot juli 2021 is met hulp van de externe partij Provenance een uitgebreide risicoanalyse gedaan, in samenwerking met een werkgroep die was samengesteld vanuit en over de volledige breedte van de schoolorganisatie. Dit heeft geresulteerd in een rapport, waarbij de risico's geassocieerd zijn op kans en impact. Vervolgens zijn hier diverse beheersmaatregelen aan toegevoegd. Ook zijn de eventuele financiële consequenties van deze risico's doorgerekend, ten behoeve van een aan te houden buffer. Hieronder volgt uit dit rapport een globale omschrijving: De belangrijkste risico's uit dit rapport zijn:

Risicodomein	Toelichting
1. Onderwijs	Onderwijskwaliteit, inspectie, thuisonderwijs en onderwijs op afstand (invloed Corona), TTO opleiding en buitenlandstages
2. Externe factoren	Eenpitter, Imago, positionering/concurrentie, ontwikkeling leerlingaantallen, politieke ontwikkelingen, gemeente, samenwerkingsverband
3. Personeel & organisatie	Tekorten arbeidsmarkt, ziekteverzuim, arbeidsgeschillen, vitaliteit, eigen risicodragerschap WGA, transitievergoedingen, vervangingen, personele bezuinigingen, werkdruk

4. Huisvesting	Onderhoud, huisvestingslasten, milieu, duurzaamheid, eigen bijdrage huisvesting/nieuwbouw, gebouw/luchtbehandeling (invloed Corona)
5. Financiën & bedrijfsvoering	(dis)Continuïteit, solistische/kwetsbare functies, fraude, foutieve investeringen, aanbestedingen, ICT afhankelijkheid (insourcing), vereenvoudiging bekostiging, renterisico, fiscaal, strategische leveranciers, Corona

Om bovenstaande risico's af te dekken, zijn financiële buffers gevormd, via reserves en voorzieningen. Voor een verdere toelichting hierop: zie het rapport risico-analyse. Na de zomer van 2023 staat een actualisering van de risico-analyse op de planning.

14. Verslag Raad van Toezicht 2022

De Kardinaal Alfrink Stichting is het bevoegd gezag van het Alfrink college, een scholengemeenschap voor havo, vwo en tweetalig vwo. De grondslag voor de identiteit van het Alfrink College is Rooms Katholiek. Deze levensbeschouwing bepaalt de missie en de visie van het Alfrink. Onze school dankt zijn naam aan kardinaal Alfrink. Hij stond als katholiek en als kardinaal midden in de samenleving, iets dat terug te vinden is in de school en ook in de Raad van Toezicht. De leden van de Raad van Toezicht staan ieder met zijn of haar achtergrond, werkring en expertise midden in de samenleving en in gezamenlijkheid houdt zij toezicht op het beleid en het handelen van het College van Bestuur en fungeert als adviseur en klankbord van het College van Bestuur. De Raad van Toezicht vervult ook de werkgeversrol van de het College van Bestuur. De Raad van Toezicht Alfrink college past de principes van de 'Code goed onderwijsbestuur' van de VO-raad toe. Met de inrichting van de nieuwe website van het Alfrink college zijn de verschillende onderdelen van de Code weer zichtbaar en vindbaar.

Per 1 januari 2022 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

- Anton Revenboer (voorzitter)
- Wendy te Slaa (vice-voorzitter)
- Kevin Boemaars
- Stef Smits
- Rineke van Meeteren
- Ron van der Meer

In de tabel op blz 31 staat een overzicht van de Raad van Toezicht en hun (nevenfuncties).

2022 stond in het teken van de draad weer oppakken na Corona. In de eerste maanden van het jaar herpakte ook het Alfrink zich weer waarbij extra is ingezet om daar waar achterstanden waren opgelopen deze weer in te lopen, wat voor de school als zodanig weer nieuwe uitdagingen gaf. Ook dit is prima door alle geledingen van de school opgepakt, waarvoor wij onze dank en waarderen aan één ieder willen uitspreken.

Graag geeft de Raad van Toezicht een toelichting op haar werkzaamheden in 2022. De vergaderingen van de Raad van Toezicht worden gezamenlijk voorbereid door het College van Bestuur en de voorzitter Raad van Toezicht.

Belangrijke onderwerpen in het gesprek met de bestuurder in het afgelopen jaar was onder andere de extra inzet op de onderwijskwaliteit van de school, de resultaten van de havo, extra inzet tbv leesvaardigheid, inzet van de NPO-gelden, succes van het tto op vwo en nu ook havo, doorgroei van de afdelingsstructuur, grootstedelijke context en de uitvoering van het schoolplan. Tevens is ingezet op het doorvoeren van integraal risicomanagement na een risico-analyse die vanuit meerdere geledingen in de school is uitgevoerd.

Daarnaast is in 2022 de aanpassing van het Reglement van de Raad van Toezicht afgerond. Het Reglement is aangepast op de recente ontwikkelingen en er is een Toetsingskader opgesteld en toegevoegd. Tot slot is er in 2022 een aanvang gemaakt met het aanpassen van de statuten van de Stichting (KAS) met het oog op de invoering van de Wet Bestuur en Toezicht. Deze statutenwijziging zal in 2023 formeel worden doorgevoerd, nu daar bijvoorbeeld ook de toestemming van de NKS voor benodigd is.

Verder blijft een belangrijk aandachtspunt het bovenmatig vermogen op basis van een formule van de Onderwijs Inspectie. Daarvoor is een meerjarenplan opgesteld met als doel enerzijds het vermogen binnen de grenzen brengen die de overheid stelt. Anderzijds natuurlijk goede aanwending van de middelen.

Met alle besturen van het voortgezet onderwijs in Zoetermeer is overeengekomen om te gaan werken met een gedeelde aanmeldsystematiek vanaf het schooljaar 2023-2024, die borgt dat de VO-scholen nog meer kunnen investeren in onderwijskwaliteit en in diversiteit van het onderwijsaanbod. De vrije schoolkeuze blijft: leerlingen en hun ouders kiezen zelf hun voorkeursschool. Alleen als een school of afdeling echt te vol wordt, zal er geloot worden. Zo zorgen we er samen voor dat alle leerlingen zich in het voortgezet onderwijs van Zoetermeer optimaal kunnen ontwikkelen.

Last but not least is Wim Deerenberg is als plv. rector, conrector onderwijs met pensioen gegaan. Wij hebben veel waardering hebben voor de rol die hij voor het Alfrink heeft vervuld en de wijze waarop hij zich voor de school heeft ingezet. Zijn functie is ondertussen overgenomen door Sandra Dekker in wie wij alle vertrouwen hebben dat zij de onderwijsportefeuille prima gaat behartigen.

De wijze waarop de RvT kennis verzamelt over het reilen en zeilen van de school is - naast de toegestuurde documenten van de reguliere RvT-vergadering - onder andere via het bezoeken van de open dag en bijzondere activiteiten, bilaterale gesprekken met leden van de directie, een 'benen-op-tafel-overleg' en afstemming en minimaal twee jaarlijks overleg met de MR..

De Raad van Toezicht vergaderde in 2021 vijf keer. De vergadering werd steeds voorafgegaan door een overleg waarbij alleen de leden van de Raad van Toezicht aanwezig waren.

Zowel de agenda voorbereidingen als de vergaderingen zelf konden plaatsvinden in een open sfeer, vanuit wederzijds begrip van onderscheiden verantwoordelijkheid en rol. Het samenspel stelde de Raad van Toezicht in staat om op een constructief kritische wijze het bestuur van de school te volgen. Leidraad bij toezicht en besluitvorming is of het bijdraagt aan de kwaliteit van het onderwijs, waar het Alfrink voor staat en de leerlingen voor wie we dit doen.

De Raad van Toezicht werkt met een standaard agenda, die al naar gelang het moment in het kalenderjaar in meer of mindere mate nadrukkelijk zal worden besproken.

De Raad van Toezicht werkt aan de hand van een jaaragenda en vanuit die planning zijn onder andere de begroting 2023, de jaarrekening 2021 en de tussentijdse financiële rapportages 2022 besproken en/of goedgekeurd. Aan de hand van een bestuursverslag zijn naast de financiële ontwikkeling en resultaten als ook de sociale- en onderwijsontwikkeling en resultaten besproken en/of goedgekeurd. Tevens is het strategisch meerjarenplan (schoolplan) besproken en/of goedgekeurd. Naar aanleiding van de jaarrekening heeft een overleg plaats gevonden met onze accountant. Deze gaf een goedkeurende verklaring over de jaarrekening 2021 af. Het College van Bestuur informeert de Raad van Toezicht en legt daarmee verantwoording af.

Het jaar 2023 zal in het teken staan van de verdere ontwikkeling van het Alfrink. Daarnaast heeft de bestuurder, Gisela Assenberg, te kennen gegeven na vele jaren een volgende stap in haar loopbaan te willen zetten. De wervingsprocedure is ondertussen gestart voor een opvolger.

De RvT heeft haar werkgeversrol wederom ingevuld met een beoordelingsgesprek met de bestuurder. Eind 2022 is de RvT een zelfevaluatie gestart die in februari 2023 is afgerond met een aantal concrete actiepunten.

Functie RvT	(Neven)functie(s)	Benoeming	Herbenoembaar
Voorzitter	Partner, BDO Advisory Publieke sector	09-2016 tm 09-2020 09-2020 tm 09-2024	Nee
Vice voorzitter	Manager Expertisecentra voor Integrale Diagnostiek en Behandeling, Ipse de Bruggen Bestuurslid FSE Nederland	11-2016 tm 11-2020 11-2020 tm 11-2024	Nee
Lid	Senior consultant Morgens	10-2018 tm 10-2022	Ja
Lid	Advocaat, Boemaars-Folkerts advocaten te Breda-Zundert	11-2018 tm 11-2022	Ja
Lid	Gepensioneerd, voormalig eindverantwoordelijk schoolleider voortgezet onderwijs	9-2021 tm 9-2025	Ja
Lid	Gepensioneerd, voormalig plv directeur Hoger Onderwijs ministerie OCW, lid van de High Council en Budget Commissie van het Europees instituut te Florence (Italië), lid van de Lions Meerbloem (Zoetermeer)	9-2021 tm 9-2025	Ja

15. Financiën

Staat van Baten en Lasten 2022

Het Alfrink College sluit het boekjaar 2022 af met een negatief exploitatieresultaat van € 527.431,- en is daarmee € 433.140,- hoger dan begroot (€ 960.571,-). De resultaten over 2022 en het daaraan voorafgaande jaar kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	14.886	13.105	15.072
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	72	2	7
Overige baten	1.142	847	620
Totaal baten	16.100	13.954	15.699
Lasten			
Personeelslasten	12.564	12.131	12.207
Afschrijvingen	542	505	486
Huisvestingslasten	911	777	745
Overige lasten	2.610	1.501	1.488
Totaal lasten	16.627	14.915	14.925
Saldo baten en lasten	-527	-961	773
Financiële baten en lasten	0	0	-5
Resultaat	-527	-961	768
Netto resultaat	-527	-961	768

Toelichting op de staat van baten en lasten en het resultaat ten opzichte van de begroting

Voor het begrotingsjaar 2022 is er bewust naar een groot negatief resultaat begroot. Dit met als doel het eigen vermogen te laten dalen.

Majeure veranderingen m.b.t. de baten ten opzichte van de begroting:

- Het resultaat over 2022 valt hoger uit dan begroot. De extra toegekende NPO-gelden en de grotere subsidie voor strategisch personeelsbeleid (o.a. werkdrukgeden) vanuit de overheid zijn daar vooral debet aan.
- Door de in augustus vastgestelde loonsverhoging vanuit de nieuwe CAO, zijn ook de Rijksbijdragen hierop bijgesteld.
- Er is een grote subsidie vanuit het Nuffic t.b.v. internationalisering toegekend.
- De overige baten zijn flink hoger. De oorzaak hiervan ligt in de extra ouderbijdragen vanwege de extra studiereizen, die vertraagd waren door de corona-periode. Dit geldt uiteraard ook voor de hierbij behorende lasten

Majeure veranderingen m.b.t. de lasten ten opzichte van de begroting:

- Personeelslasten zijn hoger dan begroot door hogere salarislasteren vanwege meer personeel en de loonsverhoging vanuit de CAO in juli, en vanwege opnieuw een extra bonus voor het personeel. De woon/werkkosten bleken hoger dan begroot, en er is een duurder kerstpakket aan personeel verstrekt. Verder is er flink meer geschoold. De vrijwilligersvergoedingen zijn hoger: er is meer hulp ingevlogen bij o.a. surveillance, om docenten te ontlasten. Verder is er in 2022 een groot werkplekonderzoek uitgevoerd
- Huisvestingslasten zijn hoger doordat er terugkerende problemen waren met de installaties zoals lucht- en warmtevoorziening. Daarnaast is een adviseur aangetrokken vanuit de gemeente ter ondersteuning bij de aanstaande verbouwing. Ook bleken er meer schoonmaakkosten zoals voor vloeronderhoud, glasbewassing en gevelreiniging te zijn. Er is groot onderhoud gepleegd aan het voorplein. De kosten voor inhuur van de fietsenstallingbeheerder bleken veel hoger dan begroot.
- Overige lasten zijn hoger opnieuw een Europese aanbesteding voor de schoonmaak. Lagere porti vanwege een nog aanwezige voorraad zegels. De drukwerkkosten waren hoger door de aanvulling van de voorraad papier. De kosten voor de website zijn flink hoger door de aanpassing naar een nieuwe website. De vergaderkosten bleken hoger doordat er weer enkele personeelstweedaagse zijn georganiseerd. Het ICT-verbruik is hoger door de gevolgkosten vanuit het werkplekonderzoek. De kosten bestuur en beheer bleken flink hoger vanwege de inhuur van een bureau dat de nieuwe aanmeldprocedure in Zoetermeer begeleidde, en vanwege scholingskosten van twee van de RvT-leden. Verder zijn er veel meer leermiddelen aangeschaft (werkboeken bij leerlingen).
- Er is een veel hogere inzet geweest op PR en werving (films, folders etc)
- De post contributies aan bestuurlijke organisaties is hoger vanwege de afdracht voor de nieuwe schoolleidersbeurs
- Vanwege de hogere Nuffic-subsidies zijn hier ook hogere uitgaven op gedaan (docent in Europa en uitwisseling TTO)
- Er bleken meer Vavo-leerlingen dan begroot
- Er bleken hogere kosten te zijn voor de begeleiding van leerlingen die zijn uitbesteedt aan Quadraat te zijn
- Het begrote bedrag voor het lustrum viel lager uit door uitstel van leerlingactiviteiten naar het volgende lustrum
- Op projecten is veel extra uitgegeven, doordat er gebruik is gemaakt van organisaties die de cultuurkaart niet gebruiken (geen declaratie mogelijk op de cultuurkaart).
- De TTO-kosten bleken veel hoger: de Indiareis, en twee Cambridge reizen zijn daar debet aan.

- De uitgaven voor de reguliere studiereizen zijn veel hoger doordat de normale en de uitgestelde reizen in 2022 werden georganiseerd.
- De uitgaven NPO zijn apart geboekt voor zover het lasten betreft die niet in de schooleigen personeelsformatie zit. Dit zijn bijvoorbeeld incompany-trainingen en kosten van externe examentrainingen

Toelichting op het resultaat ten opzichte van 2021

Het schooljaar is geëindigd met een flink negatief resultaat, hoewel positiever dan begroot. In 2021 is begroot op een klein resultaat. Vanwege extra overheidsbijdragen is dat jaar met een flink positief resultaat geëindigd. Daarom is er in 2022 opnieuw flink negatief begroot. Er is bewust ingezet op extra onderwijsgevend personeel en extra begeleidings-uitgaven voor leerlingen, naast extra NPO-uitgaven om het geslonken welbevinden (vanwege corona) van leerlingen wat te verbeteren. Daarnaast is er ondanks het dalende leerlingaantal een stijging van het aantal fte's OP. Het negatieve resultaat leidt (zoals gewenst en begroot) tot een daling van het eigen vermogen.

Vergelijking met de baten en lasten vorig jaar:

In onderstaand overzicht staat een selectie van baten/lasten met hun procentuele verschil ten opzichte van vorig jaar. We lichten enkele relevante verschillen toe:

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2022 - 2021
3.1 Rijksbijdragen	14.885.713	13.104.767	15.071.776	99%
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	72.081	2.015	6.590	
3.5 Overige baten	1.142.010	847.200	620.276	184%
3 Baten	16.099.804	13.953.982	15.698.642	103%
4.1 Personeelslasten	12.615.926	12.130.501	12.206.757	103%
4.2 Afschrijvingen	542.220	505.282	485.739	112%
4.3 Huisvestingslasten	911.251	777.300	744.634	122%
4.4 Overige lasten	2.609.851	1.501.470	1.488.279	175%
4 Lasten	16.679.248	14.914.553	14.925.409	112%
6.1 Financiële baten		0	7	
6 Financiële baten en lasten		0	7	
1 Resultaat	-579.444	-960.571	773.239	-75%

- Een lagere Rijksbijdrage vanwege afname van het aantal leerlingen
- De overige overheidssubsidies zijn veel hoger door een veel hogere Nuffic-subsidie
- De overige baten vallen hoger uit door hogere ouderbijdragen vanwege veel extra studiereizen
- De hogere personeelslasten door meer inzet van personeel, hogere overige personele lasten en hogere salarislaster door de nieuwe CAO.
- Hogere huisvestingslasten door hogere onderhoudskosten aan installaties en veel extra schoonmaak.
- De materiële vaste activa zijn vooral hoger door hogere afschrijvingskosten bij ICT en bij leermiddelen.

Overige zaken van financieel belang

Met betrekking tot de hoge signaleringswaarde wordt in overleg met de Raad van Toezicht een bestedingsplan opgesteld. Deze wordt in beleid vertaald, wat moet leiden tot een lagere signaleringswaarde.

Toelichting op het investeringsbeleid

In principe worden materiele activa pas vervangen aan het einde van de afschrijvingsperiode. Daar zijn wel enkele uitzonderingen op, zoals noodzakelijke verbeteringen van apparatuur m.b.t. de lessituatie, noodzakelijke aanpassingen in lesmethodes en investeringen die het klimaat aanzienlijk kunnen verbeteren. Activa worden v.w.b. de afschrijvingstermijnen zoveel mogelijk in vaste categorieën ingedeeld.

Voor komende jaren worden enkele nieuwe investeringen verwacht:

- De verbouwkosten mediatheekvleugel in 2023, met luchtbehandeling en energiezuinige verlichting (ca. 2000K)
- De realisatie van bijna 1000 zonnepanelen in het voorjaar van 2023 (ca. 300K)
- Vervanging laptops personeel in 2024(ca 180K)
- Afname van investeringskosten voor leerlingboeken vanwege het door uitgevers veelgebruikte LiFo model

Financiële positie en kengetallen

Alfrink streeft ernaar om de belangrijkste financiële ratio's boven de signaleringsgrenzen te houden. Door regelmatig termijnrapportages en prognoses te maken, is de school daar ook dit jaar weer goed in geslaagd. De Kardinaal Alfrink stichting heeft een gezonde financiële positie met voldoende buffers.

De administratieve, financiële organisatie en personeels-organisatie ligt geheel binnen de eigen organisatie. Alle administratieve en financiële processen liggen vast in het handboek administratieve organisatie. Elk proces is voorzien van een controlesysteem.

Uit de stukken van de jaarrekening worden de financiële kengetallen afgeleid voor liquiditeit, solvabiliteit, rentabiliteit etc. Zie hieronder.

	2022	2021
Liquiditetisratio	3,4	3,65
Solvabiliteit(2)	57	62,6
Rentabiliteit	-4	5
Weerstandsvermogen	36,14	39,78
Personele lasten/totale lasten	76	82

Weerstandsvermogen:

Geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Definitie: Het vrije deel van het eigen vermogen minus (materiële) vaste activa/ jaarlijkse rijksbijdrage.

Solvabiliteit 2

Geeft aan in welke mate men in staat wordt geacht om op langere termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Definitie: Eigen vermogen (inclusief voorzieningen)/ totale vermogen x 100%.

Liquiditeit (current ratio)

Geeft aan in welke mate men in staat wordt geacht om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Definitie: Vlottende activa/ kortlopende schulden.

Rentabiliteit

In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het vermogen.

Definitie

Netto resultaat/ totale baten.

De ratio's voor liquiditeit (boven 0,75), solvabiliteit (>30), rentabiliteit en het weerstandsvermogen zijn goed. Voor alle waarden geldt dat het Alfrink College ruim boven de gestelde signaleringswaarden zit. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie is daarmee voldoende solide.

Signaleringswaarde

Hieronder in schema de volgens de formule van OCW de berekening van de zogenaamde signaleringswaarde. Het normatief publiek eigen vermogen zou volgens onze berekening uit de risicoanalyse hoger moeten zijn.

	Realisatie 2022
Werkelijk publiek eigen vermogen	€5.356.943
Normatief publiek eigen vermogen	€2.670.000
Bovenmatig publiek eigen vermogen	€2.686.943

Toelichting op de balans en ontwikkeling ten opzichte van 2021

De liquide middelen zijn licht gedaald, door enkele nieuwe investeringen in gebouw en inventaris/apparatuur. Daardoor zijn de materiele vaste activa gestegen. De voorzieningen zijn gestegen. Deze voorzieningen bestaan uit:

- Voorziening spaarverlof (oud)
- Voorziening spaarverlof (LPB50)
- Voorziening jubilea
- Voorziening transitievergoeding
- Voorziening wachtgeld
- Voorziening laptops
- Onderhoudsvoorziening

Continuïteitsparagraaf

In deze toekomstparagraaf bekijken we de verschillende ontwikkelingen die op ons afkomen, en proberen deze in cijfers te vertalen. Wij pogen hierin de exploitatie en balans voor de komende jaren in beeld te brengen. Met nadruk wordt hierin gesteld dat het om een poging gaat, aangezien de meerjarenbegroting uitgaat van veel aannames waardoor we de gegeven uitkomsten moeten nuanceren. Uiteraard is getracht een zo zuiver mogelijk beeld te schetsen. Deze continuïteitsparagraaf geeft een beschouwing over het voorgenomen beleid in de komende jaren met een vertaling naar de financiële implicaties. De meerjarenbegroting 2023-2027 is gebaseerd op de leerling prognoses, de cao voorgezet onderwijs, de voorgenomen maatregelen en de al bekende wijzigingen in het overheidsbeleid. De leerlingenprognose is onzeker, er kunnen zich ontwikkelingen voordoen waardoor de prognose kan afwijken in positieve en negatieve zin. Voor het aantal fte's van het onderwijzend personeel (en dus een deel van de personeelskosten) geldt dat dit naar rato van de bekostiging mee zal veranderen met de dan geldende leerlingenaantallen.

De Overige overheidsbijdragen en subsidies betreffen met name de middelen voor passend onderwijs, en enkele bijzondere subsidies. Vanwege de onzekerheid van deze subsidies zij deze laag begroot.

De Overige baten betreffen o.a. de ouderbijdragen en inkomsten uit detachering van twee medewerkers. De prognose voor de komende jaren is afgestemd op het leerlingaantal.

De loonkostenontwikkeling is onduidelijk op langere termijn. De personele kosten lopen logischerwijs jaarlijks op, door o.a. nieuwe cao-afspraken en de verschuiving in salarissen van LB naar LC en LD door de functiemix. De overheid heeft er helaas een gewoonte van gemaakt om pas in de tweede helft van het jaar daarvoor extra gelden beschikbaar te stellen.

Voor de extra te ontvangen (personele) middelen uit de lumpsum is rekening gehouden met aanvullende middelen. Voor de berekening van de personeelslasten wordt gebruik gemaakt van een aantal basisgegevens: prognose leerlingenaantallen, fte-ratio's en de verwachte ontwikkelingen in de landelijke CAO's.

Bij het bepalen van de toekomstige personeelskosten gebruiken we als basis de gerealiseerde personeelskosten van 2022 gerelateerd aan de bijbehorende jaarlijkse formatie. Het Alfrink College heeft een relatief grote formatie ten opzichte van het aantal leerlingen. Het is een bewuste keuze om dit niet aan te passen zolang hier geen directe noodzaak voor is te vinden in de meerjarenbegroting. Het Alfrink College streeft er naar alleen bevoegde docenten voor de klassen te hebben staan. De school heeft de keuze gemaakt om naast het personeel met een vaste aanstelling een zogenaamde flexibele schil in de formatie aan te houden zodat ingespeeld kan worden op de schommelingen in het aantal leerlingen, normale lumpsum en overige subsidies. Voorts is met de PMR afgesproken dat, indien financieel mogelijk, gestreefd wordt om de personele bezetting en de onderlinge procentuele verhoudingen in salarisschalen LB-LC-LD docenten min of meer gelijk te houden aan het niveau van 2014 (zie hoofdstuk Personeel-functiemix).

De Huisvestingslasten zijn opgenomen conform de realisatie van de afgelopen jaren. Er is in 2018 een nieuw MJOP opgemaakt. De huisvestingslasten zijn gecorrigeerd op klein onderhoud en bevatten daarnaast o.a. een dotatie om de voorziening groot onderhoud op peil te houden. Tevens is er een kleine prijsbijstelling in verwerkt.

De Overige lasten zijn gebaseerd op de realisatie 2022 en voor de volgende jaren opgehoogd en doorberekend, rekening houdend met het aantal leerlingen, personeelsleden en een prijsbijstelling. . Deze trend ligt in lijn met de realisatie van de afgelopen jaren 2019 tot en met 2021.

Het Alfrink College blijft voorlopig werken met een intern boekenfonds. Bij de keuze van nieuwe methodes in de toekomst is grote alertheid nodig. Uitgevers bieden steeds vaker een combinatiepakket van folio en digitale middelen aan(LiFo), of brengen een lesmethode onder in een abonnementsconstructie met een looptijd van slechts 1 jaar, zodat de prijs fors omhoog kan gaan. Daarnaast begeven uitgevers zich steeds meer op het pad van digitale methodes, die aangeboden worden samen met de papieren methode, zodat er als het ware dubbele lasten ontstaan. De

uitgaven hiervoor blijven dus een punt van aandacht. Het Alfrink College houdt hier voortdurend de vinger aan de pols.

De meerjarenbegroting is met name nuttig om te kijken of er structureel iets mis is in de exploitatie en er ander beleid moet worden ingezet. Deze meerjarenbegroting is voor 2023 identiek aan de versie zoals gepubliceerd in het najaar van 2022, om onduidelijkheden te voorkomen. Op dit moment is echter de realisatie van 2022 bekend. Aangezien deze hoger uitvalt dan begroot, geeft dit benodigde aanpassingen voor 2024 en verder. Deze zijn verwerkt in onderstaand overzicht. In deze meerjarenbegroting is een tendens aangegeven van negatief begroten, dit om extra investeringen te gaan doen voor het onderwijs, grotendeels via personeel, en zo te werken aan het verlagen van de door OCW ingestelde signaleringswaarde.

Grootboekrekening	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
3.1 Rijksbijdragen	15.071.776	13.104.767	14.885.713	14.293.813	14.500.677	14.864.894	15.018.947	15.277.845
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	6.590	2.015	72.081	25.000	13.000	7.000	7.000	7.000
3.5 Overige baten	620.276	847.200	1.142.009	798.325	791.375	779.375	775.625	772.375
3 Baten	15.698.642	13.953.982	16.099.803	15.117.138	15.305.052	15.651.269	15.801.572	16.057.220
4.1 Personeelslasten	12.206.757	12.130.501	12.615.926	12.804.696	13.253.537	13.085.886	13.119.919	13.311.963
4.2 Afschrijvingen	485.739	505.282	542.220	599.261	600.351	502.083	508.976	495.974
4.3 Huisvestingslasten	744.634	777.300	911.251	824.700	842.200	857.700	878.200	873.700
4.4 Overige lasten	1.488.279	1.501.470	2.609.850	1.851.040	1.858.490	1.758.060	1.680.520	1.682.320
4 Lasten	14.925.409	14.914.553	16.679.247	16.079.697	16.554.578	16.203.729	16.187.615	16.363.957
6.1 Financiële baten	7	0	0	0	0	0	0	0
6 Financiële baten en lasten	7	0	0	0	0	0	0	0
1 Resultaat	773.239	-960.571	-579.444	-962.559	-1.249.526	-552.460	-386.043	-306.737

Voorlopige meerjarenbalans

Grootboekrekening	Realisatie 2022	Prognose 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1 Activa	9.409.363	8.488.573	7.618.409	7.382.847	7.295.735	7.241.956
Vaste Activa	1.845.050	3.521.702	2.950.419	2.639.049	2.159.908	1.693.807
1.1 Immateriële vaste activa		0	0	0	0	0
1.2 Materiële vaste activa	1.819.359	3.500.098	2.929.748	2.617.665	2.138.688	1.672.715
1.3 Financiële vaste activa	25.691	21.604	20.671	21.384	21.220	21.092
Vlottende Activa	7.564.313	4.966.871	4.667.991	4.743.798	5.135.827	5.548.149
1.4 Voorraden	3.373	14.590	16.449	14.146	15.061	15.219
1.5 Vorderingen	604.753	585.128	579.510	567.964	577.534	575.002
1.6 Effecten		0	0	0	0	0
1.7 Liquide middelen	6.956.187	4.367.153	4.072.032	4.161.688	4.543.232	4.957.928
2 Passiva	9.398.976	8.488.573	7.618.409	7.382.847	7.295.735	7.241.956
Eigen Vermogen	7.215.651	6.238.604	5.424.542	5.176.147	5.078.889	5.036.151
2.1 Eigen Vermogen	5.375.840	4.180.188	2.930.662	2.378.202	1.992.159	1.685.421
2.2 Voorzieningen	1.839.812	2.058.417	2.493.881	2.797.946	3.086.731	3.350.730
Vreemd Vermogen	2.183.325	2.249.969	2.193.867	2.206.700	2.216.846	2.205.805
2.3 Langlopende schulden	25.691	21.604	20.671	21.384	21.220	21.092
2.4 Kortlopende schulden	2.157.635	2.228.365	2.173.196	2.185.316	2.195.626	2.184.713

verloop bestemmingsreserves in meerjarenbegroting

Reserve	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Uitgestelde Bapo	€ 23.270,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
NPO	€ 733.600,00	€ 366.800,00	€ 213.966,00	€ -	€ -	€ -
OP werkdrukmiddelen	€ 146.163,00	€ 114.273,00	€ 82.383,00	€ 50.493,00	€ 18.603,00	€ -
Leerlingen	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
Personeel	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00

Toelichting op de meerjarenbalans en de liquiditeitsontwikkeling

Uit de meerjarenbalans blijkt dat het vermogen (en de liquiditeiten) een dalende tendens vertoont. Met name de forse daling in de liquide middelen in 2023 valt op. Dit betreft een verbouwing en aanpassing van de 2000-vleugel waar de mediatheek zal worden gemoderniseerd en de lokalen zullen worden voorzien van luchtbehandeling en energiezuinige verlichting.

Het bestuur onderzoekt verdere maatregelen om het vermogen tot een aanvaardbaar niveau te laten dalen, door middelen vooral structureel in te zetten voor het onderwijs. Momenteel wordt er gerekend aan modellen voor extra inzet van gelden voor personeel, door bijvoorbeeld lesvermindering, klassenverkleining etc. Met de RvT is afgesproken dat er vanwege bovenstaande maatregelen, meerjarig negatief begroot zal worden. In bovenstaand schema is dat aangegeven. Bij de begroting over 2023 is een meerjaren liquiditeitsbegroting gepresenteerd. Deze wordt hieronder weergegeven, op basis van de toenmalige cijfers over 2022:

Vanuit balansperspectief (indirecte methode) -> inclusief balansmutaties		gerealiseerd		prognose	begroot				
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
STAND LIQUIDE MIDDELEN begin boekjaar		6.175.009	6.746.941	7.151.446	7.764.545	5.312.162	4.995.620	5.093.530	5.510.130
Resultaat	Resultaat boekjaar inclusief ontvangen interest	421.867	773.240	156.541	-962.559	-1.166.484	-466.143	-298.202	-220.571
Investerings	Investerings- des-invest. (minus nog niet betaalde investeringen)	-643.305	-652.766	-433.252	-2.280.000	-30.000	-190.000	-30.000	-30.000
Afschrijvingen	Afschrijving boekjaar	404.653	485.739	607.133	599.261	600.351	502.083	508.976	495.974
Mutaties voorzieningen	Mutaties voorzieningen	182.415	-6.474	219.000	166.000	331.000	226.000	236.000	246.000
Mutaties voorraden		-7.185	-14.342	11.956	-3.190	-1.859	2.303	-915	-158
Mutaties vorderingen		-200.358	-12.164	74.895	-45.875	5.618	11.546	-9.570	2.532
Mutaties kortlopende schulden		412.141	-162.859	-26.520	74.252	-54.236	11.407	10.474	-10.785
Mutaties langlopende schulden		1.704	-5.870	3.345	-273	-933	713	-164	-128
STAND LIQUIDE MIDDELEN einde boekjaar		6.746.941	7.151.446	7.764.545	5.312.162	4.995.620	5.093.530	5.510.130	5.992.995
Mutaties van de liquide middelen	cf kasstroomoverzicht	571.932	404.505	613.099	-2.452.383	-316.542	97.910	416.600	482.865

	Realisatie 2022	Prognose 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Kengetallen personeel en leerlingen						
FTE Directie	9,00	9,00	8,00	8,00	8,00	8,00
FTE OP	95,87	97,00	96,17	95,36	93,81	93,23
FTE OOP	33,88	33,00	32,77	32,66	32,66	34,66
FTE Totaal	138,75	139,00	136,94	136,01	134,46	135,88
Aantal leerlingen	1.540	1.549	1.567	1.551	1.549	1.545
Percentage Directie	6,5%	6,5%	5,8%	5,9%	5,9%	5,9%
Percentage OP	69,1%	69,8%	70,2%	70,1%	69,8%	68,6%
Percentage OOP	24,4%	23,7%	23,9%	24,0%	24,3%	25,5%
Leerling- FTE ratio	11,10	11,14	11,44	11,40	11,52	11,37
Leerling- Directie ratio	171,11	172,11	195,88	193,88	193,63	193,13
Leerling- OP ratio	16,06	15,97	16,29	16,27	16,51	16,57
Leerling- OOP ratio	45,45	46,94	47,82	47,50	47,44	44,58

Toelichting op de fte-ontwikkeling

Zoals te zien in bovenstaand overzicht daalt in 2024 de DIR-formatie met 1. Dit is vanwege een doorbetaling van gemaakte overuren van een inmiddels gepensioneerd directielid.

De OP-formatie beweegt mee met het leerlingenaantal. Daarbij wordt een leerling-OP ratio van iets meer dan 16 gehanteerd. Deze ratio is ontstaan ten tijde van de extra NPO-gelden maar het bestuur heeft besloten deze nog enkele jaren te handhaven vanwege de te hoge signaleringswaarde.

De OOP-formatie is minder afhankelijk van het leerlingaantal en beweegt daarom nauwelijks mee. Het is wel zaak dit vanwege de bekostiging te blijven monitoren.

16: JAARREKENING

De jaarrekening geeft naar zijn oordeel een getrouw beeld van de financiële toestand van de school en haar activiteiten. In dit jaar hebben zich geen risico's en onzekerheden met een belangrijke impact voorgedaan. Het onderliggende onderwijskundige, formatieve en financieel beleid is gedegen en verlaagt in belangrijke mate de kans op verkeerde beslissingen. Het is onmogelijk om alle risico's te kennen. Het onderkennen en bestrijden van nieuwe risico's en het eventueel aanpassen van het beleid en de procedures is een proces dat de permanente aandacht heeft van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur.

Jaarrekening
Balans per 31 december 2022 na voorstel resultaatbestemming

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen en terreinen		83.665		99.083	
Inventaris en apparatuur		1.522.518		1.435.095	
Leermiddelen		213.176		236.880	
			1.819.359		1.771.058
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			25.691		18.532
			1.845.050		1.789.590
Vlottende activa					
Vorraden	(3)				
Voorraad			3.373		23.356
Vorderingen	(4)				
Ouderbijdragen		135.947		192.048	
Gemeente		-		45.855	
Overlopende activa		468.806		376.245	
			604.753		614.148
Liquide middelen	(5)		6.956.187		7.151.446
			9.409.363		9.578.540

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
Passiva					
Eigen vermogen	(6)				
Eigen Vermogen		5.427.853		5.955.284	
Voorzieningen	(7)				
Voorzieningen		1.787.798		1.427.163	
Langlopende schulden	(8)				
Lang lopende schulden		25.691		18.532	
Kortlopende schulden	(9)				
Crediteuren		241.249		127.268	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		617.770		627.518	
Schulden terzake van pensioenen		181.455		199.709	
Overige kortlopende schulden		342.935		313.599	
Overlopende passiva		784.612		909.467	
		2.168.021		2.177.561	
		9.409.363		9.578.540	

Staat van baten en lasten over 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	14.885.713	13.104.767	15.071.776
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	72.081	2.015	6.590
Overige baten	1.142.010	847.200	620.276
Totaal baten	<u>16.099.804</u>	<u>13.953.982</u>	<u>15.698.642</u>
Lasten			
Personeelslasten	12.563.913	12.130.501	12.206.757
Afschrijvingen	542.220	505.282	485.739
Huisvestingslasten	911.251	777.300	744.634
Overige lasten	2.609.851	1.501.470	1.488.279
Totaal lasten	<u>16.627.235</u>	<u>14.914.553</u>	<u>14.925.409</u>
Saldo baten en lasten	<u>-527.431</u>	<u>-960.571</u>	<u>773.233</u>
Financiële baten en lasten	-	-	7
Resultaat	<u>-527.431</u>	<u>-960.571</u>	<u>773.240</u>
Netto resultaat	<u><u>-527.431</u></u>	<u><u>-960.571</u></u>	<u><u>773.240</u></u>

Kasstroomoverzicht 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat		-527.431		773.233
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen		542.220		485.739
- Mutaties voorzieningen		360.635		-6.474
Veranderingen in vlottende middelen				
- Voorraden		19.983		-14.342
- Vorderingen		9.395		-12.164
- Schulden		-9.540		-168.729
		<u>395.262</u>		<u>1.057.263</u>
Ontvangen interest	-		7	
Betaalde interest	-		-	
		<u>-</u>		<u>7</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-600.627		-660.618	
Desinvesteringen materiële vaste activa	10.106		7.852	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-		-	
		<u>-590.521</u>		<u>-652.766</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie eigen vermogen		-		-
Mutatie liquide middelen		<u>-195.259</u>		<u>404.505</u>
Beginstand liquide middelen	7.151.446		6.746.941	
Mutatie liquide middelen	-195.259		404.505	
Eindstand liquide middelen		<u>6.956.187</u>		<u>7.151.446</u>

Het resultaat 2022 in dit kasstroomoverzicht betreft het saldo baten en lasten.

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Gebouwen en terreinen	83.665	99.083
Inventaris en apparatuur	1.522.518	1.435.095
Leermiddelen	213.176	236.880
Totaal materiële vaste activa	1.819.359	1.771.058

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Leermiddelen (VO)	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Aanschafwaarde t/m 2021	208.645	3.073.944	1.276.330	4.558.919
Cum. afschrijving t/m 2021	109.562	1.638.849	1.039.450	2.787.861
Boekwaarde 31-12-2021	99.083	1.435.095	236.880	1.771.058
Investering boekjaar	-	496.653	103.974	600.627
Des- investering boekjaar	-	302.951	209.368	512.319
Aanschafwaarde t/m 31-12-2022	208.645	3.267.646	1.170.936	4.647.227
Afschrijving boekjaar	15.418	399.124	127.678	542.220
Afschrijving des- investering boekjaar	-	292.845	209.368	502.213
Cum. afschrijving t/m 31-12-2022	124.980	1.745.128	957.760	2.827.868
Boekwaarde 31-12-2022	83.665	1.522.518	213.176	1.819.359

Aanschafwaarde gebouwen

Met ingang van 2017 wordt de renovatie aan de personeelskamer versneld afgeschreven (was 2,5% is nu 10%).

Afschrijvingspercentages	%
Gebouwen en terreinen	10
Inventaris en apparatuur	10 - 33,33
Leermiddelen	33,3

2. Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Waarborgsom	-	-
Laptop > 1 jaar	25.691	18.532
	<u>25.691</u>	<u>18.532</u>

3. Vlottende activa

3. Voorraden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Werkboeken	3.373	23.356
Kleding LO	-	-
	<u>3.373</u>	<u>23.356</u>

Voorraden betreffen de artikelen welke niet zijn verkocht.

4. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Ouderbijdragen	135.947	192.048
Gemeente	-	45.855

Overige overlopende activa

Rente	-	-
Diverse nog te ontvangen bedragen	117.339	53.405
Nog te verdelen kosten / Folder VO	25.740	18.057
Diverse vooruitbetaalde kosten	325.727	304.783
Totaal overlopende activa	<u>468.806</u>	<u>376.245</u>
Totaal vorderingen	<u>604.753</u>	<u>614.148</u>

5. Liquide middelen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Banken	6.951.215	7.149.309
Kasmiddelen	4.972	2.137
Kruisposten	-	-
Totaal liquide middelen	<u><u>6.956.187</u></u>	<u><u>7.151.446</u></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Kardinaal Alfrink Stichting.

Passiva

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
6. Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	191.702	191.702
Algemene reserve	2.911.916	3.562.978
Bestemmingsreserves	2.324.235	2.200.604
Totaal eigen vermogen	5.427.853	5.955.284

	Stand per 31-12-2021	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2022
Stichtingskapitaal	191.702	-	-	191.702
Algemene reserve	3.562.978	-527.431	-123.631	2.911.916
Bestemmingsreserves privaat				
Reserve laptops	-	-	1.202	1.202
Reserve kluisjes	-	-	-	-
	-	-	1.202	1.202
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve leerlingen	200.000	-	-	200.000
Reserve personeel	1.220.000	-	-	1.220.000
Reserve BAPO	47.004	-	-23.734	23.270
Reserve gebouw & materieel	-	-	-	-
Reserve NPO	733.600	-	-	733.600
Reserve werkdrukmiddelen tbv OP	-	-	146.163	146.163
	2.200.604	-	122.429	2.323.033
Totaal eigen vermogen	5.955.284	-527.431	-	5.427.853

- De reserve leerlingen is opgebouwd om in geval van groei al te kunnen investeren in personeel, gebouw en materieel, nog voor de bekostiging toereikend is. Verder is er een beperkte verzekering afgesloten met betrekking tot leerlinggebonden activiteiten waardoor wij eigen risicodragers zijn.
- De reserve personeel is opgebouwd voor het risico dat de school loopt bij eventuele krimp van de school.
- De reserve BAPO is opgebouwd uit de gespaarde uren van docenten voor de BAPO.
- De reserve gebouw & materieel is bedoeld om tussentijdse projecten die niet in het MOP staan toch te kunnen uitvoeren.

7. Voorzieningen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Voorzieningen	1.787.798	1.427.163
	€	€

Voorzieningen

	Stand per 31-12-2021	Dotaties in 2022	Onttrekkingen in 2022	Vrijval in 2022	Stand per 31-12-2022
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Voorziening spaarverlof (oud)	334.443	-	5.984	-	328.459
Voorziening spaarverlof (LPB50)	277.306	70.761	-	-	348.067
Voorziening jubilea	214.590	23.877	8.111	11.793	218.563
Voorziening transitievergoeding	430	-	-	430	-
Voorziening wachtgeld	71.694	8.428	17.279	-	62.843
Voorziening laptops	67.102	40.460	37.732	-	69.830
Onderhoudsvoorziening	461.598	339.842	38.251	3.153	760.036
	<u>1.427.163</u>	<u>483.368</u>	<u>107.357</u>	<u>15.376</u>	<u>1.787.798</u>

	< 1 jaar	< 1 - 5 jaar
	€	€
Onderverdeling voorzieningen		
Voorziening spaarverlof (oud)	61.023	267.436
Voorziening spaarverlof (LPB50)	140.013	208.054
Voorziening jubilea	14.500	204.063
Voorziening transitievergoeding	-	-
Voorziening wachtgeld	31.080	31.763
Voorziening laptops	37.083	32.747
Onderhoudsvoorziening	52.605	707.431
Totaal voorzieningen	<u>336.304</u>	<u>1.451.494</u>

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

Bij de bepaling van de hoogte van de voorziening jubilea is uitgegaan van een pensioenleeftijd van 67 jaar en een jaarlijkse salarisstijging van 1,5%.

8. Langlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Laptops > 1 jaar	25.691	18.532
Totaal langlopende schulden	25.691	18.532

9. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Crediteuren	241.249	127.268
Belastingen en premies sociale verzekeringen	617.770	627.518
Schulden terzake van pensioenen	181.455	199.709
<i><u>Overige kortlopende schulden</u></i>		
Personeelsraad	3.854	6.947
Tweetalig onderwijs	143.738	116.760
Laptops < 1 jaar	54.374	47.407
Ouderbijdrage	136.250	138.073
Overig	4.719	4.412
	342.935	313.599
<i><u>Overlopende passiva</u></i>		
Borg laptop	15.300	12.500
Vakantiegeld	416.520	413.891
Bindingstoelage	40.853	41.366
Te betalen rente	-	9.972
Nog te besteden geoormerkte subsidies	41.801	12.001
Nog te besteden niet geoormerkte subsidies	-	21.677
Vooruitontvangen bedragen	143.193	316.840
Accountantskosten	19.693	7.663
Overig	107.252	73.557
	784.612	909.467
Totaal kortlopende schulden	2.168.021	2.177.561

Model G - verantwoording subsidies (deze bijlage behoort bij artikel 4a van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs)

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

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking			
		kenmerk	datum	Onderhanden: loopt nog conform subsidieverplichtingen	Niet (geheel) uitgevoerd en afgerond
Studieverlof lerarenbeurs		1164855-1	20-8-2021	☐	☐
DUS-I - capaciteitentesten		CAP22-2-80082	7-11-2022	☐	☐
DUS-I - Heterogene brugklassen		SHB210009	8-2-2022	☒	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐
				☐	☐

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

Omschrijving	toewijzing	kenmerk	datum	bedrag van de toewijzing	subsidie - ontvangsten t/m 31-12-2021	subsidie - ontvangsten in verslagjaar	saldo per 01-01-2022	subsidie - ontvangsten in verslagjaar	subsidie - kosten in verslagjaar	te verrekenen per 31-12-2022 (naar balanspost 2.4.4)
				€	€	€	€	€	€	€

totaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Omschrijving	toewijzing	kenmerk	datum	bedrag van de toewijzing	subsidie - ontvangsten t/m 31-12-2021	subsidie - ontvangsten in verslagjaar	saldo per 01-01-2022	subsidie - ontvangsten in verslagjaar	subsidie - kosten in verslagjaar	saldo per 31-12-2022
				€	€	€	€	€	€	€

totaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Medio 2022 zijn alle leaseverplichtingen voor printer- en kopieerapparatuur voldaan. Er zijn geen nieuwe verplichtingen aangegaan.

Overzicht verbonden partijen

Er is geen sprake van verbonden partijen.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

Baten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	12.859.993	12.430.838	12.177.293
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	100.859	12.000	379.621
Niet-geormerkt OCW subsidies	1.719.570	461.929	2.106.752
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	205.291	200.000	408.111
Toerekening investeringssubsidies Ministerie van OCW	-	-	-
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>14.885.713</u>	<u>13.104.767</u>	<u>15.071.776</u>
Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
Gemeentelijk bijdrage gemeente Zoetermeer	1.947	2.015	2.015
Subsidies Europees Platform	70.134	-	4.575
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>72.081</u>	<u>2.015</u>	<u>6.590</u>

Overige baten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Verhuur onroerende zaken	8.000	9.625	8.000
Detachering personeel	80.267	56.125	32.052
Ouderbijdrage	989.586	737.000	449.717
	<u>1.077.853</u>	<u>802.750</u>	<u>489.769</u>
Overige personele vergoedingen	6.974	1.350	44.642
Opleidingsschool Haaglanden	49.380	40.000	41.394
Visueel-, auditief gehandicapten	3.000	3.000	3.500
Overig	4.803	100	40.971
	<u>64.157</u>	<u>44.450</u>	<u>130.507</u>
Totaal overige baten	<u>1.142.010</u>	<u>847.200</u>	<u>620.276</u>

Lasten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	9.136.556	9.087.655	8.927.373
Sociale lasten	1.217.294	1.051.387	1.199.486
Pensioenlasten	1.584.487	1.548.137	1.516.651
	<u>11.938.337</u>	<u>11.687.179</u>	<u>11.643.510</u>
Spaarverlof en jubilea	62.041	51.281	93.479
Extern personeel	109.996	99.000	137.987
Cursuskosten en studiedagen	168.104	110.000	117.498
Overige	325.067	228.041	253.435
Totaal overige personele lasten	<u>665.208</u>	<u>488.322</u>	<u>602.399</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-39.632	-45.000	-39.152
Totale personeelslasten	<u><u>12.563.913</u></u>	<u><u>12.130.501</u></u>	<u><u>12.206.757</u></u>

De uitkeringen betreffen vergoedingen van de salariskosten van het UWV. Dit is de reden dat deze ontvangsten als correctie op de loonkosten worden verantwoord.

Uitsplitsing personeel naar fte

	2022	2021
Directie	8	8
Onderwijzend Personeel	98	96
Onderwijs Ondersteunend Personeel	33	33
	<u>139</u>	<u>137</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	15.418	23.334	22.912
Inventaris en apparatuur	399.124	336.948	319.399
Leermiddelen	127.678	145.000	143.428
Overige materiële vaste activa	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u>542.220</u>	<u>505.282</u>	<u>485.739</u>

Huisvestingslasten

Huur	10.716	10.600	10.472
Dotatie onderhoudsvoorziening	210.000	210.000	210.000
Onderhoud	116.986	93.000	87.172
Energie en water	158.069	163.600	132.805
Schoonmaakkosten	327.493	260.500	260.743
Heffingen	10.465	12.000	10.605
Tuinonderhoud	20.379	14.000	12.215
Beveiliging gebouw	13.186	12.000	11.422
Overige huisvestingslasten	43.957	1.600	9.200
Totaal huisvestingslasten	<u>911.251</u>	<u>777.300</u>	<u>744.634</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Overige lasten			
Beheer & bestuur	84.334	47.210	57.778
Accountantskosten	28.133	30.000	29.173
Juridische kosten	1.329	2.000	8.665
Telefoon- en portokosten e.d.	59.225	56.400	55.943
Licenties en ICT software	206.721	159.000	194.462
Overige administratie en beheer	6.883	5.100	5.601
Totaal administratie- en beheerslasten	386.625	299.710	351.622
Inventaris	13.018	4.000	3.901
Leermiddelen	404.895	264.000	288.635
Bibliotheek / mediatheek	5.424	8.000	7.904
Reproductiekosten	23.752	21.360	26.176
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.928	2.800	3.353
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	449.017	300.160	329.969
Overige dotaties	-	-	-
PR en wervingskosten	102.869	65.000	43.992
Representatiekosten	2.353	2.500	3.835
Contributies	51.115	35.000	36.910
Medezeggenschapsraad	3.511	900	812
Verzekeringen	9.786	11.500	11.631
Testen en toetsen	66.384	55.000	55.620
Uitbesteding leerlingen volwassenenonderwijs	20.446	9.000	8.248
Studiereizen	331.778	150.000	1.816
Buitenschoolse activiteiten	276.833	230.950	167.129
Leerlingen laptops en accessoires (leermiddelen)	112.937	90.000	146.219
Tweetalig onderwijs (leermiddelen)	222.124	50.000	51.300
Overige lasten	574.073	201.750	279.176
Totaal overige lasten	1.774.209	901.600	806.688
Totaal overige lasten	2.609.851	1.501.470	1.488.279

Accountantskosten

Onder de administratie en beheerslasten zijn de kosten voor de accountantscontrole verantwoord. Deze bedragen voor 2022 en 2021 respectievelijk € 28.133 en € 29.173.

De accountantslasten zijn als volgt onderverdeeld:

Honorarium onderzoek jaarrekening	€	28.133
Honorarium andere opdrachten		-
Honorarium fiscale adviezen		-
Honorarium niet controleopdrachten		-

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	-	-	7
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	-	-
Saldo financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7</u>

Grondslagen

Algemeen

De Stichting is opgericht op 12 juli 1977 en is gevestigd te Zoetermeer.

De Stichting heeft zonder winstoogmerk ten doel: het bevorderen van het Voortgezet Onderwijs in Zoetermeer. Zij beoogt daarbij onderwijs te geven op katholieke grondslag. Zij wil daarbij handelen volgens de regelingen betreffende het katholieke onderwijs, die op grond van het gezamenlijk overleg in de Nederlandse Katholieke Schoolraad zijn vastgesteld, alsmede handelen volgens het Algemeen Reglement voor het Katholiek Onderwijs.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9) en de Richtlijn van de Raad van Jaarverslaggeving (RJ660).

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. Ter bevordering van de vergelijkbaarheid zijn in sommige gevallen de vergelijkende cijfers van voorgaand boekjaar aangepast. Dit heeft echter geen gevolgen voor het exploitatieresultaat.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van het Alfrink College zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met eventuele bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het Bestuur.

Eigen Vermogen

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit 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. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. Voorts is binnen het eigen vermogen een onderscheid gemaakt tussen publieke en private middelen.

Voorzieningen

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

Voorziening Onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van de meerjarenonderhoudsbegroting die een periode kent van tien jaar. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof dient ter dekking van toekomstige uitgaven als gevolg van herbezetting voor opgebouwd spaarverlof. De voorziening wordt jaarlijks berekend op basis van de opgebouwde rechten van de personen die sparen voor spaarverlof. De dotatie en vrijvallen vinden plaats via de exploitatierekening.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de uitkering van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de verwachte salarisstijgingen en de blijfkans. Aan de hand van de looptijd en de disconteringsvoet is bepaald dat het effect van de tijdswaarde niet materieel is, waardoor de voorzieningen conform RJ 252 alsnog gewaardeerd zijn tegen de nominale waarde.

Voorziening wachtgeld

De voorziening heeft betrekking op 25% eigen risico van de wachtgeldregeling inclusief bovenwettelijke wachtgeldregeling. De voorziening is gebaseerd op het aantal deelnemers aan de regeling, de vastgestelde uitkeringen, looptijd en uitstroomverwachting.

Voorziening laptops

De voorziening laptops wordt opgenomen tegen nominale waarde. Er wordt een voorziening gevormd voor service, onderhoud en garantie van het aantal verhuurde laptops die in omloop zijn tegen een bedrag van 110 euro per laptop. Onttrekking van de voorziening vindt plaats door middel van salariskosten van de ICT-medewerker en kosten voor reparatie van laptops.

Langlopende schulden

Dit betreft het langlopend deel van de vooruitgefactureerde laptops.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het 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 OCW / EL&I

Rijksbijdragen

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

Geoordeelde 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 gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente of provincie. 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 / EL&I, 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 o.a. het inhuren van extra personeel, scholingskosten, bedrijfsgezondheidszorg.

Het Alfrink College heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon, berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij het ABP. Het Alfrink College betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo 2022 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 117%. De premie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen is met 25,9% voor het jaar 2022 gelijk gebleven t.o.v. 2021. De pensioenpremie voor het komend jaar zal stijgen naar 27,9%

Het Alfrink College heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekort bij het pensioenfonds, anders dan effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

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.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord. Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

Vooruitlopend op de goedkeuring van de Raad van Toezicht is het exploitatieresultaat over 2022 € - 527.431 . Overeenkomstig de wettelijke bepalingen, zal dit worden onttrokken aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening.

Aan de raad van toezicht en
het college van bestuur van
Kardinaal Alfrink Stichting
Werflaan 45
2725 DE ZOETERMEER

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Kardinaal Alfrink Stichting te Zoetermeer gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Kardinaal Alfrink Stichting op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

- I. de balans per 31 december 2022;
- II. de staat van baten en lasten over 2022; en
- III. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.



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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Amsterdam, 9 juni 2023

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant

WNT-verantwoording 2022
Kardinaal Alfrink Stichting

De WNT is van toepassing op de Kardinaal Alfrink Stichting. Het voor de Kardinaal Alfrink Stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 154.000 (onderwijs, klasse C, complexiteitspunten gemiddelde totale baten 4, aantal leerlingen 2, aantal onderwijssoorten 2, totaal score 8).

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking

bedragen x € 1	G.P. Assenberg – de Haas
Functiegegevens	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.362
Beloningen betaalbaar op termijn	22.245
<i>Subtotaal</i>	<i>144.607</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	154.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging 2022	144.607
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens Onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor 2021 in fte	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.291
Beloningen betaalbaar op termijn	21.565
<i>Subtotaal</i>	<i>139.856</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	149.000

Toeziethoudend topfunctionaris met een bezoldiging van € 1.800 of minder.

Naam topfunctionaris	Functie
A.J.M. Revenboer	voorzitter
W. te Slaa	Lid
S. Smits	Lid
K.G.A.P. Boemaars	Lid
R. van der Meer	Lid
R. van Meeteren	Lid

Overige modellen van de WNT zijn niet van toepassing.