



1. Voorwoord	5
2. Inleiding:	6
○ Onze identiteit: onze missie en visie	6
○ Schoolplan	
○ Organisatiestructuur	
○ Juridische structuur	
○ Code goed onderwijsbestuur	
3. Personeel en strategisch personeelsbeleid	9
○ Strategisch personeelsbeleid	
○ Aantal medewerkers in vaste en tijdelijke dienst	
○ Zaken van behoorlijke personele betekenis	
○ Gevoerde beleid beheersing van uitkeringen na ontslag	
○ Ontwikkelingen op personeelsgebied en arbeidsomstandigheden	
○ Vacatures	
○ Ziekteverzuim	
○ Verdeling m/v	
○ Functiemix	
○ Verdeling personeel over categorieën OP/OOP/DIR	
○ Bevoegd/onbevoegd	
○ Instroom/uitstroom personeel	
○ Leeftijdsopbouw personeel	
○ Eigen risicodragers	
○ Strategie	
○ Inzet collectieve en individuele werkdrukmiddelen	
○ Werkdruk	
○ Banenafpraak en verantwoording VOG	
4. Leerlingen	15
○ Aantal leerlingen en prognose	
○ Aantal leerlingen per leerjaar/afdeling	
5. Onderwijs	16
○ Toelatingsbeleid en aanmeldingen	
○ NT-2	
○ Onderwijsprestaties	
○ Hulpstructuur en ondersteuning	
○ Onderwijsleerproces	
○ Toetsing en examinering	
○ Cambridge en IB-examens	
○ Examencommissie	
○ Overgangsnormen onder- en bovenbouw	
○ Datateam	
○ Scholing en studiedagen	
○ Erasmus Plus	
○ 20 minuten lezen	
○ Taalbeleid en rekenen	
○ Tweektalig havo/vwo en havo	
○ Alfrink+ en vwo-klas	
○ ICT en digitalisering	

○ Unescoschool en Internationalisering	
○ Rol van de sectie	
○ Inzet NPO-gelden	
6. Kwaliteitszorg en onderzoek	24
7. Samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen daarin	24
○ Contacten met de basisscholen	
○ Contacten met Zoetermeerse scholen	
○ Samenwerkingsverband Regsam	
○ Semper Movens	
○ Opleidingsschool en rol Alfrink daarin	
○ Samenwerkingsverband RATO	
8. Zaken met politieke of maatschappelijke impact: o.a. MVO	25
9. Huisvesting	25
○ Infrastructuur	
○ Ontwikkelingen en duurzaamheid	
○ Onderhoud	
10. Klachtenafhandeling en vertrouwenspersonen	25
11. Ongevallenregistratie	26
12. Treasurybeleid	26
13. Risicobeheersing en controlesysteem	26
14. Informatiebeveiliging en privacy	27
15. Toezicht: Verslag RvT en overzicht toezichthouders met nevenfuncties	27
16. Financiën	33
○ Staat van Baten en lasten 2024	
○ 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	
○ Financiële positie, kengetallen en ontwikkeling eigen vermogen	
○ Signaleringswaarde	
○ Toelichting op de balans	
○ Normatief vermogen	
○ Continuïteitsparagraaf met toelichting	
○ Meerjaren liquiditeitsbegroting	
○ Meerjarige kengetallen	

- Balans per 31 december 2024 na voorstel resultaatbestemming
- Staat van Baten en Lasten
- Kasstroomoverzicht 2024
- 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 en de jaarrekening van de Kardinaal Alfrink Stichting over 2024.

Het jaar 2024 was een jaar vol ontwikkeling. Als speerpunten stonden de totstandkoming van het nieuwe strategisch beleidsplan, ook wel schoolplan genoemd, voor de periode 2024-2028 en de ontwikkeling van een nieuwe belofte centraal.

In de ontwikkeling van het nieuwe schoolplan zijn de missie en de visie van de school herijkt. De visie van de school is opgesplitst in drie deelvisies, namelijk een visie op pedagogisch klimaat, een visie op leren en een visie op onderwijs. Er is een duidelijke omschrijving van onze houding naar leerlingen omschreven, alsook van wat wij willen in onze lessen. Vanuit de verschillende visies zijn een viertal ambities geformuleerd op het gebied van onderwijs, HR en kwaliteitszorg. Daarover leest u meer in het bestuursverslag. De ambities zijn vervolgens uitgewerkt tot concrete en meetbare doelen. De doelen worden vervolgens periodiek gemonitord, zodat we volgen of we op koers blijven.

Het schoolplan heeft de titel Wonderful You meegekregen. Dat is tevens onze nieuwe belofte: wat we beloven en wat we uitstralen naar onze leerlingen. Het Alfrink College is voor ambitieuze leerlingen die zichzelf, de wereld en de school serieus nemen. Bij ons mogen leerlingen (en collega's) zichzelf zijn en stimuleren we iedereen om het beste uit zichzelf te halen. Dit komt ook terug in onze visie. Met het nieuwe schoolplan draaien we intern aan bepaalde knoppen, waardoor we in staat zijn nog beter aan te sluiten bij onze doelgroep. Dit willen we naast intern, ook extern voelbaar maken. Door het kiezen van een heldere positie in het regionale landschap van vo-scholen zorgen we dat we leerlingen aantrekken die het best passen bij wat wij willen bieden en de richting waarin we ons als school verder ontwikkelen.

Naast de ontwikkeling van deze nieuwe belofte wordt per 2024 sterker gestuurd op een goed pedagogisch klimaat, didactisch handelen en goede inspectie-indicatoren. Wat we verstaan onder "goed" maken we concreet in jaarplannen, ook staat daarin wanneer we tevreden zijn. Via de invoer van een kwaliteitskalender en een schoolbrede monitor voor de leskwaliteit volgt de schoolleiding de kwaliteit en de voortgang. Tevens worden de onderwijsresultaten gedeeld met de sectievoorzitters en docenten individueel: daarmee werken we aan een collectief kwaliteitsbewustzijn en bepalen we samen of we op de goede weg zijn en waar we het (nog) beter kunnen of moeten doen. Er zijn enorme stappen gezet op het gebied van kwaliteitszorg en pedagogisch en didactisch handelen.

Daarnaast zijn er grote veranderingen doorgevoerd in het personeelsbeleid: er is meer begeleiding en sturing vanuit de afdelingen met als doel meer persoonlijke aandacht, er is voor alle geledingen een nieuwe gesprekscyclus ontworpen, er komt een nieuw medewerkers-tevredenheidsonderzoek (de zogenaamde energiemeter), er is een nieuw verzuimbeleid ontwikkeld en er is binnen de afdelingen gewerkt aan rolverduidelijking.

Ik ben al reflecterend op 2024 enorm trots op hoe we het nieuwe schoolplan met de verschillende grote professionaliseringslagen op het gebied van kwaliteitszorg, personeelsbeleid, onderwijs en de nieuwe belofte hebben geformuleerd en inmiddels de eerste stappen hebben gezet in de implementatie. Met veel plezier verwijs ik via deze weg ook naar het schoolplan, dat te lezen is op onze website.

In de verdere uitwerking van het bestuursverslag gaan wij uitgebreider in op de verschillende aspecten die in 2024 van betekenis waren. Ik wens u veel leesplezier.

Philip de Vries
voorzitter College van Bestuur

2. Inleiding

Onze identiteit

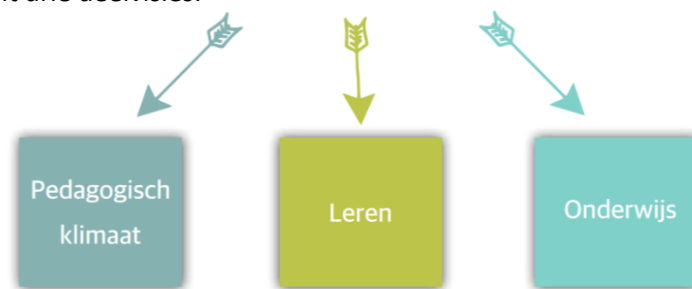
Respect, solidariteit en het dragen van verantwoordelijkheid zijn onze belangrijkste waarden. Vanuit deze waarden gaan wij met elkaar om. Zo creëren we samen met onze leerlingen een veilige, warme en prettige sfeer, waarin iedereen gehoord en gezien wordt, zodat iedereen het beste uit zichzelf kan halen.

Onze missie: waar we voor staan

Het Alfrink College staat voor actief en uitdagend onderwijs, waarin samen leven, samen leren en samen werken centraal staan. We leiden onze leerlingen op tot voorbereide en toegeruste (wereld)burgers, waarbij we ze uitdagen om hun talenten en vaardigheden optimaal te ontwikkelen.

Onze visie: hoe we onze missie willen verwezenlijken

Onze visie bestaat uit drie deelvisies:



Pedagogisch klimaat

We bouwen een goede relatie op met onze leerlingen. Dit is essentieel voor hun intrinsieke motivatie. We laten leerlingen merken dat zij ertoe doen. We zijn nabij en betrokken.

Met duidelijke regels en structuur dragen we bij aan een rustige en veilige omgeving, waarin leerlingen kunnen leren en vragen durven stellen.

Door empathische communicatie hebben we aandacht voor de behoeften en gevoelens van onze leerlingen.

Met hoge (maar realistische) verwachtingen stimuleren we onze leerlingen om het beste uit zichzelf te halen.

Leren

Onze lessen kennen een duidelijke structuur en docenten laten leerlingen hoofdzakelijk leren via het model van de directe instructie.

Door middel van blended learning stemmen we onze keuze voor digitale of analoge leermiddelen bewust af op het gewenste leereffect en de behoeftes van onze leerlingen.

Onderwijs

Kwalificatie: we werken aan wettelijke einddoelen, maar ook aan kennis en vaardigheden die we zelf belangrijk vinden. Dit doen we samen met onze leerlingen.

Socialisatie: we leren leerlingen dat ze als (wereld-)burger onderdeel zijn van een groter geheel, waarin ze een actieve rol kunnen spelen.

Persoonsvorming: we geloven dat je met een goede werkhouding, structuur en discipline het verst komt. Dit stimuleren we bij onze leerlingen. Ook leren we ze ontdekken wie zij zijn en waar zij voor staan.

Schoolplan 2024-2028

In 2024 zijn de volgende ambities geformuleerd.

Op het Alfrink heerst een effectief pedagogisch en didactisch klimaat

Met een goed pedagogisch-didactisch klimaat zorgen we voor een veilige, gestructureerde leeromgeving, waarin leerlingen en medewerkers zich veilig en gelukkig voelen. Dit leidt tot betere onderwijsresultaten en tevredenheid bij leerlingen, ouders en medewerkers. Een heldere visie op onderwijs en leren gaat ons hierbij helpen.

Het Alfrink heeft een effectieve en efficiënte leerlingbegeleiding

Met een goede leerlingbegeleiding zorgen we voor een veilige leeromgeving, duidelijke structuur en goede onderwijsresultaten. Daarbij is het belangrijk dat de basisvaardigheden in taal, rekenen en digitale geletterdheid op orde zijn. De mentor is de spil in de leerlingbegeleiding en schakelt door bij extra ondersteuningsbehoeften. Duidelijkheid over het begeleidingsproces en de taken die een mentor wel/niet heeft, gaan ons hierbij helpen.

Collega's op het Alfrink krijgen de professionele ruimte die nodig is voor het waarmaken van onze missie

Onze collega's zijn de kern van onze school, ze maken dagelijks het onderwijs mogelijk. We stimuleren intrinsieke motivatie, competentie, autonomie en investeren in interpersoonlijke relaties. Vertrouwen van onze leidinggevenden is essentieel, net als gedeeld leiderschap. Collega's moeten professionele ruimte ervaren, waar ze invloed hebben op hun werk en binnen vastgestelde kaders beslissingen kunnen nemen. Dit vergroot betrokkenheid en zeggenschap, wat de motivatie en onderwijsresultaten ten goede komt. Het versterkt ook onze positie als aantrekkelijke werkgever.

Het Alfrink heeft een solide en samenhangend kwaliteitszorgsysteem

Een solide kwaliteitszorgsysteem helpt ons regelmatig en/of systematisch onze doelen te monitoren en aan te passen. We houden de kwaliteit van ons onderwijs en het welzijn van leerlingen en collega's in de gaten, waardoor we verantwoording kunnen afleggen aan intern en extern toezicht. Dit zorgt ervoor dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en dat ons onderwijs afgestemd blijft op hun voortgang.

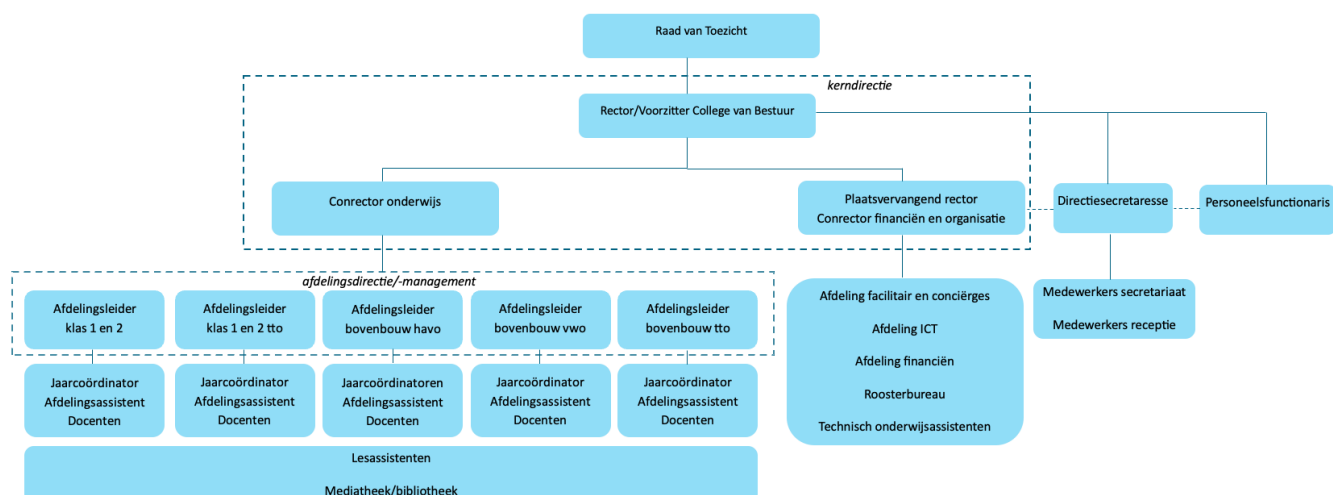
Iedere ambitie is in het schoolplan uitgewerkt tot een aantal concrete en meetbare doelen. Deze doelen worden tweejaarlijks besproken met het management, de medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht. Hiermee volgen we als school de voortgang van onze doelen en leggen we tevens verantwoording af. Het schoolplan is te vinden op onze website.

Organisatiestructuur

Het College van Bestuur van de stichting heeft één bestuurder, die tevens de functie van rector bekleedt. Samen met twee conrectoren (onderwijs en financiën & organisatie) vormen zij de kerndirectie (KD). De conrector financiën & organisatie is tevens plaatsvervangend rector en vervangt de rector bij diens afwezigheid. De bestuurder stelt in overleg met de kerndirectie het beleid vast. De kerndirectie draagt als collectief de verantwoordelijkheid voor alle portefeuilles op school. Portefeuilles kunnen vanuit de kerndirectie zijn gemandateerd aan de afdelingsdirectie.

De conrector onderwijs geeft leiding aan de afdelingsdirectie, ook wel het afdelingsmanagement (AM) genoemd. De afdelingsdirectie bestaat uit vijf afdelingsleiders die leidinggeven aan een afdeling binnen de school en daarnaast schoolbrede portefeuilles bij zich kunnen hebben zoals: PR en werving, examensecretariaat, toetsbeleid, wereldburgerschap, tweetalig onderwijs, UNESCO.

Organogram Kardinaal Alfrink Stichting



Juridische structuur

Sinds 1 augustus 1976 biedt het Alfrink College in Zoetermeer onderwijs aan. De Kardinaal Alfrink Stichting is opgericht op 12 juli 1977 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 tweetalig onderwijs (tto). 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 bestond in kalender 2024 uit:

- de heer drs. P.M. (Philip) de Vries.

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 onder andere 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 RvT is tevens een kritisch klankbord en sparringpartner 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.

In 2024 is niet afgeweken van de Code Goed Onderwijsbestuur.

De Raad van Toezicht bestaat uit 6 leden, waarvan 67% man en 33% vrouw.

3. Personeel en strategisch personeelsbeleid

In 2024 zijn een aantal grote veranderingen doorgevoerd in het personeelsbeleid, die onderdeel zijn van het strategisch personeelsbeleid, zoals vermeld in het schoolplan 2024-2028.

Meer verantwoordelijkheden bij afdelingen, koppeling met schoolplan en nieuwe gesprekscycli

In 2023 lag de uitvoer van het personeelsbeleid hoofdzakelijk bij de rector/bestuurder en voerden de afdelingsleiders, die direct leidinggevende waren van de medewerkers alleen tweejaarlijks een voortgangsgesprek. Per 2024 is er een nieuwe gesprekscyclus voor zowel onderwijzend als onderwijsondersteunend personeel ingevoerd. Het onderwijzend personeel heeft hierbij twee gesprekken per jaar met hun leidinggevende, waarin persoonlijke doelen en doelen gerelateerd aan het schoolplan centraal staan. Het onderwijsondersteunend personeel één keer per jaar, waarbij onderling feedback vragen en geven een prominente rol heeft gekregen ter stimulering van de professionele cultuur. In de nieuwe gesprekscyclus wordt ook het eventuele (langdurige) ziekteverzuim door de direct leidinggevendenden begeleid, samen met de personeelsfunctionaris. Hiermee worden de medewerkers meer gezien.

In de nieuwe gesprekscyclus vindt tevens een verankering plaats van de verschillende onderwijskundige doelstellingen uit het schoolplan.

Nieuwe vorm van medewerkerstevredenheidsonderzoek: de energiemeter

In 2024 is het besluit genomen dat er in 2025 in plaats van een regulier medewerkers tevredenheidsonderzoek een energiemeter zal worden afgenomen. Hierbij krijgt de medewerker zicht op zijn energiegevers en stressoren, zodat de medewerker nog beter inzicht krijgt in zijn of haar werkgeluk. Indien nodig, kan er gerichte coaching worden aangeboden, ter preventie van verzuim. De planning is dat de eerste afname in 2025 zal worden geëffectueerd.

Nieuw verzuimprotocol

De school heeft een nieuwe visie op verzuim geformuleerd, die gedragsmatig is. We stellen niet een ziekte of klacht ter discussie, maar wel de keuze die de medewerker maakt om wel of niet te verzuimen en wat daarvoor de reden is. Het doel van het nieuwe verzuimprotocol is om frequent verzuim te voorkomen en te reduceren en de verzuimcijfers terug te dringen door medewerkers meer te zien en aandacht voor hen te hebben.

Met daarnaast de inzet van een nieuwe gesprekscyclus, de verplaatsing van de personele verantwoordelijkheden naar het afdelingsmanagement en de inzet van de energiemeter zetten we hier grote stappen in.

Meer rolduidelijkheid binnen de afdelingen

Binnen de afdelingen zijn er veel functionarissen werkzaam, waardoor in- en extern vaak niet duidelijk is wie nu waarvoor verantwoordelijk is. In 2024 is een eerste stap gezet in de verduidelijking van de rollen in de afdelingsstructuur: de rollen van de afdelingsleider, afdelingscoördinator en afdelingsassistent, in relatie tot die van de mentor, zijn duidelijk geworden. Er zijn afspraken op papier gezet die maken dat de processen duidelijker en efficiënter verlopen. Dit maakt dat werk in mindere mate van elkaar wordt overgenomen, hetgeen leidt tot meer structuur en duidelijkheid en daarmee een efficiëntere werkuitvoer.

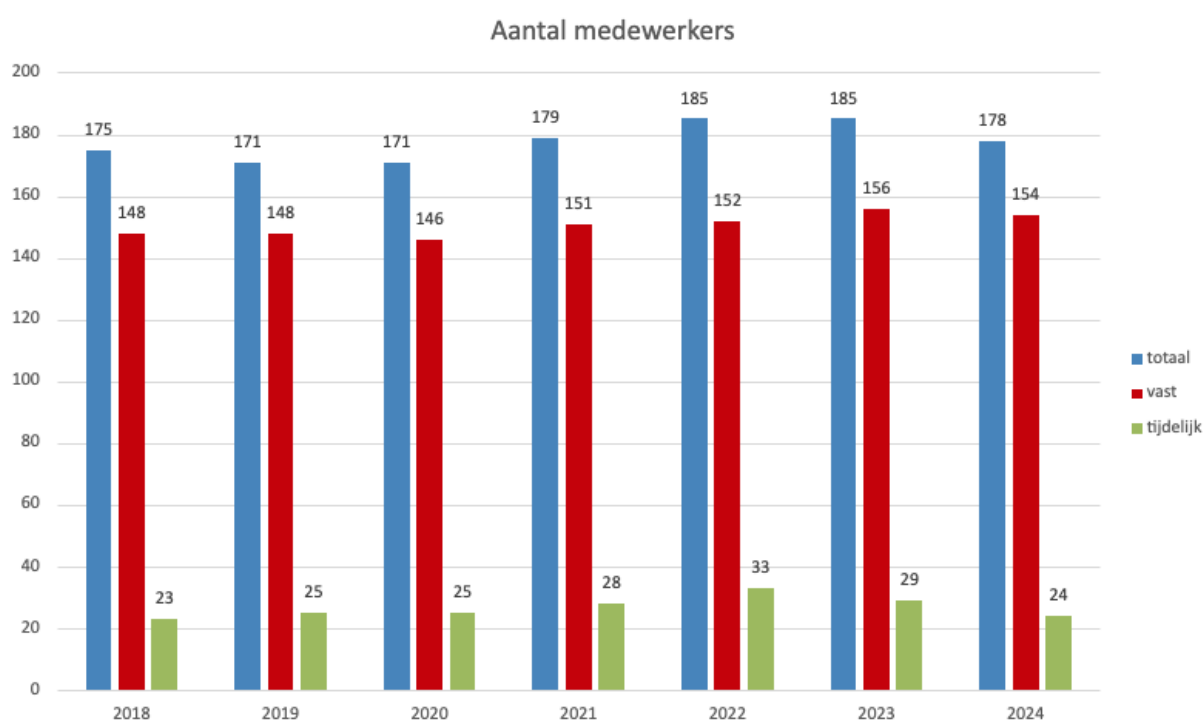
Versterking sociaal kapitaal

Door het mogelijk maken van intervisie binnen het onderwijzend personeel en meer tijd voor sectieoverleg, ontstaat er meer tijd voor collega's om onderling samen te werken. Hierop is in 2024 bewust gestuurd. Via het traject van de transformatieve school wordt tevens gestuurd op bij elkaar in de klas kijken en erna het gesprek te voeren over de inhoud en processen in de les. Dit komt het intercollegiaal leren ten goede.

Onderwijsregio Haaglanden

Per 1 januari 2025 is het voor alle besturen verplicht om zich aan te sluiten bij een Onderwijsregio. Het Alfrink College heeft zich, mede doordat zij sterk verankerd zit in Opleidingsschool Haaglanden (de OSH), aangesloten bij Onderwijsregio Haaglanden. Het doel van de onderwijsregio's is regionaal samenwerken om de tekorten in het onderwijs een halt toe te roepen.

Aantal medewerkers in vaste en tijdelijke dienst



De school had op 1 oktober 2024 178 medewerkers in dienst. Hiervan behoorden 129 medewerkers tot het onderwijs gevend personeel, 41 medewerkers tot het onderwijsondersteunend personeel en 8 medewerkers tot de directie.

Zaken van behoorlijke personele betekenis

In 2024 zijn geen zaken met grote personele betekenis geweest. Met vier collega's is een vaststellingsovereenkomst afgesloten.

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 werkkring voor collega's, zowel intern als extern. In 2024 zijn er geen uitkeringen na ontslag uitgekeerd.

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.

Vacatures

Het is in 2024 opnieuw gelukt om alle vacatures te vervullen. Ondanks het alsmaar groter wordende tekort aan leraren zijn we daar blij om. Wel merken we dat het aantal docenten dat reageert op vacatures steeds kleiner wordt. We zullen steeds meer het collegiale netwerk van huidige medewerkers en oud-leerlingen van het Alfrink College moeten inzetten om nieuwe docenten te vinden en nog meer proberen studenten die bij ons stage lopen te binden aan onze school. Onze LinkedIn-account wordt meer en meer ingezet voor de werving van personeel. Wat positief is, is dat er wel het afgelopen jaar zeven open sollicitaties zijn gedaan, terwijl er voor het betreffende vak geen vacature was. De betreffende mensen heeft de school in portefeuille. Het is positief om te zien dat de school goed bekend staat.

We streven ernaar zo min mogelijk gebruik te hoeven maken van inleenpersoneel.

Ziekteverzuim

Ziekteverzuimpercentage & ziekmeldingsfrequentie							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Verzuimpercentage Alfrink	4,04	4	5,05	4,97	5,67	4,07	7,2
Verzuimpercentage landelijk (onderwijs)	5,6	5,6	5,4	5,3	6,1	5,9	nnb
Verzuimfrequentie Alfrink	2,56	2,77	2,22	2,38	3,89	2,48	3,4
Verzuimfrequentie landelijk	1,8	1,7	1,2	1,4	2,1	1,4	nnb

In 2024 is een stijging in het ziekteverzuim zichtbaar. Het MT heeft in het najaar van 2024 een training gevolgd inzake het voeren van verzuimgesprekken, frequent verzuim gesprekken en heeft een nieuw verzuimprotocol vastgesteld, waarin een gedragsmatige visie op verzuim staat omschreven. In het nieuwe verzuimprotocol wordt ernaar gestreefd de verzuimdrempel te verhogen en de terugkeerdrempel te verlagen, met als doel dat de verzuimcijfers voor 2025 zullen dalen. Hierin trekken we nauw op met onze bedrijfsarts. Tevens staat in de gedragsmatige visie de persoonlijke aandacht centraal; de ene medewerker verzuimt met een kwaal, terwijl de ander dat niet doet. Daarover het gesprek voeren is belangrijk en wat heeft de medewerker nodig om wel te kunnen werken. De nieuwe gesprekscyclus, de inzet van de energiemeter, met beide als doel meer aandacht voor de collega's, moet er op termijn aan bijdragen dat het verzuim daalt. Daarnaast waren er in 2024 meerdere collega's met langdurig verzuim, langer dan een jaar ziek, wat maakt dat het verzuimpercentage hoger is dan gemiddeld.

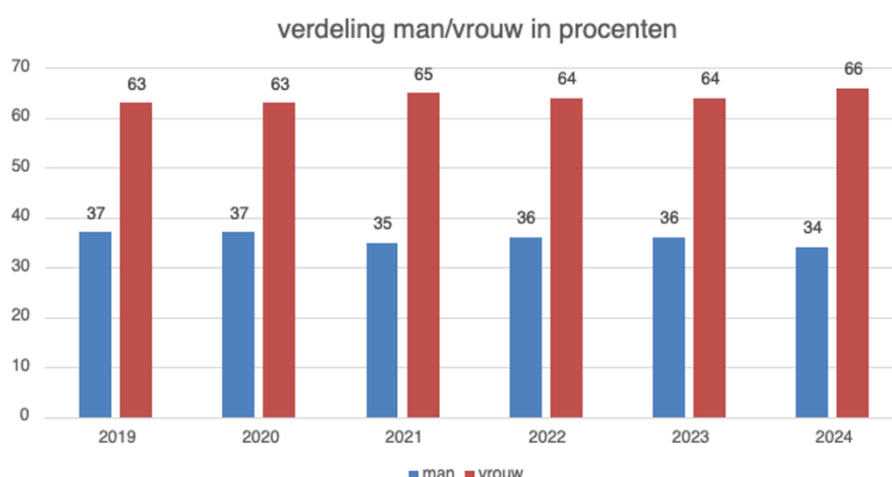
In 2024 hebben we met drie verschillende bedrijfsartsen moeten samenwerken, wat niet optimaal was. In december 2024 hebben wij een nieuwe bedrijfsarts weten aan te trekken, die alle medewerkers begeleid. In 2024 is tevens gestart met het doen van een tweejaarlijks SMT (sociaal medisch team), waarbij de bedrijfsarts aansluit bij een MT-overleg om de stand van zaken door te spreken en het MT te adviseren.

De bedrijfsarts geeft aan dat de werkgever een proactief en nieuw verzuimbeleid hanteert; via de werkgever worden passende interventies ingezet ten behoeve van verzuimpreventie en van het

herstel en optimale re-integratie. Gezien de ziekmeldingsfrequentie is het van belang om (frequent)verzuimgesprekken te (blijven) 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. Daarop werd in 2024 meer dan voorheen gestuurd. In 2025 en 2026 zal een belangrijk instrument de reeds besproken energiemeter zijn.

Via de in 2024 nieuw geïmplementeerde gesprekscyclus, de invoer van frequentverzuimgesprekken en de nieuwe gedragsmatige visie op verzuim, wordt er meer dan ooit aandacht geschonken aan de medewerkers.

Verdeling man/vrouw



Er is nauwelijks verschil waarneembaar in de verhouding man/vrouw wanneer 2024 wordt vergeleken met 2023. In de directie (afdelingsmanagement en kerndirectie samen) is de verhouding man/vrouw in 2024 ongewijzigd, namelijk tot 75%/25%. We streven naar een gelijke verdeling tussen man/vrouw in de directie.

Functiemix

Jaarlijks monitoren wij de percentages voor onderwijs gevend personeel in de schalen LB/LC/LD en kijken wij in hoeverre deze percentages in lijn zijn met de landelijke streefpercentages. De kerndirectie besluit jaarlijks of er ruimte is in een bepaalde schaal. Voorwaarde hierbij is dat de draagkracht van de school toereikend is. In 2024 is er, evenals in 2023, geen ronde functiemix gehouden, gezien het relatief hoge percentage LD. De kerndirectie bepaalt in het najaar van 2025 of er ruimte is om in 2026 een sollicitatieronde te houden voor LC en/of LD.

Op 1 oktober 2024 was de stand van de functiemix zoals in onderstaande tabel. In de eerste kolom staan de percentages van het Alfrink College. In de tweede kolom staan de landelijke streefgetallen.

FUNCTIEMIX 1 OKTOBER 2024		
LB	25,50%	33,00%
LC	34,80%	38,00%
LD	39,60%	29,00%

Hieruit volgt dat het Alfrink College relatief hoog zit in het percentage docenten in LD. Bij de eventuele ronde functiemix van 2025-2026 zal goed gekeken moeten worden naar de beschikbare financiële ruimte voor LC, als die er is.

Het Alfrink College zal de komende jaren zeer terughoudend zijn in de toename van de LD-formatie.

Bevoegde/onbevoegde docenten

Bevoegdheden				
Jaar	Aantal docenten	Eerstegraads	Tweedegraads	Onbevoegd
1-10-2018	131	93	33	5
1-10-2019	126	91	27	8
1-10-2020	125	94	28	3
1-10-2021	130	96	29	5
1-10-2022	135	95	28	7
1-10-2023	134	93	28	13
1-10-2024	129	90	29	10

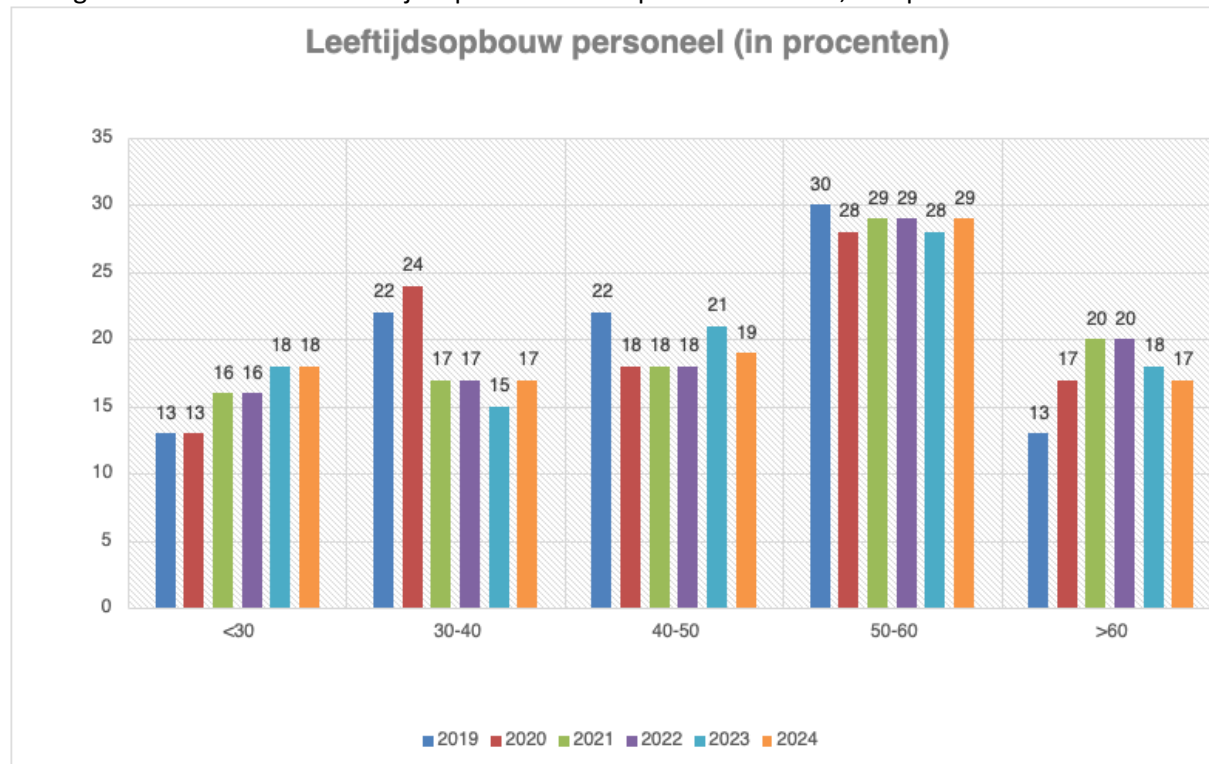
Er is geen noemenswaardig verschil in het aantal onbevoegde docenten te zien. We stimuleren deze onbevoegde collega's om uiterlijk binnen vier jaar hun bevoegdheid te laten halen en deze collega's hiermee te behouden voor de school.

Instroom/uitstroom personeel

In 2024 zijn 20 personeelsleden nieuw in dienst gekomen, 22 personeelsleden zijn vertrokken. Ook in 2024 is extra aandacht besteed aan welke zaken in de werving van medewerkers het Alfrink aantrekkelijk maken. In het kader van de ontwikkeling van het nieuwe schoolplan is de missie en visie van de school herzien en deze wordt nu ook concreter gebruikt in de wervingsteksten. Het is duidelijk wat de visie van het Alfrink is op het pedagogisch klimaat, het leren en het onderwijs. Hiermee hebben we een nog duidelijker beeld naar de buitenwereld. Daarnaast wordt steeds vaker, ook voor het bekend maken van activiteiten en de reflecties hierop, LinkedIn als medium ingezet.

Leeftijdsopbouw personeel

In de grafiek hieronder is de leeftijdsopbouw van ons personeel te zien, met peildatum 1 oktober 2024.



Eigen risicodrag

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 bestuur een contract afgesloten met Randstad om betrokken medewerkers te begeleiden naar een passende functie.

Inzet collectieve en individuele werkdrukmiddelen

In 2024 zijn de werkdrukmiddelen zoals vermeld in de cao als volgt ingezet:

Collectief OP: voor ieder naar rato lesvermindering

Collectief OOP en directie: werkdrukverlaging door middel van extra ondersteuning

Individueel OP: werkdrukverlaging door les- of taakreductie, of individuele afspraak

Individueel OOP en directie: werkdrukverlaging in de jaartaak, of persoonlijke afspraak

Collectief OP uit 2022-2023: Vorming bestemmingsreserve voor een jaarlijkse extra nakijkdag tot en met schooljaar 2027-2028.

De gekozen maatregelen worden in april 2025 onder het OOP geëvalueerd en voor het OP in het najaar van 2025.

Werkdruk

Werkdruk is belangrijk thema binnen het onderwijs, waarover we periodiek met onze PMR en collega's het goede gesprek voeren. Werkdruk is een persoonlijke beleving. Met de inzet van de nieuwe gesprekscyclus en de energiemeter, waarin een medewerker zicht krijgt op zijn/haar energiegevers en stressoren en de aanbidding van coaching, zetten we hier stappen in. Uit de gesprekscyclus krijgen de direct leidinggevend en daarmee het voltallig MT informatie over het welzijn van de collega's. Via de inzet van de energiemeter volgt naast een persoonlijke terugkoppeling aan de medewerker zelf een schoolbrede organisatieterugkoppeling wat vervolgens handvatten biedt aan het MT om – indien nodig – de eventuele werkdruk verder aan te pakken. In het najaar van 2025 is de eerste afname van de energiemeter en daarmee dus meting van de werkdruk ingepland.

Banenaafspraak en verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring Omtrent het Gedrag

Nieuwe VOG's in 2024	VOG aanwezig op datum indienstreding	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst over heel 2024	17	-	-
Nieuwe medewerkers niet in loondienst met een VOG verplichting	-	-	-

Het kabinet wil dat mensen met een arbeidsbeperking vaker een baan bij een 'gewone' werkgever krijgen. In 2024 had het Alfrink College één medewerker in de doelgroep die onder de banenaafspraak valt. Het Alfrink College vindt het belangrijk om aan de banenaafspraak een bijdrage te leveren.

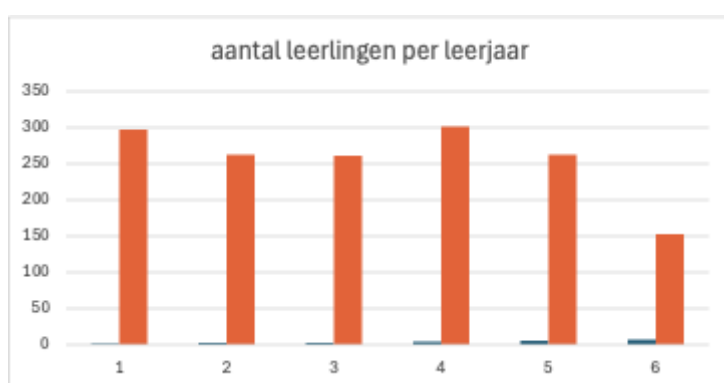
4. Leerlingen

Aantal leerlingen en prognose

Het aantal leerlingen is zich na een piek in 2015/2016 weer aan het stabiliseren op een (lager) niveau tussen 1500-1640 leerlingen. Op 1 oktober 2024 bedraagt het aantal leerlingen 1516. Dit is enerzijds fijn, vanwege de ruimte die dit in het gebouw geeft, maar anderzijds is hiermee voor ons wel de ondergrens bereikt.

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 twwo. De leerlingprognose voor de komende jaren is:

Leerlingaantallen en -prognoses 2023-2029 in begroting								
1 oktober van:	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal	1588	1551	1516	1511	1502	1514	1523	1530



5. Onderwijs

Toelatingsbeleid en aanmeldingen

Voor een toelating op het Alfrink College in leerjaar 1 is een havo-advies of hoger nodig. Met ingang van 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 24-25 294 leerlingen voor leerjaar 1 aangemeld. Dat was nagenoeg gelijk aan het schooljaar ervoor.

Er zijn 12 brugklassen in totaal gestart: 4 klassen havo/vwo NTO (Nederlandstalig onderwijs), 2 klassen vwo NTO, 3 klassen havo/vwo TTO (tweetalig onderwijs) en 3 klassen vwo TTO.

Het was het tweede jaar voor onze vwo-klas NTO. Hiermee komen we tegemoet aan de wens van een enkelvoudige vwo-klas NTO vanaf leerjaar 1.

We zijn sinds vorig jaar gestopt met het extra testen via een motivatietest en een taaltoets voor het tweetalig onderwijs. Uitgangspunt blijft het advies (havo of havo/vwo in de thavo/vwo-klas en vwo of vwo+ in de tvwo klas). Soms geeft het OKR van de aangemelde leerling wel aanleiding tot gesprek over de haalbaarheid van tweetalig onderwijs. In sommige gevallen plaatsen we leerlingen dan wel in een Nederlandstalig klas.

NT-2

We hebben geen leerlingen in een internationale schakelklas (ISK). We krijgen wel leerlingen binnen vanuit een ISK elders. Die krijgen NT-2 begeleiding van een NT-2 docent. 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.

Voor schooljaar 25-26 breiden we de NT-2 begeleiding nog wat uit.

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 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

De examenresultaten van 2024 zijn met een slagingspercentage van 83,5% voor de havo ruim 4% onder het landelijk gemiddelde. Het vwo behaalde 85,3% en bleef daarmee ruim 5% onder het landelijk gemiddelde. Dit resultaat is voor zowel havo als vwo te laag. Maar het vwo- slagingspercentage trekt wel weer aan t.o.v. vorige jaren.

Het gemiddelde cijfer voor alle CE-vakken is aan het stijgen t.o.v. de afgelopen jaren.

Examenresultaten

Slagingspercentage			
schooljaar	23-24	22-23	21-22
Havo Alfrink College	83,5	79,4	85,5
Havo landelijk	87,9	84,2	90,5
Vwo Alfrink College	85,3	78,9	89
Vwo landelijk	90,8	88,6	92,8

Gemiddeld cijfer voor alle CE-vakken			
schooljaar	23-24	22-23	21-22
Havo	6,33	6,14	6,05
Vwo	6,44	6,29	6,27

Ad 2. De onderbouwsnelheid en ad 3. het bovenbouwsucces

Afgelopen schooljaar hebben we de overgangsnormen strenger toegepast, met name waar het leerlingen in de bespreekmarge betrof. Dit om leerlingen ook een reële kans van slagen te geven in de bovenbouw door een betere basis neer te leggen na een aantal jaren kansrijk bevorderen.

Dit heeft ertoe geleid dat het aantal doubleurs in een aantal leerjaren hoger was dan de afgelopen jaren, met name in leerjaar 2, 4 havo en 5 vwo.

Scholen worden beoordeeld op de resultaten van afgelopen drie schooljaren.

Onderbouwsnelheid

Doorstroom onderbouw (%)			
schooljaar	23-24	22-23	21-22
Norm: 94,91%	95,33	94,07	97,46

We zitten nu op een driejaargemiddelde doorstroom onderbouw van 95,65% en scoren daarmee boven de inspectienorm (94.91), maar de doorstroom in de onderbouw moet wel omhoog.

Bovenbouwsucces

Doorstroom bovenbouw (%)			
schooljaar	23-24	22-23	21-22
Havo (norm: 80,22%)	81,13	77,42	80,9
Vwo (norm: 81,33%)	86,61	83,31	89,9

We zitten op een driejaargemiddelde havo van 79,85%.

We zitten op een driejaargemiddelde vwo van 86,61%.

De doorstroom op de havo is net onder de norm (80,22), op het vwo boven de norm (81,33).

De doorstroom in de havo moet wel omhoog.

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

De onderwijspositie klas 3 blijft positief. Deze indicator scoort boven de norm. De score voor 23-24 bedraagt 9,63. Afgelopen schooljaar hebben we de overgangsnormen strenger toegepast, met name waar het leerlingen in de bespreekmarge betrof. Dat brengt het driejaargemiddelde op 19,40% waar de norm 4,75% is. We zijn leerlingen in klas 2 strenger aan het determineren. Dit om leerlingen ook een reële kans van slagen te geven in de bovenbouw.

Onderwijspositie

Positie klas 3 op basis advies PO (%)			
schooljaar	23-24	22-23	21-22
Norm: 4,75%	9,63	22,78	24,51

Alles bekijkend zien we positieve, maar dalende doorstroomcijfers onderbouw en bovenbouw havo en een meer reële onderwijspositie in klas 3 ten opzichte van de norm. Onze examenresultaten zijn weer aan het stijgen, zowel zichtbaar in het slagingspercentage als het gemiddelde CE-cijfer.

We zijn de leerlingen van klas twee strenger aan het determineren, waardoor leerlingen meer kansrijk zullen zijn in de bovenbouw van het vwo en we onze havo sterker maken. Ook voor leerlingen voor wie klas 1 of 2 havo/vwo te moeilijk is, is een overstap naar 2 vmbo-tl of 3 vmbo-tl een betere optie en succesvoller.

Op basis van data is voor schooljaar 24-25 de determinatie aangepast om bovenstaande verder door te voeren.

Inspectiebezoek

We hebben in schooljaar 2024-2025 geen inspectiebezoek gehad. Wel heeft een kennismakingsgesprek plaatsgevonden met onze nieuwe inspecteur.

Hulpstructuur en ondersteuning.

We zijn in 2023-2024 'teruggegaan' naar een 45-minutenrooster, waarin de hulp weer grotendeels werd ingebouwd in de lessen en docenten, indien nodig, na lestijd op afspraak leerlingen individueel extra begeleiden.

Voor het derde jaar lezen we in het vierde lesuur 20 minuten per dag in alle leerjaren. Dit om de leesvaardigheid, het leestempo en de woordenschat van de leerlingen te vergroten.

In schooljaar 2023-2024 hebben we geen zomerschool meer gedaan op basis van dataonderzoek. Het rendement van de zomerschool was niet groot genoeg. Daarnaast hebben we met ingang van 2024-2025 de bonusregeling afgeschaft om leerlingen met een reëler beeld te bevorderen naar het volgende leerjaar/examenjaar. De behaalde cijfers zijn op deze manier een goede voorspeller voor het resultaat in het volgende leerjaar.

Het 'leren leren' zit in het mentoraatprogramma van leerjaar 1 en 2. Een aantal examenleerlingen heeft in schooljaar 23-24 nog gebruik gemaakt van extra examenondersteuning vanuit Erasmus Educatie.

We hebben een nieuwe coördinator leerlingondersteuning aangenomen die de ondersteuning van leerlingen breed moet organiseren en monitoren. Breed overleg vindt plaats in het Zorg Advies Team (ZAT). Ieder jaar stellen we ons School Ondersteuningsplan (SOP) op (te vinden op onze website).

De ondersteuning kan efficiënter en anders georganiseerd worden.

In de ondersteuning zien we dat nog relatief veel leerlingen behoefte hebben aan extra ondersteuning vanuit de mentoren, de counseling, BOZ-ers en SMW. Dit komt ook doordat de externe hulpverlening stagneert en de wachtlijsten lang zijn. Het aantal leerlingen met een Onderwijs Ondersteuningsplan (OPP) stijgt.

We zijn gestart met versterkt mentoraat in schooljaar 2023-2024. Dit jaar is het effect van het versterkt mentoraat zichtbaar in de tevredenheidsenquêtes bij leerlingen en ouders.

We hebben twee bevoegde hoogbegaafdheidscoaches en talentbegeleiders die leerlingen helpen hun talenten breder te ontwikkelen.

Het onderwijsleerproces

We werken met uniforme weektaken in de onderbouw en studiewijzers in de bovenbouw. Deze zijn 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 toets-stof behandeld is en de toets voor het hele leerjaar gelijk.

Onze lessen hebben een duidelijke structuur en bestaan uit een zogenaamde kop, romp en staart. De lessen worden gegeven volgens de directe instructie op een interactieve manier en vanuit hoge, positieve verwachtingen. Daarnaast is er aandacht voor CLIL (Content Language Integrated Learning) in de tto-lessen om leerlingen via de inhoud van een vak de Engelse taal te leren.

In de onderlinge lesbezoeken (gestimuleerd in het traject van de Transformatieve school) en de lesbezoeken vanuit het MT wordt er vooral gelet op de volgende aandachtspunten (zie schoolplan).

1. Interactief leerstofoverdracht. Docenten moeten minder centraal lesgeven en leerlingen op allerlei manieren actief aan de leerstof krijgen. Daarbij controleren ze op de aanwezige voorkennis en checken ze op leerlingen de lesstof begrijpen.
2. Inclusieve didactiek/pedagogisch handelen. Docenten moeten meer aansluiten bij de belevingswereld van de leerlingen. Docenten moeten oog blijven houden voor gelijke kansen in klassen en heeft realistisch positieve verwachtingen van zijn leerlingen.
3. Klasmanagement. Docenten zorgen ervoor dat leerlingen zich aanpassen aan het leerklimaat in de les.
4. Effectieve feedback op het leerproces. Docenten geven aan hoe leerlingen hun leertaak moeten aanpakken en hoe ze hun resultaten kunnen verbeteren.

Daarnaast:

5. Taal wordt een belangrijk aandachtspunt de komende schooljaren.

Toetsing en examinering

We werken voor alle leerjaren met een uniform toetsrooster en een toetsmomentrooster. Er waren vier toetsweken en drie toetsmomenten. Dit betekent dat alle leerlingen zevenmaal per jaar op hetzelfde moment dezelfde toets maken.

We zien dat door het hebben van zeven toetsmomenten het jaarrooster onder druk staat en de belasting van leerlingen met name in december en mei hoog is. Met ingang van 2024-2025 zijn we teruggegaan van zeven naar zes centrale toetsen per vak per jaar. Het toetsmoment van december is hiermee komen te vervallen. Leerlingen worden voorbereid op de summatieve toetsen met formatieve opdrachten en toetsen. Dit en meer is terug te vinden in ons document 'toetsbeleid'.

Het overzicht van toetsen is terug te vinden in de Programma's van Toetsing (PT's) per vak. Daarnaast is er een examenreglement voor Programma's van Toetsing en Afsluiting (PTA) voor schoolexamens (SE) en eindexamens (CE). Vorig jaar is het examenreglement drastisch herzien.

- RTTI geldt nu voor het derde jaar voor alle vakken. 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 gericht begeleiden op studievoordigheden en gedrag. We zullen de effectiviteit van RTTI en OMZA bekijken na twee leerjaren, inclusief de OMZA-selfie.

- We werken 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, zowel met 'losse' toetsprogramma's als met toetsen in vakmethodes. Met ingang van 2025-2026 gaan we werken met één digitaal toetsprogramma: Woots.

Cambridge en IB-examens

Het Alfrink mag examens afnemen die door *Cambridge International* worden aangeboden. De leerlingen uit de tto bovenbouw 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.

Daarnaast biedt *Cambridge English* het Alfrink de mogelijkheid om examens voor het vak Engels af te nemen. Zo doen leerlingen uit 3 twee 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 twee sluiten hun opleiding af met een IB-examen *English Language and Literature*.

Dit schooljaar ronden de eerste leerlingen van 5 thavo hun opleiding af met een IB-examen Language B.

Examencommissie

We werken sinds 2020 met een examencommissie. De afgelopen drie jaar bestaat de examencommissie uit een secretaris, een voorzitter en een lid (een docent). Zij houden zich onder andere bezig met het examenreglement, de PTA's en de onregelmatigheden of bezwaren gedurende een schooljaar. De examencommissie schrijft jaarlijks een verslag van haar werkzaamheden en doet voorstellen en suggesties. Zo is vorig jaar het examenreglement herzien en zijn de PTA's aangepast. De examensecretaris laat zich regelmatig informeren over de laatste gang van zaken in een netwerk van examensecretarissen en heeft scholing gevolgd voor de taak van examensecretaris.

Het hebben van een examencommissie heeft gezorgd voor een kwaliteitsverbetering van het reglement, de PTA's en de examens. De bevoegdheden van de examencommissie en de bezwaarprocedures staan beschreven in het examenreglement.

Een aantal examinatoren (waaronder de vakken Nederlands, Frans, Engels, natuurkunde, biologie en BSM) heeft dit jaar een scholing gevolgd aangaande toetsing en examinering van hun vak.

Overgangsnormen onderbouw en bovenbouw

We zien dat de laatste jaren het bovenbouwsucces vermindert, met name op het havo. Ook zagen we onze examenresultaten achteruitgaan.

Voor schooljaar 24-25 hebben we onze determinatie havo/vwo aangepast om ervoor te zorgen dat de leerlingen beter op hun plek zitten in leerjaar 3. Daarnaast zijn de overgangsnormen aangescherpt: in de onderbouw kun je in leerjaar 1 en 2 niet meer doubleren, maar vindt bevordering plaats naar een

volgend leerjaar, maar op een lager niveau. In de bovenbouw is de overgangsnorm strenger geworden met het oog op de te kiezen profielen en speelt de 5,5 gemiddeld een rol in het voorexamenjaar bij de bevordering, naar analogie van de slaag/zakregeling in het eindexamenjaar.

Datateam

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. Op basis van data hebben we de zomerschool afgeschaft, de determinatie en de overgangsnorm aangepast.

Scholing en studiedagen

In schooljaar 2023-2024 hebben een groep van 25 docenten in leerjaar 3 getraind in Transformatief handelen en zijn een ontwikkelgroep gestart. Het onderwerp Transformatief handelen komt regelmatig terug op een studiedag. In schooljaar 2024-2025 trainen we 25 docenten in leerjaar 4. Daarnaast hebben we een studiedag besteed aan ons nieuwe schoolplan dat in is gegaan in schooljaar 2024-2025. Omdat we de sectiegesprekken anders hebben vormgegeven hebben secties in het najaar tijd gehad om dit goed voor te bereiden.

Overige scholing afgelopen jaar:

- Scholing voor nieuwe collega's
- Scholing voor diverse secties
- Scholing voor het MT met betrekking verzuim
- Scholing met betrekking tot het TTO-onderwijs
- Scholing voor de PMR, het BT-team en zorgteam
- Scholing ICT
- 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 leerlingmobiliteiten) en het KA2 programma (schoolpartnerschappen). Het Alfrink heeft een duidelijk en toekomstbestendig internationaliseringsplan. Hierdoor krijgen docenten de kans in Europa te leren (waaronder CLIL-trainingen). Daarnaast maken leerlingen gebruik van de subsidies door in Europa op andere scholen trainingen te geven of te volgen, mee te doen aan conferenties en mee te doen aan debatten.

Taalbeleid, 20 minuten lezen en rekenen

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 meten we of het lezen vooruitgaat door middel van Cito-Vas toetsen en Diataal.

We hebben gekeken naar VAS toetsen om te bepalen of het lezen vooruitgaat, maar daaraan kunnen we nog geen directe conclusies verbinden. Inmiddels is er een taalcommissie gestart om dit beter te evalueren. Het plan is om nog minimaal een schooljaar de 20 minuten lezen per dag op het rooster te hebben staan, maar aanpassingen op het lezen zullen zeker volgen.

Meerdere aanpassingen op het gebied van taal zullen volgen de komende jaren op het gebied van vaktaal en schooltaal.

Het rekenonderwijs wordt gemonitord door een rekencoördinator en valt binnen de verantwoordelijkheid van de sectie wiskunde. Leerlingen die achterblijven op het gebied van rekenen krijgen extra rekenles en worden regelmatig getoetst.

Tweetalig havo/vwo & tweetalig havo

We zijn nu vijf jaar bezig met onze tweetalige havo/vwo-stroom. Er wordt goed gemonitord of de gekozen lesmethodes op niveau zijn en goed aansluiten op het tvwo- en thavo- niveau. Er is een mogelijkheid dat leerlingen die het niveau aan kunnen, in klas 3 kunnen opstromen naar 3 tvwo. In 2024-2025 doet de eerste 5 thavo eindexamen en het IB-examen Language B.

We zullen de komende jaren de doorstroom van de tto-leerlingen vanuit de thavo/vwo-klassen goed monitoren.

Alfrink + en vwo-klas

We zijn sinds schooljaar 2023-2024 in leerjaar 1 gestart met een vwo-klas. Afgelopen schooljaar hadden we wederom twee Nederlandstalige vwo-klassen, naast drie tweetalige vwo-klassen.

Ook zijn we gestart in 2023-2024 met Alfrink + klassen voor leerlingen in klas 1 om iets extra's te kunnen kiezen.

We hebben dit schooljaar vier + klassen: + sport (drie klassen), + taal (één klas), + podium (één klas) en + tech (drie klassen). 80 Procent van onze eerste klassers doet mee aan een + klas. In 2024-2025 waren de eerste +klassen in leerjaar 2.

ICT en Digitalisering

We werken voor het derde jaar met het programma Teams. Met teamtegels en kanalen voor klassen, secties en andere gremia. Andere zaken binnen Teams worden verder uitgerold, zoals een anti-plagiaat programma en een portfolio.

We hebben dit jaar een begin gemaakt met het in kaart brengen van ons digitale geletterdheid programma. Enkele onderdelen ontbreken nog binnen dit programma en zullen worden toegevoegd in de volgende schooljaren.

Dit schooljaar hebben we de communicatie online vereenvoudigd via een pagina binnen Teams, het intranet.

Unesco-school en internationalisering

Het Alfrinkcollege is 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 (wereld-)burgerschap, mensenrechten, intercultureel leren en duurzaamheid.

Er is een Unesco-leerlingenwerkgroep.

Daarnaast waren er uitwisselingen met Duitse scholen, gingen leerlingen van tvwo en thavo naar een Engelse school in Bury Sint Edmunds voor de onderdompeling in de taal en werd er online uitgewisseld met scholen in Denemarken. Een leerlingendelegatie is op bezoek geweest bij een MUN in Hamburg.

In de bovenbouw is het normale reisaanbod in 4 havo en 5 (t)vwo naar Berlijn, Londen, Rome en Parijs. 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 en 4 thavo, maar ook leerlingen uit 4 havo en 5 vwo kunnen meedoen.

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

Het beleid is om bovenstaande de komende jaren voort te zetten. Wereldburgerschap en internationalisering staan immers in ons schoolplan 2024-2028. Er zijn plannen om wederom een reis naar India te organiseren om daar samen met onze partnerschool een school voor minder bedeelde kinderen te helpen.

Door middel van internationalisering bereiden we onze leerlingen voor op een internationale (werk) omgeving en mondiale vraagstukken. En we leren ze communiceren met mensen van verschillende achtergronden. Dit geldt voor onze NTO-leerlingen, maar zeker voor onze TTO-leerlingen.

Rol van de secties

Secties zijn verantwoordelijk voor de doorlopende leerlijn, de PT's en de PTA's voor hun vak. Ze maken ook een vakwerkplan dat jaarlijks geüpdatet wordt. De resultaten van de sectie en het vakwerkplan wordt jaarlijks besproken in het sectiegesprek met de conrector onderwijs en de rector. In deze gesprekken vindt reflectie plaats en worden doelen gesteld.

Alle sectievoorzitters maken deel uit van het zogenaamde Sectie Voorzitters Overleg (SVO) onder leiding van de conrector onderwijs. Hier worden de grote lijnen aangaande onderwijs, kwaliteit en resultaten besproken.

Inzet NPO-gelden

In samenspraak met de Medezeggenschapsraad zijn uit het keuzemenu ter besteding van de NPO-gelden dit kalenderjaar voor de volgende interventies gekozen:

- Klassenverkleining;
- Uitbreiding lesassistenten voor nog een schooljaar;
- Een-op-een begeleiding;
- 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 23-24 is opnieuw gemonitord wat de voorlopige resultaten zijn:

- Op het gebied van meer onderwijs (menukaart A) hebben we geïnvesteerd o.a. de zomer- en lenteschool en opnieuw extra examentraining voor de leerlingen in 5 havo en 6(t)vwo. Uit toetsing blijkt dat een meerderheid van de leerlingen uit lente- en zomerschool hiaten heeft weggewerkt en zo de overgang naar het volgende leerjaar heeft gehaald en de extra examentrainingen hebben leerlingen meer basis gegeven om hun schoolexamen en centraal examen te maken. Dit laatste geven de leerlingen ook zelf aan in de enquêtes.
- Op het gebied van effectievere inzet (menukaart B) heeft vooral het verdere gebruik van het programma RTTI voor de formatieve evaluatie en het programma OMZA voor het monitoren van het leergedrag de daaruit vloeiende plannen van aanpak van de leerlingen verbeterd. Dit leidt tot meer inzicht voor docenten en leerlingen wat goed gaat en wat beter kan.
- Op sociaal-emotioneel gebied (menukaart C) zien we dat het versterkt mentoraat goed uitpakt om absentie terug te dringen, stress aan te pakken, LOB meer onder de aandacht te brengen en meer aan sociale cohesie te doen. Dit komt ook terug uit de leerlingen enquêtes en uit de klankborden. Het versterkt mentoraat is nog in ontwikkeling en is een structureel gevolg van de tijdelijke versterking van het mentoraat tijdens de NPO-tijd.
- 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, maar ook om de kleinere klassen mogelijk te maken.

Van de uitgegeven NPO-gelden is er in 2024 0 % besteed aan personeel niet in loondienst (PNIL).

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. Jaarlijks worden in het kader van de kwaliteitszorg leerling- en ouder tevredenheidsonderzoeken uitgevoerd. De leerling tevredenheid en oudertevredenheid scoren weer dicht tegen de benchmark aan.

7. Samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen

Contacten met de basisscholen

De afdelingsleiders van de onderbouw hebben 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 Zoetermeer

Alle besturen van de VO-scholen binnen Zoetermeer zijn verantwoordelijk voor een goede uitvoering van de wet Passend Onderwijs. Daartoe is het samenwerkingsverband Zoetermeer (SWV Zoetermeer) opgericht. De deelnemende besturen participeren in het bestuur van het SMV. Hier zitten ook de diverse besturen van het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) in.

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 (OSH). 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 en RATO

In het kader van de regionale aanpak personeelstekorten zijn er zogenaamde RATO-regio's gevormd. In zo'n regio moet worden samengewerkt op het gebied van werven en opleiden van docenten. Het Alfrink heeft zich voorlopig aangemeld bij de regio Haaglanden.

8. Zaken met politieke of maatschappelijke impact

Het Alfrink College had een medewerker 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

Het gebouwdeel wat in 2000 is gerealiseerd is in schooljaar 2023/2024 volledig gerenoveerd. Daarbij is deze vleugel aangepast aan de eisen van deze tijd en tegelijk het klimaat in met name de bibliotheek en het studieplein havo verbeterd.

Daarnaast zijn op het gehele dak circa 1000 zonnepanelen geïnstalleerd.

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 MJOP (Meerjaren Onderhouds Plan) gemaakt wat in 2024 een update heeft gekregen, 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. Sinds 2023 heeft de school een nieuwe schoonmaakpartner.

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 is in schooljaar 2023-2024 een verbouwing gerealiseerd in de 2000-vleugel om de luchtkwaliteit in dat deel te verbeteren.

Er is in september 2024 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 30 mei 2024, 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 overvloedige 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.

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.

In het voorjaar van 2025 is met hulp van de externe partij Provenance opnieuw een uitgebreide risicoanalyse gedaan, in samenwerking met een werkgroep die was samengesteld vanuit en over de volledige breedte van de schoolorganisatie. Dit zal resulteren in een medio 2025 op te leveren rapport, waarbij de risico's geclassificeerd zijn op kans en impact. Vervolgens worden 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 het in 2024 nog geldende rapport een globale omschrijving van de belangrijkste risico's:

Risicodomein	Toelichting
1. Onderwijs	Onderwijskwaliteit, inspectie, thuisonderwijs en onderwijs op afstand (invloed Corona), TTO-opleiding en buitenlandstages
2. Externe factoren	Eénpitter, 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 risicoanalyse.

14. Informatiebeveiliging en privacy

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6 nader verantwoorden.

- Op het gebied van informatiebeveiliging zijn er aanpassingen op ICT-gebied gedaan die de schoolorganisatie veiliger maken. Hiertoe is een zogenaamde PEN-test uitgevoerd door een extern bedrijf. We denken dat waar we voorheen risico liepen er goede acties zijn ondernomen.
- Op het gebied van privacy is er 1 geval geweest van een datalek. Hierop is direct actie ondernomen, waarbij door een extern bedrijf het lek is gelokaliseerd en verholpen, en het datalek is gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

15. Verslag Raad van Toezicht 2024

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 houden zij toezicht op het beleid en het handelen van het College van Bestuur en fungeren als adviseur en klankbord van het College van Bestuur. De Raad van Toezicht vervult ook de werkgeversrol van het College van Bestuur. De Raad van Toezicht Alfrink College past de principes van de 'Code goed onderwijsbestuur' van de VO-raad toe. In 2024 zijn geen afwijkingen geconstateerd. Deze code staat op de website van het Alfrink College. Daarbij leggen we de focus op principe 3 en 4. Principe 3 gaat over actief werken aan professionaliteit van de organisatie en zichzelf en principe 4 gaat over integer en transparant werken. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor de benoeming, schorsing of ontslag van het CvB en de benoeming van de externe accountant voor de jaarcontrole.

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de naleving van wet- en regelgeving door te werken conform het vastgestelde toetsingskader door middel van het periodiek verkrijgen van diverse documenten en het voorafgaand, tijdens en na afloop van vergaderingen daarop doorvragen indien nodig.

Samenstelling

Per 1 januari 2024 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

- Anton Revenboer (voorzitter)
- Wendy te Slaa (vicevoorzitter)
- Kevin Boemaars
- Stef Smits
- Rineke van Meeteren

- Ron van der Meer

Zowel de voorzitter als de vicevoorzitter hebben hun twee termijnen als lid van de Raad van Toezicht volgemaakt. We hebben in de zomer onder grote dank afscheid van hen genomen. In maart 2024 zijn we op zoek gegaan naar twee nieuwe leden. In samenspraak met een externe begeleider hebben we daartoe een profielschets gemaakt. De extern uitgezette vacatures kenden een hoge respons. We hebben meerdere interessante kandidaten gesproken.

Met ingang van 1 september 2024 zijn benoemd als nieuwe leden:

- Eveline van Oostrom
- Hans van der Vlucht

Ze zijn inmiddels goed ingewerkt. We zijn blij met hun komst en vormen samen zo weer een goed team.

Taakverdeling

Stef Smits heeft de rol van voorzitter op zich genomen. Rineke van Meeteren is vicevoorzitter. Samen vormen ze de remuneratiecommissie en vullend de werkgeversrol in.

De verdere portefeuilleverdeling is als volgt:

- Hans van der Vlucht en Rineke van Meeteren: onderwijs en kwaliteit
- Ron van der Meer en Eveline van Oostrom: financiën en beheer, ICT
- Kevin Boemaars en Stef Smits: juridische zaken

In de tabel hieronder staat een overzicht van de Raad van Toezicht en hun (neven)functies.

Ron van der Meer en Rineke van Meeteren hebben te kennen gegeven op te gaan voor een tweede termijn. Deze start per september 2025. Rineke van Meeteren is lid van de Raad van Toezicht op voordracht van de MR. De MR heeft aangegeven deze voordracht door te willen zetten naar de volgende termijn. Daarmee is geen nieuwe werving- en selectieprocedure nodig. Naar verwachting zal begin 2026 wel weer een nieuwe procedure moeten worden opgestart. Dan hebben opnieuw twee leden hun reglementaire zittingsduur achter de rug.

Werkzaamheden

Graag geeft de Raad van Toezicht een toelichting op haar werkzaamheden in 2024. De vergaderingen van de Raad van Toezicht worden gezamenlijk voorbereid door het College van Bestuur en de voorzitter Raad van Toezicht.

Met de nieuwe rector-bestuurder Philip de Vries die op 1 oktober 2023 is gestart, hebben we in het afgelopen jaar een constructieve relatie opgebouwd. Hij heeft met veel energie het nieuwe schoolplan ingezet.

Het schooljaar 2024-2025 is het tweede schooljaar waarin in Zoetermeer met een gedeelde aanmeldsystematiek is gewerkt. Op deze wijze wordt geborgd 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 Zoetermeerse leerlingen in het v.o. zich optimaal kunnen ontwikkelen. Gezien de verwachte daling van de leerlingenpopulatie in de regio is het belangrijk dat het Alfrink College zijn marktaandeel weet te behouden. Dit onderwerp is regelmatig onderwerp van gesprek tussen de rector-bestuurder en de RvT.

Belangrijke onderwerpen in het gesprek met de rector-bestuurder in het afgelopen jaar waren onder andere de extra inzet op de onderwijskwaliteit van de school, de onderwijsresultaten, verandering van de afdelingsstructuur, onderwijs in de grootstedelijke context en de uitvoering van het schoolplan.

Daarvoor is een meerjarenplan opgesteld met als doel enerzijds het eigen vermogen binnen de grenzen brengen die de overheid stelt, anderzijds natuurlijk goede aanwending van de middelen.

Verkrijging van informatie en kennis

De RvT is op de hoogte van het reilen en zeilen van de school door de volgende activiteiten:

- toegestuurde documenten t.b.v. van de RvT-vergadering
- bezoeken van de open dag en bijzondere activiteiten op school, zoals de opening van het havo-plein, de opening van de nieuwe bieb, de lichtjesavond
- bilaterale gesprekken met leden van de directie
- 'benen-op-tafel'-overleg
- overleg met de MR
- tussentijds contact met de rector-bestuurder bij cruciale gebeurtenissen (zoals bijvoorbeeld aanmelding van het aantal leerlingen, examenresultaten of een calamiteit)

Werkgeversfunctie

Er zijn duidelijke afspraken gemaakt met de rector-bestuurder over de invulling van de werkgeversfunctie. Als basis is het format van de VTOI gebruikt. In het najaar van 2024 hebben we een oriënterend gesprek met de rector-bestuurder gehad. We hebben toen afspraken gemaakt ter voorbereiding voor het daadwerkelijke ontwikkelgesprek in het voorjaar 2025.

Overleg

De Raad van Toezicht vergaderde in 2024 vijf keer met het College van Bestuur. Deze vergaderingen werden steeds voorafgegaan door een vooroverleg waarbij alleen de leden van de Raad van Toezicht aanwezig waren. Daarnaast is er extra overleg geweest t.b.v. de werving en selectie van beide nieuwe leden van de Raad van Toezicht. Hierbij is ook de rector-bestuurder nauw betrokken geweest. Begin januari is een thema-vergadering geweest met de MR over het belang van een kwalitatief en kwantitatief goed docentenbestand.

Zowel de agendavoorbereidingen als de vergaderingen zelf vonden plaats 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 standaardagenda, 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 jaarplanning. Daarvanuit zijn onder andere onderwijsresultaten, de vorderingen van het schoolplan, de leerlingenprognoses, de meerjarenbegroting 2025, de jaarrekening en het jaarverslag 2023 en de tussentijdse financiële rapportages 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 2023 af. Het College van Bestuur informeert de Raad van Toezicht en legt daarmee verantwoording af.

Het jaar 2025 zal in het teken staan van de verdere doorontwikkeling van het Alfrink. De uitvoering van het nieuwe schoolplan staat prominent op de agenda.

Professionalisering

Een aantal leden van de RvT heeft een opleiding toezichthouden gevolgd. Verder is de Raad lid van de VTOI. Alle nieuwsbrieven worden ons toegestuurd. Wij nemen op deze manier kennis van actuele ontwikkelingen. In het afgelopen jaar is specifiek aandacht besteed aan het functioneren van de Raad, met name omdat twee leden aftraden en we op zoek gingen naar twee nieuwe leden. Zowel bij de voorbereiding van de werving en selectie als ook bij de inwerking van de nieuwe leden hebben we onze visie, onze basisdocumenten en onze onderlinge samenwerking en taakverdeling uitgebreid aan de orde gesteld. We hebben ook afgesproken dat we in 2025 een zelfevaluatie inzetten en daartoe een externe begeleider uitnodigen.

Functies, nevenfuncties, zittingsduur RvT

Functie RvT	(Neven)functie(s)	Benoeming	Herbenoembaar
Voorzitter (tot sept 2024)	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	Nee

(tot sept 2024)	Bestuurder Recura Revalidatiecentrum Directeur Zorg Ipse de Bruggen	11-2020 tm 09-2024	
Lid (Voorzitter per sept 2024)	Directeur School voor Smart Technology, ROC Mondriaan	10-2018 tm 09-2022 09-2022 tm 09-2026	Nee
Lid	Advocaat, Boemaars-Folkerts advocaten te Breda-Zundert	11-2018 tm 09-2022 09-2022 tm 09-2026	Nee
Lid (Vicevoorzitter per sept 2024)	Gepensioneerd, voormalig eindverantwoordelijk schoolleider voortgezet onderwijs	09-2021 tm 09-2025	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)	09-2021 tm 09-2025 09-2025 tm 09-2029	Ja
Lid (per sept 2024)	Directeur dienst Onderwijs Services, ICT en Informatiemanagement ROC Midden Nederland	09-2024 tm 09-2028	Ja
Lid (per sept 2024)	Gepensioneerd, voormalig bestuurder van de Haagsche Schoolvereniging, bestuurslid scouting Ashanti, tevens begeleider leidersteams 11 tot 20-jarigen	09-2024 tm 09-2028	Ja

Nevenfuncties rector-bestuurder

Lid Raad VvE Meander II te Amstelveen

Lid Raad van Toezicht van Bibliotheken Amstelland <https://www.debibliotheekamstelland.nl>

Lid Raad van Toezicht Stichting Jeugd tandverzorging <https://jtv-amsterdam.nl>

Rechtmatige en doelmatige besteding van middelen

Het Alfrink College hanteert diverse systemen om te komen tot een rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen. Zo hanteert zij een inkoopbeleid, wat jaarlijks wordt getoetst door de accountant, en zijn er diverse systemen van toezicht op de besteding van de (publieke) middelen, o.a. d.m.v. het hanteren van ratio's voor de verdeling in besteding van personele/materiele kosten en via de besteding van middelen in overleg met MR.

Verder geeft de jaarrekening inzicht in de rechtmatige verwerving en besteding van de middelen. De beoordeling van de doelmatigheid van de besteding van de middelen is uiteraard ook een taak van de inspectie van het onderwijs.

De Raad van Toezicht vindt dat de bestuurder steeds tijdig en volledig de informatie heeft verschaft die nodig is om adequaat toezicht te kunnen uitoefenen. De Raad van Toezicht heeft vastgesteld dat de uitgaven rechtmatig en doelmatig hebben plaatsgevonden.

De bestuurder heeft de Raad van Toezicht aangegeven niet op de hoogte te zijn van specifieke frauderisico's en/of van een verhoogd risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude een afwijking van materieel belang zou kunnen bevatten. In het kader van de jaarrekening is de Raad van Toezicht niet gebleken dat er aanwijzingen van fraude zijn. In de notitie risicomanagement en in de vastgestelde planning-en-control-cyclus zijn voldoende waarborgen opgenomen die frauderisico's beperken. De bestuurder in samenspraak met de conrector financiën bewaakt of de uitgaven passen binnen de afgesproken budgettering en/of in overeenstemming zijn met afgesloten contracten (contractenregister) of goedgekeurde offertes.

16. Financiën

Staat van Baten en Lasten 2024

Het Alfrink College sluit het boekjaar 2024 af met een negatief exploitatieresultaat van € 1.405.929,- en is daarmee € 473.577,- lager dan begroot (€ 932.352,-). De resultaten over 2024 en het daaraan voorafgaande jaar kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie	Realisatie - Begroting	Begroting 2024	Realisatie 2023
3.1 - Rijksbijdragen	15.345.801	105%	14.606.385	15.349.826
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	157.179	335%	46.950	97.404
3.5 - Overige baten	936.799	95%	982.860	985.702
3 - Baten	16.439.779	105%	15.636.195	16.432.931
4.1 - Personeelslasten	14.132.330	107%	13.242.586	13.466.440
4.2 - Afschrijvingen	791.857	133%	594.452	718.934
4.3 - Huisvestingslasten	655.853	78%	839.200	871.918
4.4 - Overige lasten	2.310.314	121%	1.914.810	2.522.701
4 - Lasten	17.890.354	108%	16.591.047	17.579.994
6.1 - Financiële baten	44.646	198%	22.500	42.937
6 - Financiële baten en lasten	44.646	198%	22.500	42.937
1 - Resultaat	-1.405.929	151%	-932.352	-1.104.126

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

Voor het begrotingsjaar 2024 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 2024 valt 51% lager uit dan begroot.
- De Rijksbijdragen zijn 5% hoger vanwege een bijstelling van de basisbekostiging, door prijsbijstelling en cao-bedragen.
- Er is een groter dan verwachte subsidie vanuit het Nuffic t.b.v. internationalisering toegekend.
- De overige baten zijn flink (5%) lager. De oorzaak hiervan ligt in een lagere opbrengst ouderbijdragen studiereizen.

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

- Personeelslasten zijn (veel) hoger dan begroot door hogere salarislasten vanwege meer personeel en door vervanging vanwege het hoger dan verwachte ziektepercentage in het najaar van 2024. Daardoor zijn ook de uitgaven aan de bedrijfsgezondheidsdienst en arbovoorzieningen hoger.
- De afschrijvingen zijn flink hoger door de overgang naar de systematiek van investeren en afschrijven i.p.v. het aanhouden van een voorziening. Daarentegen zijn de reguliere onderhoudskosten lager door het wegvallen van de jaarlijkse dotatie groot onderhoud.
- Binnen de Huisvestingslasten zijn vooral de schoonmaakkosten hoger.
- Overige lasten zijn hoger door de hogere accountantskosten vanwege de omschakeling naar het systeem van activeren en afschrijven. Daarnaast zijn de kosten voor leermiddelen voor leerlingen veel gestegen.
- Aan PR en werving is noodzakelijkerwijs meer uitgegeven om de marktpositie te versterken.
- De kosten voor leerlingbegeleiding/RT/Zorg zijn gestegen

Toelichting op het resultaat ten opzichte van 2023

Het schooljaar is geëindigd met een flink negatief resultaat, zelfs lager dan begroot. Voor 2023 was ook bewust flink negatief begroot. Dat jaar kwamen er weinig niet verwachte inkomsten/uitgaven, zodat dat resultaat de toenmalige begroting benaderde. Dit jaar (2024) bleek door diverse oorzaken (zie hierboven) dat de begroting te laag was ingeschat op met name de personeelslasten.

Vergelijking met de baten en lasten vorig jaar:

In onderstaand overzicht staan de gerealiseerde baten/lasten in hoofdverdeling met hun procentuele verschil ten opzichte van de realisatie van vorig jaar. We lichten enkele relevante verschillen toe:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023	Percentage 2024-2023
3.1 - Rijksbijdragen	15.345.801	14.606.385	15.349.826	99,97%
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	157.179	46.950	97.404	161,37%
3.5 - Overige baten	936.799	982.860	985.702	95,04%
3 - Baten	16.439.779	15.636.195	16.432.931	100,04%
4.1 - Personeelslasten	14.132.330	13.242.586	13.466.440	104,94%
4.2 - Afschrijvingen	791.857	594.452	718.934	110,14%
4.3 - Huisvestingslasten	655.853	839.200	871.918	75,22%
4.4 - Overige lasten	2.310.314	1.914.810	2.522.701	91,58%
4 - Lasten	17.890.354	16.591.047	17.579.994	101,77%
6.1 - Financiële baten	44.646	22.500	42.937	103,98%
6 - Financiële baten en lasten	44.646	22.500	42.937	103,98%
1 - Resultaat	-1.405.929	-932.352	-1.104.126	127,33%

- De Rijksbijdrage is min of meer gelijk gebleven ondanks het lagere aantal leerlingen. Dit komt door de aanpassing van de financiering door nieuwe cao-bedragen en de prijsbijstelling
- De overige overheidsbijdragen en -subsidies zijn hoger door de hogere subsidie van het Nuffic
- De overige baten vallen lager uit door stopzetting van een detachingscontract voor een docent, en een lagere opbrengst van de studiereizen
- De hogere personeelslasten door meer inzet van (vervangend) personeel, hogere overige personele lasten en hogere salarislasteren vanwege de CAO.
- Financiële baten zijn hoger door iets meer rente-ontvangsten

Overige zaken van financieel belang

Er zullen geen inspanningen meer worden gedaan met betrekking tot de signaleringswaarde. Deze is inmiddels gedaald tot een acceptabel niveau. Het blijft wel van belang deze goed te blijven volgen.

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 lesituatie, 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.

In 2024 is geïnvesteerd in:

- Het laatste deel van de verbouwkosten mediatheekvleugel in 2023/2024, met luchtbehandeling, energiezuinige verlichting en nieuwe inrichting studieplein en bibliotheek, inclusief de inrichting van het daar gelegen buitengebied (ca. 1900K)
- De vervanging van de laptops voor het onderwijsgevend personeel

Voor komende jaren worden de volgende nieuwe investeringen verwacht:

- Aanleg nieuw gebouw beheers systeem
- Vervanging vaste gymtoestellen
- Afname van investeringskosten voor leerlingboeken vanwege het door uitgevers veelgebruikte LiFo model, hierdoor treedt een verschuiving op naar kosten in de exploitatie
- Verdere inrichting achterplein
- Verbouwing studieplein bovenbouw TTO

Vanaf dit boekjaar 2024 is de dotatie aan de onderhoudsvoorziening gestopt. Er is voor het gebouwonderhoud overgeschakeld naar de methode van investeren en afschrijven. Dat heeft geleid tot hogere afschrijvingskosten.

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.

	2024	2023
Liquiditetisratio	1,6	2,63
Solvabiliteit (2)	75	71,8
Rentabiliteit	-8,5	-5,44
Weerstandsvermogen	36	28
Personele lasten/totale baten	86	77,5

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 op langere termijn aan alle verplichtingen kan 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) en het weerstandsvermogen zijn goed. Voor alle waarden geldt dat het Alfrink College boven de gestelde signaleringswaarden zit. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie is daarmee nog steeds voldoende solide.

Toelichting op de balans en ontwikkeling ten opzichte van 2023

Grootboekrekening	Realisatie dec-2024	Realisatie 2023	Vershil	Vershil
1.1 - Immateriële vaste activa				
1.2 - Materiële vaste activa	5.629.453	4.737.764	891.689	119%
1.3 - Financiële vaste activa	56.237	48.813	7.425	115%
Vaste Activa	5.685.690	4.786.577	899.113	119%
1.4 - Voorraden	693	2.335	-1.642	30%
1.5 - Vorderingen	582.937	470.270	112.667	124%
1.6 - Effecten				
1.7 - Liquide middelen	2.958.296	5.353.080	-2.394.784	55%
Vlottende Activa	3.541.925	5.825.684	2.283.759	61%
1 Activa	9.227.615	10.612.261	1.384.646	87%
2.1 - Eigen Vermogen	5.938.578	7.344.507	0	100%
2.2 - Voorzieningen	950.568	1.007.006	-56.438	94%
Eigen Vermogen	6.889.146	8.351.513	-56.438	99%
2.3 - Langlopende schulden	56.237	48.813	7.425	115%
2.4 - Kortlopende schulden	2.282.232	2.211.936	70.296	103%
Vreemd Vermogen	2.338.469	2.260.748	77.721	103%
2 Passiva	9.227.615	10.612.261	21.283	100%

De hier getoonde balans 2023 wijkt af van de balans in het jaarverslag 2023. Reden hiervoor is dat met terugwerkende kracht de voorziening groot onderhoud is opgeheven, en alle groot onderhoud vanaf 2014 opnieuw geboekt is als investering. Dit proces is begeleid door de accountant. De materiele vaste activa in 2023 zijn hierdoor circa 2,6M hoger.

De liquide middelen zijn gedaald, door nieuwe investeringen in gebouw en inventaris/apparatuur. Daardoor zijn de materiele vaste activa verder gestegen in 2024. De voorzieningen zijn licht gedaald. Deze voorzieningen bestaan uit:

Voorziening spaarverlof (oud)
Voorziening spaarverlof (LPB)
Voorziening jubilea
Voorziening transitievergoeding
Voorziening wachtgeld
Voorziening laptops voor service en support

Normatief vermogen

	Realisatie 2024
Werkelijk publiek eigen vermogen	€5.743.843
Normatief publiek eigen vermogen	€5.950.565
Bovenmatig publiek eigen vermogen	€0
Ratio eigen vermogen	0,97

Continuïteitsparagraaf

Toelichting op de verwachte ontwikkelingen in de staat van baten en lasten

Grootboekrekening	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Prognose 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
3.1 - Rijksbijdragen	15.349.826	14.606.385	15.345.801	15.245.635	14.867.108	14.808.444	14.735.362	14.851.888	14.938.720
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	97.404	46.950	157.179	87.298	58.572	45.000	45.000	45.000	45.000
3.5 - Overige baten	985.702	982.860	936.799	959.736	883.250	877.000	872.000	872.500	872.500
3 - Baten	16.432.932	15.636.195	16.439.779	16.292.669	15.808.930	15.730.444	15.652.362	15.769.388	15.856.220
4.1 - Personeelslasten	13.466.441	13.242.586	14.132.330	13.920.632	13.161.848	13.163.974	12.980.237	12.901.281	12.711.177
4.2 - Afschrijvingen	718.934	594.452	791.857	789.599	866.331	845.196	821.539	799.185	835.492
4.3 - Huisvestingslasten	677.052	839.200	655.853	654.210	619.426	621.611	622.795	639.390	605.926
4.4 - Overige lasten	2.522.701	1.914.810	2.310.314	2.305.463	1.942.532	1.987.760	1.928.510	1.930.710	1.934.050
4 - Lasten	17.385.128	16.591.047	17.890.354	17.669.904	16.590.137	16.618.540	16.353.081	16.270.566	16.086.645
6.1 - Financiële baten	42.937	22.500	44.646	41.329	40.000	35.000	30.000	30.000	30.000
6 - Financiële baten en lasten	42.937	22.500	44.646	41.329	40.000	35.000	30.000	30.000	30.000
1 - Resultaat	-909.259	-932.352	-1.405.929	-1.335.906	-741.207	-853.097	-670.719	-471.178	-200.425

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 2025-2029 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. Er is al enige jaren sprake van een leerlingdaling. In de meerjarenbegroting is hiermee rekening gehouden. Pas einde 2024 is duidelijk geworden dat het leerlingaantal zich niet rond de 1600, maar lager rond de 1500 zal stabiliseren.

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

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

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 vanwege de functiemix. De overheid heeft er daarnaast helaas een gewoonte van gemaakt om telkens 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 2024 gerelateerd aan de bijbehorende jaarlijkse formatie (de zogenaamde ratio).

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 MJOP opgemaakt wat vorig jaar is herzien. De huisvestingslasten zijn gecorrigeerd op klein onderhoud.

Tevens is er een kleine prijsbijstelling in verwerkt. In 2024 is het systeem van doteren en vormen van een voorziening gestopt. Er is overgestapt naar de methode van investeren en activeren.

De Overige lasten zijn gebaseerd op de realisatie 2024 en voor de volgende jaren opgehoogd en doorberekend, rekening houdend met het aantal leerlingen, personeelsleden en een prijsbijstelling. . 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 is gestegen. 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 identiek aan de versie zoals gepubliceerd in het najaar van 2024. Vanwege nieuw voorgenomen beleid zal later dit jaar de begroting voor de jaren 2026 en verder bijgesteld worden.

Meerjarenbalans

Grootboekrekening	2024 Realisatie	2025 Prognose	2026 Begroting	2027 Begroting	2028 Begroting	2029 Begroting
1.1 - Immateriële vaste activa		0	0	0	0	0
1.2 - Materiële vaste activa	5.629.453	5.037.455	4.352.860	3.806.471	3.485.086	3.405.094
1.3 - Financiële vaste activa	56.237	23.006	23.453	23.229	23.341	23.285
Vaste Activa	5.685.690	5.060.461	4.376.313	3.829.700	3.508.427	3.428.379
1.4 - Voorraden	693	2.854	2.681	2.796	2.777	2.751
1.5 - Vorderingen	582.937	440.235	437.143	437.941	438.440	437.841
1.6 - Effecten		0	0	0	0	0
1.7 - Liquide middelen	2.958.296	1.835.132	1.600.980	1.451.098	1.320.077	1.213.786
Vlottende Activa	3.541.925	2.278.221	2.040.804	1.891.835	1.761.294	1.654.378
1 Activa	9.227.615	7.338.682	6.417.117	5.721.535	5.269.721	5.082.757
2.1 - Eigen Vermogen	5.938.578	4.358.804	3.505.708	2.834.989	2.363.811	2.163.386
2.2 - Voorzieningen	950.568	773.178	694.563	680.741	694.741	708.741
Eigen Vermogen	6.889.146	5.131.982	4.200.271	3.515.730	3.058.552	2.872.127
2.3 - Langlopende schulden	56.237	21.384	21.220	21.092	21.000	21.000
2.4 - Kortlopende schulden	2.282.232	2.185.316	2.195.626	2.184.713	2.190.169	2.189.630
Vreemd Vermogen	2.338.469	2.206.700	2.216.846	2.205.805	2.211.169	2.210.630
2 Passiva	9.227.615	7.338.682	6.417.117	5.721.535	5.269.721	5.082.757

Toelichting op de meerjarenbalans en de liquiditeitsontwikkeling

Uit deze meerjarenbalans blijkt dat het vermogen (en de liquiditeiten) een dalende tendens vertoont. Er is een forse daling in de liquide middelen (en het eigen vermogen) in 2023 en 2024 geweest. Dit betrof een verbouwing en aanpassing van de 2000-vleugel waar de bibliotheek en het nieuwe studieplein werden gemoderniseerd en de lokalen zijn voorzien van luchtbehandeling en energiezuinige verlichting. Daarmee zijn de materiele vaste activa gestegen.

Voor de komende jaren wordt nieuw beleid ontwikkeld om de liquiditeiten en het vermogen weer te laten stijgen. Daartoe is o.a. een nieuw rapport risico-inventarisatie gemaakt, wat binnenkort wordt opgeleverd.

Kengetallen meerjarig

	Realisatie 2024	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1. Vermogensbeheer						
Solvabiliteit	75%	70%	65%	61%	58%	57%
Weerstandsvermogen	36%	27%	22%	18%	15%	14%
Bovenmatig publiek eigen vermogen (x1.000)	€0	€0	€0	€0	€0	€0
Ratio eigen vermogen	0,97	0,73	0,60	0,49	0,40	0,35
Absolute omvang liquide middelen	€2.958.296	€1.835.132	€1.600.980	€1.451.098	€1.320.077	€1.213.786
2. Budgetbeheer						
Rentabiliteit	-8,5%	-10,0%	-5,4%	-4,3%	-3,0%	-1,3%
Rentabiliteit (driejaarsgemiddelde)	-6,2%	-8,4%	-8,0%	-6,6%	-4,2%	-2,8%
Liquiditeit (current ratio)	1,6	1,0	0,9	0,9	0,8	0,8
Personele lasten / totale baten (max 90%)	86,0%	88,6%	83,7%	82,9%	81,8%	80,2%
Personele lasten / rijksbijdragen (max 95%)	92,1%	94,2%	88,9%	88,1%	86,9%	85,1%
3. Exploitatiekenngetallen						
Rijksbijdragen / totale baten	93,3%	94,0%	94,1%	94,1%	94,2%	94,2%
Overige overheidsbijdragen / totale baten	1,0%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Overige baten / totale baten	5,7%	5,6%	5,6%	5,6%	5,5%	5,5%
Totale baten / rijksbijdragen	107,1%	106,3%	106,2%	106,2%	106,2%	106,1%
Totale lasten / rijksbijdragen	116,6%	117,2%	112,2%	111,0%	109,6%	107,7%
Materiële lasten / rijksbijdragen	24,5%	23,0%	23,3%	22,9%	22,7%	22,6%
Voorziening per leerling	€627	€512	€462	€450	€456	€463
Baten per leerling (excl. financiële baten)	€10.844	€10.470	€10.473	€10.338	€10.354	€10.364
Lasten per leerling (excl. financiële lasten)	€11.801	€11.542	€11.064	€10.801	€10.683	€10.514
4. Kenngetallen personeel en leerlingen						
FTE Directie	8,09	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
FTE OP	105,35	97,27	88,27	85,82	84,82	82,32
FTE OOP	34,63	33,35	31,94	31,52	30,94	32,19
FTE Totaal	148,06	138,62	128,20	125,34	123,75	122,50
Aantal leerlingen	1.516	1.511	1.502	1.514	1.523	1.530
Percentage Directie	5,5%	5,8%	6,2%	6,4%	6,5%	6,5%
Percentage OP	71,2%	70,2%	68,9%	68,5%	68,5%	67,2%
Percentage OOP	23,4%	24,1%	24,9%	25,1%	25,0%	26,3%
Leerling- FTE ratio	10,24	10,90	11,72	12,08	12,31	12,49
Leerling- Directie ratio	187,48	188,88	187,75	189,25	190,38	191,25
Leerling- OP ratio	14,39	15,53	17,02	17,64	17,96	18,59
Leerling- OOP ratio	43,78	45,31	47,03	48,04	49,23	47,54

Toelichting op de kengetallen personeel en leerlingen

Uit bovenstaande kengetallen blijkt dat de onderlinge verhouding tussen de diverse categorieën redelijk constant blijft. Hierbij moet worden aangetekend dat het gehele directiedeel van de formatie samen ca 19 (ong. 0,8 fte) lessen verzorgde.

De OP-formatie beweegt mee met het leerlingenaantal. Daarbij wordt nog steeds, ondanks het lerarentekort, een leerling-OP ratio van ruim 17 gehanteerd.

De OOP-formatie, met name het niet-onderwijs gerelateerde deel, is minder afhankelijk van het leerlingaantal en beweegt daarom nauwelijks mee. Het is wel zaak deze formatie vanwege de bekostiging nauwkeurig te blijven monitoren en waar mogelijk aanpassingen in te doen vanwege de dalen de leerlingprognose.

Meerjarenliquiditeitsbegroting

Vanuit balansperspectief (indirecte methode) -> inclusief balansmutaties		gerealiseerd		begroot				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
STAND LIQUIDE MIDDELEN begin boekjaar		6.956.187	5.353.080	2.958.295	2.454.154	2.456.491	2.852.979	2.546.118
Resultaat	Resultaat boekjaar inclusief ontvangen interest	-909.260	-1.405.930	-741.207	-694.846	-291.533	-91.992	176.529
Investerings	Investerings- des-invest. (minus nog niet betaalde investeringen)	-1.531.887	-1.683.645	-272.000	-160.600	-275.150	-477.800	-755.500
Afschrijvingen	Afschrijving boekjaar	718.934	791.857	866.331	845.196	821.539	799.185	835.492
Mutaties voorzieningen	Mutaties voorzieningen	-20.755	-56.439	-45.455	78.600	178.179	-490.311	-69.945
Mutaties voorraden		1.038	1.642	-5.769	426	2.886	37	-129
Mutaties vorderingen		134.484	-112.667	103.922	20.495	25.938	28.695	11.063
Mutaties kortlopende schulden		4.339	70.297	-409.962	-86.934	-65.371	-74.675	-94.441
STAND LIQUIDE MIDDELEN einde boekjaar		5.353.080	2.958.295	2.454.154	2.456.491	2.852.979	2.546.118	2.649.187
Mutaties van de liquide middelen	cf kasstroomoverzicht	-1.603.107	-2.394.785	-504.140	2.337	396.488	-306.861	103.069

17: 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 2024 na voorstel resultaatbestemming

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa  (1)				
Gebouwen en terreinen	3.457.811		2.952.684	
Inventaris en apparatuur	2.008.629		1.618.498	
Leermiddelen	163.013		166.583	
		5.629.453		4.737.765
Financiële vaste activa  (2)				
Overige vorderingen		56.237		48.813
		5.685.690		4.786.578
Wlottende activa				
Vorraden  (3)				
Vorraad		693		2.335
Vorderingen  (4)				
Ouderbijdragen	147.381		123.827	
Overlopende activa	435.556		346.442	
		582.937		470.269
Liquide middelen  (5)		2.958.295		5.353.080
		9.227.615		10.612.262

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Passiva				
Eigen vermogen	▼ (6)			
Eigen Vermogen		5.938.577		7.344.506
Voorzieningen	▼ (7)			
Voorzieningen		950.568		1.007.007
Langlopende schulden	▼ (8)			
Lang lopende schulden		56.237		48.813
Kortlopende schulden	(9)			
Crediteuren		168.784		346.359
Belastingen en premies sociale verzekeringer		671.061		652.586
Schulden terzake van pensioenen		188.573		180.135
Overige kortlopende schulden		386.810		347.172
Overlopende passiva		867.005		685.684
		<u>2.282.233</u>		<u>2.211.936</u>
		<u>9.227.615</u>		<u>10.612.262</u>

Staat van baten en lasten over 2024

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	15.345.801	14.606.385	15.349.826
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	157.179	46.950	97.404
Overige baten	936.799	982.860	985.702
Totaal baten	16.439.779	15.636.195	16.432.932
Lasten			
Personeelslasten	14.132.331	13.242.585	13.466.441
Afschrijvingen	791.857	594.452	718.934
Huisvestingslasten	655.853	839.200	677.052
Overige lasten	2.310.313	1.914.810	2.522.701
Totaal lasten	17.890.355	16.591.047	17.385.128
Saldo baten en lasten	-1.450.576	-954.852	-952.196
Financiële baten en lasten	44.646	22.500	42.937
Resultaat	-1.405.930	-932.352	-909.259
Netto resultaat	-1.405.930	-932.352	-909.259

Kasstroomoverzicht 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat		-1.450.576		-952.197
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen		791.857		718.934
- Mutaties voorzieningen		-56.439		-780.792
Mutatie 1-1-23 corr. Voorz OH-> Eigen verm				760.037
Veranderingen in vlottende middelen				
- Voorraden		1.642		1.038
- Vorderingen		-112.667		134.484
- Schulden		70.297		4.339
		<u>-755.886</u>		<u>-114.157</u>
Ontvangen interest	44.646		42.937	
Betaalde interest	-		-	
		<u>44.646</u>		<u>42.937</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-1.706.676		-1.539.093	
Desinvesteringen materiële vaste activa	23.131		7.206	
Overige investeringen in financiële vaste activ	-		-	
		<u>-1.683.545</u>		<u>-1.531.887</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie eigen vermogen		-		-
Mutatie liquide middelen		<u>-2.394.785</u>		<u>-1.603.107</u>
Beginstand liquide middelen	5.353.080		6.956.187	
Mutatie liquide middelen	-2.394.785		-1.603.107	
Eindstand liquide middelen		<u>2.958.295</u>		<u>5.353.080</u>

Het resultaat 2024 in dit kasstroomoverzicht betreft het saldo baten en lasten.

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Gebouwen en terreinen	3.457.811	2.952.684
Inventaris en apparatuur	2.008.629	1.618.498
Leermiddelen	163.013	166.583
Totaal materiële vaste activa	5.629.453	4.737.765

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Leermiddelen (VO)	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Aanschafwaarde t/m 2023	4.321.337	3.616.487	830.801	8.768.625
Cum. afschrijving t/m 2023	1.368.653	1.997.989	664.218	4.030.860
Boekwaarde 31-12-2023	2.952.684	1.618.498	166.583	4.737.765
Investering boekjaar	835.783	824.120	46.773	1.706.676
Des- investering boekjaar	-	381.988	594.903	976.891
Aanschafwaarde t/m 31-12-2024	5.157.120	4.058.619	282.671	9.498.410
Afschrijving boekjaar	330.656	410.858	50.343	791.857
Afschrijving des- investering boekjaar	-	358.857	594.903	953.760
Cum. afschrijving t/m 31-12-2024	1.699.309	2.049.990	119.658	3.868.957
Boekwaarde 31-12-2024	3.457.811	2.008.629	163.013	5.629.453

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

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Waarborgsom	-	-
Laptop > 1 jaar	56.237	48.813
	<u>56.237</u>	<u>48.813</u>

Vlottende activa

3. Voorraden

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Werkboeken	693	2.335
Kleding LO	-	-
	<u>693</u>	<u>2.335</u>

Voorraden betreffen de artikelen welke niet zijn verkocht.

4. Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Ouderbijdragen	147.381	123.827

Overige overlopende activa

Rente	26.324	21.605
Diverse nog te ontvangen bedragen	30.487	66.262
Nog te verdelen kosten	2.376	13.745
Diverse vooruitbetaalde kosten	376.369	244.830
Totaal overlopende activa	<u>435.556</u>	<u>346.442</u>
Totaal vorderingen	<u>582.937</u>	<u>470.269</u>

5. Liquide middelen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Banken	2.953.451	5.346.796
Kasmiddelen	4.844	6.284
Kruisposten	-	-
Totaal liquide middelen	<u>2.958.295</u>	<u>5.353.080</u>

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

Passiva

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
6. Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	191.702	191.702
Algemene reserve	5.195.101	4.768.920
Bestemmingsreserves	551.774	2.383.884
Totaal eigen vermogen	5.938.577	7.344.506

	Stand per 31-12-2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
Stichtingskapitaal	191.702	-	-	191.702
Algemene reserve	4.768.920	-1.405.930	1.832.110	5.195.101
Bestemmingsreserves privaat				
Reserve laptops	2.033	-	645	2.678
Reserve kluisjes	-	-	-	-
	2.033	-	645	2.678
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve leerlingen	200.000	-	-200.000	0
Reserve personeel	1.220.000	-	-1.220.000	0
Reserve BAPO	-	-	-	-
Reserve gebouw & materieel	-	-	-	-
Reserve NPO	847.578	-	-380.865	466.713
Reserve werkdrukmiddelen tbv OP	114.273	-	-31.890	82.383
	2.381.851	-	-1.832.755	549.096
Totaal eigen vermogen	7.344.506	-1.405.930	-	5.938.577

- 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. Deze reserve is per 31 december 2024 vrijgevallen naar de algemene reserve.
- De reserve personeel is opgebouwd voor het risico dat de school loopt bij eventuele krimp van de school. Deze reserve is per 31 december 2024 vrijgevallen naar de algemene reserve.
- De reserve BAPO is opgebouwd uit de gespaarde uren van docenten voor de BAPO.

7. Voorzieningen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Voorzieningen	<u>950.568</u>	<u>1.007.007</u>

	<u>Stand per 31-12-2023</u>	<u>Dotaties in 2024</u>	<u>Onttrekkingen in 2024</u>	<u>Vrijval in 2024</u>	<u>Stand per 31-12-2024</u>
	€	€	€	€	€

Voorzieningen

Voorziening spaarverlof (oud)	245.505		46.026		199.479
Voorziening spaarverlof (LPB50)	327.249		114.456		212.793
Voorziening jubilea	238.752	82.412	31.879	16.917	272.368
Voorziening transitievergoeding	-				-
Voorziening langdurig zieken	73.861	160.479	73.861		160.479
Voorziening wachtgeld	48.438	3.361	19.207		32.592
Voorziening laptops	73.202	68.628	68.973		72.857
Onderhoudsvoorziening	-				-
	<u>1.007.007</u>	<u>314.880</u>	<u>354.402</u>	<u>16.917</u>	<u>950.568</u>

	<u>< 1 jaar</u>	<u>< 1 - 5 jaar</u>
	€	€

Onderverdeling voorzieningen

Voorziening spaarverlof (oud)	4.498	194.981
Voorziening spaarverlof (LPB50)	80.868	131.925
Voorziening jubilea	20.245	252.123
Voorziening transitievergoeding	-	-
Voorziening langdurig zieken	80.772	79.707
Voorziening wachtgeld	15.042	17.550
Voorziening laptops	39.383	33.474
Onderhoudsvoorziening	-	-
Totaal voorzieningen	<u>240.808</u>	<u>709.760</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 3%.

8. Langlopende schulden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Laptops > 1 jaar	56.237	48.813
Totaal langlopende schulden	<u>56.237</u>	<u>48.813</u>

9. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Crediteuren	<u>168.784</u>	<u>346.359</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>671.061</u>	<u>652.586</u>
Schulden terzake van pensioenen	<u>188.573</u>	<u>180.135</u>
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Personeelsraad	-	4.307
Tweetalig onderwijs	120.348	133.315
Laptops < 1 jaar	80.530	49.437
Ouderbijdrage	178.031	160.044
Overig	7.901	69
	<u>386.810</u>	<u>347.172</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Borg laptop	13.900	12.250
Vakantiegeld	471.340	481.633
Bindingstoelage	41.594	41.333
Oktoberloelage	-	-
Te betalen rente	-	-
Nog te besteden geoormerkte subsidies	29.089	22.766
Nog te besteden niet geoormerkte subsidies	54.413	-
Vooruitontvangen bedragen	34.126	65.221
Accountantskosten	30.492	23.716
Overig	192.050	38.765
	<u>867.005</u>	<u>685.684</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>2.282.233</u>	<u>2.211.936</u>

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	Geheel uitgevoerd en afgerond	Niet (geheel) uitgevoerd en afgerond	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	143854	20-6-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	140131	20-6-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	138727	20-6-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	138523	20-6-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Zij-instroom	100007003-1	20-6-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Zij-instroom	100008100-1	20-10-2023	☐	☒	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	147030	19-6-2024	☒	☐	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	150150	19-6-2024	☒	☐	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	147483	19-6-2024	☒	☐	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	146214	19-6-2024	☒	☐	☐	
DUS-1 Studieverlof / Lerarenbeurs	146007	19-6-2024	☒	☐	☐	
DUS-1 Ontwikkelkracht 2024/2025	OWK240116	5-6-2024	☒	☐	☐	

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

Omschrijving	toewijzing		bedrag van de toewijzing	subsidie - ontvangsten t/m 31-12-2023		subsidie - ontvangsten in verslagjaar		subsidie - kosten t/m 31-12-2023		saldo per 01-01-2024		subdiabele kosten in verslagjaar		te verrekenen per 31-12-2024 (naar balanspost 2.4.4)	
	kenmerk	datum		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		totaal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Omschrijving	toewijzing		bedrag van de toewijzing	subsidie - ontvangsten t/m 31-12-2023		subsidie - kosten t/m 31-12-2023		saldo per 01-01-2024		subdiabele kosten in verslagjaar		saldo per 31-12-2024	
	kenmerk	datum		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		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 2024

Baten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	14.169.621	13.597.237	13.355.300
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW	82.411	29.600	108.062
Niet-geormerkt OCW subsidies	937.213	829.548	1.629.571
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	156.556	150.000	256.893
Toerekening investeringssubsidies Ministerie van OCW	-	-	-
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	15.345.801	14.606.385	15.349.826

Overige overheidsbijdragen en - subsidies

Gemeentelijk bijdrage gemeente Zoetermeer	1.877	1.950	1.947
Subsidies Europees Platform	155.302	45.000	95.457
Totaal overige overheidsbijdragen	157.179	46.950	97.404

Overige baten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Verhuur onroerende zaken	9.860	9.860	9.860
Detachering personeel	33.822	60.000	67.801
Ouderbijdrage	811.981	867.000	858.311
	855.663	936.860	935.972
Overige personele vergoedingen	2.875	1.400	2.295
Opleidingsschool Haaglanden	34.456	38.000	38.014
Visueel-, auditief gehandicapten	3.125	3.000	3.000
Overig	40.680	3.600	6.421
	81.136	46.000	49.730
Totaal overige baten	936.799	982.860	985.702

Lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	10.699.255	10.166.642	10.153.753
Sociale lasten	1.446.074	1.178.393	1.351.142
Pensioenlasten	1.595.499	1.544.161	1.461.044
	<u>13.740.828</u>	<u>12.889.196</u>	<u>12.965.939</u>
Spaarverlof en jubilea	-94.737	-15.000	-74.495
Extern personeel	108.579	100.000	110.681
Cursuskosten en studiedagen	91.626	90.000	151.013
Overige	<u>398.676</u>	<u>223.389</u>	<u>386.212</u>
Totaal overige personele lasten	<u>504.144</u>	<u>398.389</u>	<u>573.411</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-112.641	-45.000	-72.909
Totale personeelslasten	<u><u>14.132.331</u></u>	<u><u>13.242.585</u></u>	<u><u>13.466.441</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

	2024	2023
Directie	8	8
Onderwijzend personeel	33	33
Onderwijs ondersteunend personeel	96	98
	<u>137</u>	<u>139</u>

Afschrijvingen

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Gebouwen en terreinen	330.656	100.282	216.323
Inventaris en apparatuur	410.858	350.420	408.952
Leermiddelen	50.343	143.750	93.659
Overige materiële vaste activa	-	-	-
Totaal afschrijvingen	<u>791.857</u>	<u>594.452</u>	<u>718.934</u>

Huisvestingslasten

Huur	11.497	11.000	11.467
Dotatie onderhoudsvoorziening	-	210.000	-
Onderhoud	99.058	129.000	167.281
Energie en water	171.587	188.700	136.590
Schoonmaakkosten	328.541	262.000	285.829
Heffingen	10.384	8.500	8.086
Tuinonderhoud	18.810	14.000	12.201
Beveiliging gebouw	9.006	12.000	11.960
Overige huisvestingslasten	6.970	4.000	43.638
Totaal huisvestingslasten	<u>655.853</u>	<u>839.200</u>	<u>677.052</u>

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Overige lasten			
Beheer & bestuur	67.467	58.760	99.395
Accountantskosten	52.635	35.000	37.689
Juridische kosten	2.587	2.000	8.098
Telefoon- en portokosten e.d.	58.687	59.500	58.978
Licenties en ICT software	229.986	221.000	227.479
Overige administratie en beheer	5.331	3.500	3.500
Totaal administratie- en beheerslasten	416.693	379.760	435.139
Inventaris	30.017	5.000	6.748
Leermiddelen	523.148	299.000	473.744
Bibliotheek / mediatheek	5.415	8.500	7.700
Reproductiekosten	27.955	23.500	26.383
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.863	2.600	2.220
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	588.398	338.600	516.795
Overige dotaties	-	-	-
PR en wervingskosten	165.084	60.000	65.542
Representatiekosten	4.210	2.500	4.304
Contributies	52.632	37.000	34.064
Medezeggenschapsraad	1.091	1.000	1.068
Verzekeringen	11.737	10.600	10.074
Testen en toetsen	45.633	50.000	42.922
Uitbesteding leerlingen volwassenenonderwijs	29.389	40.000	39.312
Studiereizen	158.509	225.000	234.542
Buitenschoolse activiteiten	336.556	257.750	290.889
Leerlingen laptops en accessoires (leermiddelen)	112.866	110.000	153.108
Tweetalig onderwijs (leermiddelen)	144.414	180.000	157.579
Overige lasten	243.101	222.600	537.363
Totaal overige lasten	1.305.222	1.196.450	1.570.767
Totaal overige lasten	2.310.313	1.914.810	2.522.701

Accountantskosten

Onder de administratie en beheerslasten zijn de kosten voor de accountantscontrole verantwoord. Deze bedragen voor 2024 en 2023 respectievelijk € 52.635 en € 37.689.

De accountantslasten zijn als volgt onderverdeeld:

Honorarium onderzoek jaarrekening	€	52.635
Honorarium andere opdrachten		-
Honorarium fiscale adviezen		-
Honorarium niet controleopdrachten		-

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	44.646	22.500	42.937
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	-	-	-
Saldo financiële baten en lasten	<u>44.646</u>	<u>22.500</u>	<u>42.937</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.

Stelselwijziging

In 2024 is een stelselwijziging doorgevoerd ten aanzien van de verwerking van kosten groot onderhoud. De instelling is overgestapt op de componentenmethode, activeren & afschrijven. Deze stelselwijziging beoogt een verbetering van het inzicht in het resultaat en vermogen van de instelling. Bij de toepassing van de componentenmethode worden alle uitgaven aan groot onderhoud geactiveerd en afgeschreven tegen de economische levensduur.

Uitgaven voor klein onderhoud worden, ongewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren, rechtstreeks in de staat van baten en lasten verantwoord.

De stelselwijziging is verwerkt in de beginbalans van 1 januari 2023, zoals op basis van RJ 212.807 is toegestaan. De vergelijkende cijfers 2023 zijn derhalve niet/wel aangepast. Deze stelselwijziging heeft effect op de onderstaande jaarrekeningposten:

Balans			Stand per	Stelselwijziging	Stand per
			31-12-2022		1-1-2023
			€	€	€
Uitbreiding e/o verbetering gebouwen			0	3.093.226	3.093.226
Afschrijving uitbr. e/o verb. Gebouwen			0	-1.027.349	-1.027.349
Voorziening groot onderhoud			-760.036	760.036	0
Algemene reserve			-2.911.916	-2.825.914	-5.737.830
Exploitatie 2023			Vastgestelde	Stelselwijziging	Vergelijkende
			jaarrekening		cijfers in huidige
			2023		jaarrekening
In de balans per 31-12-2023					
Uitbreiding e/o verbetering gebouwen			0	732.097	732.097
Afschrijving uitbr. e/o verb. Gebouwen			0	-209.856	-209.856
			€	€	€
Dotatie voorziening groot onderhoud			222.805	-222.805	0
Afschrijvingskosten groot onderhoud			0	-209.913	-209.913

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 162 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 2023 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 115%. De premie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen is met 27,9% iets gestegen t.o.v. 25,9% voor het jaar 2022. De pensioenpremie voor het komend jaar zal dalen naar 27,0%

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 2024 € -1.405.928. 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 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 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 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 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 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2024;
- de staat van baten en lasten over 2024; en
- 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 2024 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 2024 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

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag; (pagina 5 t/m 37);
- de overige gegevens (pagina 63).

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 2024 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 2024 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 2024.

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 2024. 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 fraude of fouten.

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 afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten 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 2024, 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 fraude of fouten;
 - 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 gerede 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, 24 juni 2025

De Jong & Laan Controle B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant

WNT-verantwoording 2024 Kardinaal Alfrink Stichting

De WNT is van toepassing op de Kardinaal Alfrink Stichting. Het voor de Kardinaal Alfrink Stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 166.000 (onderwijs, klasse C, complexiteitspunten t-2 totale baten 4, t-2 aantal leerlingen 2, aantal onderwijssoorten 2, totaal score 8).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	G.P. Assenberg- De Haas	P.M. de Vries
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 01/02	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	33.509	123.547
Beloningen betaalbaar op termijn	2.023	19.887
<i>Subtotaal</i>	<i>35.532</i>	<i>143.434</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.060	166.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	35.532	143.434
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	21.472 Het betreft geen feitelijke overschrijding. Wel is sprake van een optische overschrijding waarbij, op grond van artikel 3 van de Uitvoeringsregeling WNT, componenten zijn toegerekend aan eerdere jaren. Met de toerekening aan eerdere kalenderjaren, valt de bezoldiging van de betreffende kalenderjaren binnen de van toepassing zijnde bezoldigingsmaxima.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	G.P. Assenberg- De Haas	P.M. de Vries
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/10 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.772	27.715
Beloningen betaalbaar op termijn	21.670	5.176
<i>Subtotaal</i>	<i>160.442</i>	<i>32.891</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	159.000	40.077
Bezoldiging	160.442	32.891

Model 1D Toezichthoudend topfunctionaris met een bezoldiging van 2.100 of minder

Naam topfunctionaris	Functie
A.J.M. Revenboer	Voorzitter tot 17 oktober 2024
K.G.A.p. Boemaars	Lid
S. Smits	Voorzitter per 17 oktober 2024
W. te Slaa	Lid
R. Van der Meer	Lid
R. Van Meeteren	Vicevoorzitter per 17 oktober 2024
E. van Oostrom	Lid
H. van der Vlugt	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.