

2023



Adrianus
Fransiscus
Johannes
van der
Velden

Digitaal
ondertekend door
Adrianus Fransiscus
Johannes van der
Velden
Datum: 2024.06.13
13:27:29 +02'00'

BESTUURSVERSLAG

STICHTING MARNIX COLLEGE
Prins Bernhardlaan 30
6713 MC Ede

*"The best bet is the focus on the very ability to learn and to change
and to reinvent yourself again and again throughout your life."*

Yuval Noah Harari

Inhoudsopgave

Voorwoord	7
Kerngegevens	9
Gegevens school	9
Contactpersonen	9
Kernactiviteiten	9
Identiteit	9
Schoolbesturing	10
Juridische structuur	10
Organisatiestructuur	10
Verslag Raad van Toezicht	11
De bestuurder	11
Goed bestuur	12
Maatschappelijke thema's	13
1 Strategisch personeelsbeleid	13
2 Passend onderwijs	14
3 Toetsing en examinering	17
4 Nationaal Programma Onderwijs	17
5 Werkdrukmiddelen	18
Communicatie, klachtenbehandeling en samenwerkingsverbanden	19
Communicatie	19
Klachtenregeling	19
Samenwerkingsverbanden	19
Risicomanagement	21
Leerlingaantallen	21
Personele bezetting	21
Huisvestingsstrategie	22
Overige terugkerende baten en kosten	22
Energiekosten	23
Informatiebeveiliging en privacy	23
Kwaliteitszorg	23
Financiële situatie	24
Financiële verslaggeving	24
Wet- en regelgeving	24
Risicoprofiel	24
Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag	24
Treasury Verslag	25

Huisvesting	25
Personeelszaken	26
Formatie	26
Functiemix	26
CAO-VO	27
Onderwijs	28
Aantal leerlingen	28
Tweetalig onderwijs (TTO)	28
Examenresultaten 2023	28
Bevorderingspercentages schooljaar 2022-2023	28
Continuïteitsparagraaf	29
Kengetallen	29
Samenwerkingsverband en daarmee samenhangende risico's	29
Financiële meerjarenontwikkeling	30
Financiën op balansdatum	32
Jaarrekening	0

Voorwoord

Een school voor voortgezet onderwijs bereidt jongeren van nu voor op de samenleving van morgen. Dat is haar maatschappelijke opdracht. Om die opdracht goed ten uitvoer te kunnen brengen, dient zij er niet alleen zorg voor te dragen dat de jongeren die aan haar zorg zijn toevertrouwd, zich kunnen ontwikkelen, maar dient zij ook zichzelf te blijven ontwikkelen. Sterker nog, dat laatste is voorwaarde om dat eerste kans van slagen te bieden.

Om die reden blijft ook het Marnix College zich ontwikkelen. In dit voorwoord zetten we de belangrijkste onderwijskundige ontwikkelingen uit 2023 op een rij.

Na een succesvolle pilot **driehoeksgesprekken** in 2022, waaraan mentoren en leerlingen uit verschillende jaarlagen en afdelingen deelnamen, hebben we in 2023 het concept schoolbreed ingevoerd. Dit betekent dat uiteindelijk ieder schooljaar alle leerlingen een driehoeksgesprek zullen voeren. Er is mede daardoor meer aandacht voor álle leerlingen op een breder vlak dan alleen cijfermatig. Het doel van deze gesprekken, die plaatsvinden tussen een leerling, de ouder(s) en mentor, is dat de leerling leert reflecteren op de eigen ontwikkeling. De leerling neemt bij de gesprekken het voortouw en bereidt zich voor op het jaarlijkse driehoeksgesprek met behulp van een zogenaamd ontwikkeldocument, dat er per afdeling anders uitziet. Leerlingen ontwikkelen daarmee een vaardigheid waarop in toenemende mate het vervolgonderwijs een beroep doet en waarop de leerlingen aldus voorbereiden. Ook sluiten we met de invoering van driehoeksgesprekken aan bij de groeiende behoefte van veel ouders om te worden betrokken bij het onderwijs aan hun kinderen. Een goede band tussen school en ouders heeft een positieve invloed op de ontwikkeling van leerlingen en de driehoeksgesprekken dragen bij aan het versterken van die band.

Wij willen dat leerlingen zich verantwoordelijk voelen voor de wereld van nu en morgen en eraan bijdragen dat die wereld een leefbare plek is voor iedereen. Met dit doel voor ogen zijn wij al een aantal jaren bezig met het nadenken over en ontwikkelen van (wereld)**burgerschapsonderwijs**. Door de oriëntatie op de wereld (buiten school) ontwikkelen zij meetbaar, aantoonbaar en merkbaar de competenties (kennis, vaardigheden en attitude) die nodig zijn om een waardevolle bijdrage te leveren aan die wereld.

In 2023 zijn daarom verdere stappen gezet om verder vorm en inhoud te geven aan een curriculum wereldburgerschap en internationalisering (W&I).

Zo heeft het Marnix College de kans gekregen en gegrepen om deel te nemen aan een NRO-traject (<https://www.nro.nl/onderzoeksprojecten/leren-voor-duurzaamheid-een-regionale-context>) van de WUR en Aeres Hogeschool, in samenwerking met het CLV, Aeres MBO en het Pantarijn. Als school hebben wij dit onderzoeksproject gekoppeld aan de onderwijsontwikkeling op het gebied van wereldburgerschap.

Op school hebben wij een werkgroep W&I aangesteld, aangestuurd door een lid van de schoolleiding. Deze werkgroep vertaalt de pijlers van het wereldburgerschapsonderwijs naar concrete leerdoelen per niveau en brengt in kaart op welke plekken in het onderwijsprogramma gewerkt wordt aan deze leerdoelen. Waar nodig organiseert de werkgroep dat onderwijs ontwikkeld wordt ten behoeve van het curriculum. De bedoeling is hieraan de komende jaren verder invulling te geven.

Het (internationale) activiteitenprogramma van het Marnix past binnen dit curriculum en vormt daarmee dan ook een geheel. (Internationale) mobiliteit (en in het tweetalig onderwijs de extra aandacht voor taalontwikkeling Engels) is op het Marnix College een belangrijk onderdeel van het curriculum wereldburgerschap en dient het gestelde doel: de ontwikkeling van burgerschapscompetenties.

Sinds schooljaar 2020-2021 vullen leerlingen uit de onderbouw vier lessen per week zelf in. De uren noemen we **Marnixuren**. Leerlingen kunnen kiezen uit zelfstudie-uren, huiswerkbegeleidingsuren en verrijkende modules. Voorbeelden van die laatste zijn modules koken, wild spotten en dansen. Ondanks dat het aantal aanmeldingen per module erg wisselt en niet altijd heel groot is, is het uitgangspunt ook het afgelopen jaar geweest dat leerlingen vrijwillig deelnemen aan de verrijkende modules. We doen ons best

modules aan te bieden waar leerlingen voor willen kiezen. In 2023 hebben we het aanbod uitgebreid met onder andere een module over mode en met het Repair Café.

De begeleiding van leerlingen vraagt vandaag de dag meer van een school dan tot een aantal jaren geleden het geval was. De verwachtingen van ouders, gevoed door ontwikkelingen in de samenleving die de druk op ouders en leerlingen opvoeren, zijn in de loop der jaren veranderd en daarmee ook de rol van de mentor. Om onze **begeleidingsstructuur** hierbij beter te laten aansluiten hebben we ervoor gekozen de beloning van het mentoraat te verruimen en de rol van de mentor te verhelderen. Ook hebben wij met ingang van augustus 2023 een extra onderwijsassistent in dienst. De inzet van onderwijsassistenten bij de leerlingbegeleiding is een belangrijke aanvulling op de door vakdocenten en mentoren geboden begeleiding.

Met ingang van schooljaar 2024-2025 bestaat voor de mavo de wettelijke mogelijkheid om een **praktijkgericht programma** aan te bieden. Leerlingen doen daardoor praktische kennis en ervaring op in verschillende werkvelden. In aanloop heeft het Marnix College in 2023 een begin gemaakt met het omvormen van de bestaande mavo-masterclasses tot volwaardige praktijkgerichte vakken. De bedoeling is om in de toekomst (met ingang van schooljaar 2026-2027) onze mavoleerlingen in staat te stellen in een van de praktijkgerichte vakken examen te doen, zoals in elk geval Technologie & Toepassing en Economie & Ondernemen.

Kerngegevens

Gegevens school

Naam	Stichting Marnix College
Adres	Prins Bernhardlaan 30, 6713 MC te Ede
Postadres	Postbus 8037, 6710 AA te Ede
Telefoonnummer	0318-650035
E-mailadres	info@marnixcollege.nl
Website	www.marnixcollege.nl
Bestuursnummer	79314
Brinnummer	02UP

Contactpersonen

Mw. drs. J.M. de Gier	Voorzitter College van Bestuur/Rector
Mw. drs. A.F. Teule	Plaatsvervangend Rector
Dhr. B. Fluit	Hoofd Bedrijfsvoering

Kernactiviteiten

Het Marnix College is een Stichting met de volgende doelstelling (artikel 4 van de statuten):
De oprichting en instandhouding van een school voor voorgezet onderwijs met de erkenning van de beginselen van de christelijke godsdienst.

Identiteit

Het Marnix College is een oecumenische school. Dat betekent voor ons dat mensen met verschillende levens- en geloofsovertuigingen welkom zijn en met elkaar samenwerken en samenleven. Wij stellen dat oecumene de kern is van onze identiteit, ook gezien de historie van de school. Onze school bestaat doordat mensen met heel verschillende levensovertuigingen zich met elkaar hebben verbonden. Een school is de wereld in het klein, een oefengemeenschap waar allerlei verschillende mensen een plek vinden. Dat kan alleen een goede plek zijn als wij bereid zijn ons te verbinden met anderen, dichtbij en veraf, gelijkgestemd of andersdenkend. Dan wordt het mogelijk samen te leven en samen te werken.

Een oecumenische, open houding is de kern van de identiteit van de school. Dan kan het niet anders dan dat er op school oog is voor leerlingen en hun ouders en tegelijkertijd een open oog voor de wereld, voor maatschappelijke ontwikkelingen, voor de vragen die het nadenken over de toekomst opwerpt.

Wij willen ons als school baseren op deze open houding en wij willen onze leerlingen die meegeven. Wij hebben de identiteit van de school als volgt vertaald om als basis te kunnen dienen voor de vormgeving van ons onderwijs: leer jezelf kennen, leer elkaar kennen, leer de wereld kennen.

Als school zien wij het als onze verantwoordelijkheid leerlingen te begeleiden bij de groei naar volwassenheid, in nauwe samenwerking met ouders, met de wereld van nu en morgen voor ogen. Om dat als school goed te doen, is het van belang voortdurend de balans te vinden tussen het verwerven van kennis en vaardigheden (kwalificatie), het kennismaken met de normen en waarden van een groter geheel (socialisatie) en de vorming van de eigen identiteit in relatie tot anderen (subjectificatie).

Schoolbesturing

Juridische structuur

De Stichting Marnix College, alsmede Stichting Schoolfonds Marnix College en Stichting Vastgoed Marnix College vallen onder het groepshoofd Stichting Holding Marnix College.

Organisatiestructuur

Rector/bestuurder

De rector/bestuurder is het bevoegd gezag van het Marnix College.

Op de uitoefening van dit gezag door de rector/bestuurder wordt toezicht gehouden door de Raad van Toezicht (RvT). De Medezeggenschapsraad (MR) adviseert de rector/bestuurder.

Samenstelling Raad van Toezicht in 2023

Dhr. drs. H. Reisinger	voorzitter	06-04-2020 / 05-04-2024	2 ^e termijn
Mw. Mr. M.I.I. Miener	secretaris	16-01-2022 / 20-11-2023	2 ^e termijn
Mw. drs. G.C. Anbeek	secretaris	30-11-2023 / 29-11-2027	1 ^e termijn
Mw. dr.ir. I.C. Haagsma-Boels	penningmeester	10-12-2019 / 29-11-2027	2 ^e termijn
Mw. dr. H.M. Visser	lid	17-01-2021 / 16-01-2025	2 ^e termijn
Dhr. W.J.M. Slaats	lid	01-08-2019 / 31-07-2023	1 ^e termijn
Dhr. P.J. von Samson-Himmelstjerna	lid	30-11-2023 / 29-11-2027	1 ^e termijn
Dhr. drs. J. Sietsma	lid	30-11-2023 / 29-11-2027	1 ^e termijn

De Medezeggenschapsraad

Aan het Marnix College is een Medezeggenschapsraad verbonden. De raad is de formele gesprekspartner voor de rector/bestuurder. In het MR-reglement is de werkwijze van de raad en de verhouding met de rector/bestuurder geregeld.

De Medezeggenschapsraad bestaat uit 12 leden en is als volgt samengesteld:

3 ouders	met als achterban de Ouderraad
3 leerlingen	met als achterban de Leerlingenraad
5 docenten	met als achterban de Personeelsraad
1 OOP-lid	met als achterban de Personeelsraad

Het dagelijks bestuur

De dagelijkse leiding van de schoolorganisatie berust bij de rector en de plaatsvervangend rector.

Samen vormen zij de directie van de school. Binnen de directie bestaat de volgende portefeuilleverdeling:

Mw. drs. J.M. de Gier	rector/bestuurder, personeelsbeleid, financiën, beheer en algemene zaken
Mw. drs. A.F. Teule	plaatsvervangend rector, algehele onderwijskundige organisatie

Het managementteam

De directie vormt samen met het hoofd Bedrijfsvoering en zes afdelingsleiders het managementteam. De zes afdelingsleiders geven elk leiding aan een afdeling binnen de school op het gebied van onderwijs, leerlingbegeleiding en personeelszorg. Het hoofd Bedrijfsvoering geeft leiding aan de afdeling bedrijfsvoering waarbinnen het onderwijsondersteunend personeel werkzaam is.

Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) van het Marnix College houdt toezicht op het functioneren en de beleidsvoering van de rector/bestuurder. Daartoe heeft de RvT in het rapportagejaar zes maal met de rector/bestuurder vergaderd over een veelheid van onderwerpen op het gebied van onderwijs, personeel, financiën en huisvesting. In het verslagjaar heeft de RvT zich met name gebogen over

- de onderwijsresultaten;
- de ontwikkelingen in de financiële positie van de school;
- het personeelstevredenheidsonderzoek in relatie tot strategisch HRM;
- de inzet en uitputting van de NPO-middelen (Nationaal Programma Onderwijs);
- de herziening van het beleid met betrekking tot de vrijwillige ouderbijdragen;
- de organisatiecultuur van de school, daaronder begrepen de bijgestelde HR-cyclus en het bijgestelde belonings- en beoordelingsbeleid;
- de ontwikkelingen rondom de huisvesting van het Marnix College in verband met de bereidheid van het College van Burgemeester en Wethouders te investeren in een nieuw schoolgebouw;
- de werving en selectie van een drietal nieuwe leden van de Raad van Toezicht in verband met het (naderende) vertrek van zittende leden;
- de werving en selectie van een nieuwe bestuurder vanwege de pensionering van de zittende bestuurder in augustus 2023.

De auditcommissie is eveneens een aantal malen bijeengekomen. Zij heeft onder andere de meerjarenbegroting, de tussentijdse cijfers en de jaarrekening onder de loep genomen en die laatste ook besproken met de accountant.

Vanuit de bijzondere expertise van de leden van de Raad op het gebied van juridische, financiële, personele en onderwijskundige zaken heeft de RvT niet alleen toezicht gehouden maar ook een adviserende rol gespeeld naar de rector/bestuurder.

In vervolg op de uitwisseling tussen de raad en de vorige bestuurder daarover is ook met de nieuwe bestuurder gesproken over wederzijdse verwachtingen en de pro-actieve en adviserende rol die de raad graag wil spelen. De raad wordt graag betrokken bij het maken van keuzes en het bepalen van de strategie; tegelijkertijd gaat de directie vaak voortvarend en soms ook onder externe druk in de praktijk aan de slag. We blijven het gesprek daarover voeren op zoek naar een mooie middenweg met respect voor ieders rol.

De raad heeft voor het uitvoeren van zijn taak toegang gekregen tot alle informatie die hij nodig heeft voor de uitoefening van zijn toezichthoudende taak.

De bestuurder

De bestuurder heeft de Raad van Toezicht in vroeg stadium op de hoogte gebracht van haar keuze vervroegd met pensioen te gaan en in overleg met de raad toegewerkt naar een zorgvuldige overdracht van alle verantwoordelijkheden en taken die horen bij de rector/bestuurder. De nieuwe bestuurder is in de maanden voorafgaand aan haar benoeming door haar voorgangster vertrouwd gemaakt met de lopende dossiers en op 1 augustus als rector/bestuurder van het Marnix College benoemd.

De focus van de bestuurder lag op:

- voortgang van de nieuwbouwplannen en de financiering daarvan;
- sturing op personeelsbeleid met als oogmerk een aantrekkelijke werkgever te blijven en kwaliteit te verbeteren;
- deelname aan netwerken die als oogmerk hebben het tegengaan van toekomstige personeelstekorten en het versterken van het onderwijs in de regio;

- investeren in de samenwerking met de andere scholen voor voortgezet onderwijs in Ede en Wageningen;
- uitbouw van de ingezette profilering van de school met meer maatwerk en keuzemogelijkheden voor leerlingen;
- versterken en verduidelijken van de positie van de schoolleiding (naar aanleiding van een aantal wisselingen daarbinnen);
- ontwikkeling van het curriculum wereldburgerschap en internationalisering en de financiering daarvan.

Goed Bestuur

In de 'Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019' van de VO-raad staat omschreven wat goed bestuur betekent. Goed bestuur betekent 'ter zake kundig en juist moreel gedrag van bestuurders, intern toezichthouders en allen die bij de *governance* in het voortgezet onderwijs betrokken zijn'.

Het Marnix College heeft de nodige stappen ondernomen om deze code op te volgen. De rector/bestuurder en de RvT volgen hierin het 'pas-toe-of-leg-uit'-principe; zij houden daarbij steeds de doelstellingen van het Marnix College en de goede besturing ervan voor ogen.

Maatschappelijke thema's

Hieronder zullen we ons verantwoorden over de vijf door het ministerie van OCW aangewezen maatschappelijke thema's die in het bestuursverslag 2023 extra aandacht dienen krijgen. Omdat binnen Stichting Marnix College sprake is van slechts één school, is het thema Allocatie van middelen niet van toepassing. Resteren de volgende thema's:

1. Strategisch personeelsbeleid
2. Passend onderwijs
3. Toetsing en examinering
4. Nationaal programma Onderwijs
5. Werkdrukmiddelen.

1 Strategisch personeelsbeleid

We werken aan duurzame inzetbaarheid van ons onderwijspersoneel, niet alleen omdat er een enorme krapte op de arbeidsmarkt is, maar vooral omdat we ons ervan bewust zijn dat het kapitaal van de school zit in de mensen die er werken. Ten behoeve van de kwaliteit van ons onderwijs heeft ook professionalisering van het personeel onze aandacht.

Om bij te dragen aan de opleiding van nieuwe docenten en aldus te investeren in toekomstige potentiële werknemers, hebben we ons in het najaar van 2023 aangesloten bij de Gelderse Onderwijs Vallei (GOV), een partnerschap tussen de scholen voor voortgezet onderwijs in Ede en Wageningen en de HAN, de WUR en de RDA, dat studenten opleidt tot de docenten van morgen. Als aspirant-opleidingsschool biedt het Marnix studenten uit allerlei vakgebieden een stageplek en professionele begeleiding door ervaren docenten. Die laatste worden daarbij ondersteund vanuit de GOV.

Voor docenten die bij ons nieuw in dienst komen, is er een uitgebreid begeleidingstraject. Nieuwe docenten worden vertrouwd gemaakt met de ins en outs van onze school en gekoppeld aan een buddy, een ervaren docent die hen gaandeweg hun eerste schooljaar op het Marnix ondersteunt en helpt waar nodig.

We vinden het daarnaast belangrijk dat ál onze medewerkers zich blijven professionaliseren; we hebben daarom in 2022 de Marnix Huisacademie opgericht, waarbinnen we tal van trainingen en cursussen organiseren.

Professionalisering valt op het Marnix uiteen in een collectief deel en een individueel deel. Het collectieve deel wordt door de Marnix Huisacademie vormgegeven door studiedagen te organiseren en een aantal verplichte trainingen aan te bieden, zoals de training voor beginnende mentoren, en door scholing aan te bieden die aansluit bij de thema's uit ons schoolplan en die onze leidraad zijn bij de zaken waar we als school beter in willen worden, de richting waarin we ons willen ontwikkelen. Zo zijn we in 2023 gestart met feedbacktrainingen, die alle medewerkers uiteindelijk zullen volgen.

Daarnaast is er nog een individueel deel; hiervoor biedt de Huisacademie een ruime keuze aan trainingen, workshops, scholing en intervisietrajecten. We hebben in het voorjaar van 2023 onder het gehele personeel gepeild waaraan behoefte is en geprobeerd daar voor schooljaar 2023-2024 binnen de Huisacademie zo goed mogelijk bij aan te sluiten door scholing op maat te zoeken en te organiseren, waarbij zoveel mogelijk gebruik wordt gemaakt van de kennis en expertise die we al in huis hebben.

De in 2022 ingezette verbetering van ons HR-beleid hebben we in 2023 voortgezet. Zo hebben we de inrichting van ons HR-systeem verder geprofessionaliseerd en de cyclus van beoordelings- en ontwikkelgesprekken verankerd in de jaarplanning. Ook de systematiek rondom het belonings- en

bevorderingsbeleid, middels onder meer een personeelsschouw tweemaal per jaar, is in de praktijk verder verbeterd.

2 Passend onderwijs

In onderstaande tabel is te zien hoeveel leerlingen gebruik maken van het begeleidingsaanbod dat beschikbaar is.

<i>Schooljaar</i>	<i>Leerlingen die extra begeleiding nodig hebben</i>
2018-2019	160
2019-2020	233
2020-2021	263
2021-2022	275
2022-2023	243
2023-2024	296

In schooljaar 2022-2023 waren er ongeveer 55 leerlingen met een zogeheten Ontwikkelingsperspectief (OPP). Deze leerlingen hebben meer ondersteuning nodig dan de basisondersteuning. De stand van zaken in december 2023 was dat er ongeveer 45 leerlingen zijn met een 'actief' OPP en ongeveer 18 leerlingen met een 'inactief' OPP. Bij die laatste groep is het OPP in principe afgesloten; zij hebben inmiddels voldoende aan de reguliere ondersteuning.

Stakeholders

Om in beeld te brengen welke ondersteuningsbehoefte er is, heeft de school intensief contact met stakeholders. Daarbij moet worden gedacht aan de basisscholen waar de leerlingen vandaan komen, een VO- of VSO-school, ouders, interne zorgfunctionarissen, externe begeleiders of het Samenwerkingsverband Gelderse Vallei. Natuurlijk wordt ook intern van tijd tot tijd bij leerlingen een groeiende zorgvraag vastgesteld. Een mentor, het docententeam, ouders of een van de interne zorgfunctionarissen kan ons daarop opmerkzaam maken.

Middelen passend onderwijs

Vanuit het Samenwerkingsverband Gelderse Vallei (SWV) ontving de school in 2023 €152.322 (populatiebekostiging en basis-plusgeld). In dit bedrag is opgenomen de bijdrage voor de Begeleider Passend Onderwijs (BPO). Van het SWV ontving de school daarvoor €44.418. In totaal heeft de school €58.269 uitgegeven aan de inzet van de BPO. Een gedeelte daarvan is bekostigd vanuit de NPO-gelden. De capaciteit van de BPO is in schooljaar 2022-2023 uitgebreid geweest met 8 uur per week. Vanaf augustus 2023 is de inzet teruggebracht naar de oude situatie (twee dagen).

Extra begeleiding

Een flink gedeelte van het bedrag van €152.322 is ingezet voor wat wij zien als 'extra begeleiding'. Uit de middelen voor de extra begeleiding bekostigen wij bijvoorbeeld het versterkt mentoraat in de brugklas met het doel leerlingen die op het Marnix starten zo goed mogelijk op te vangen en van de juiste begeleiding te voorzien. Het versterkt mentoraat is ook ingezet in mavo 2 en mavo 3 (in de vorm van een extra mentorles op het rooster), omdat uit een evaluatie is gebleken dat het aantal leerlingen met een specifieke zorgbehoefte in die leerjaren/op dit niveau relatief hoog is. Ook bekostigen we steunlessen Nederlands, Engels, Frans en wiskunde uit de middelen voor extra begeleiding en ook de inzet van een functionaris mentorondersteuning wordt daaruit betaald. Doel van de inzet van deze functionaris is te voorkomen dat leerlingen te snel in zwaardere vormen van begeleiding terecht komen.

In de praktijk is een gedeelte van het begeleidingsteam zowel bezig met de basisbegeleiding als met de extra begeleiding. Dat is in onderstaande tabel in beeld gebracht. De scheidslijn is enigszins arbitrair.

Overzicht aantal fte in basis- en extra begeleiding

<i>Vorm van begeleiding</i>	<i>Basisbegeleiding (in fte)</i>	<i>Extra begeleiding (in fte)</i>
Zorgcoördinatie en leerlingbegeleiding onderbouw	0,52	0,20
Leerlingbegeleiding bovenbouw	0,20	0,16
Functionaris mentorondersteuning	0,20	0,04
Remedial Teaching	0,16	0,02
Begeleiding taal en rekenen	0,35	
Versterkt mentoraat (10 klassen x 40 klokuren)		0,24
Mentoraat (62 klassen x 40 klokuren)	1,49	
Steunlessen (Engels, Frans, wiskunde)		0,30
Decanaat	0,80	
Totaal in fte	3,72	0,72
Totaal in euro's (GPL = €100.000)	€372.000	€72.000

Inzet externe specialisten

Het zorgteam zet met regelmaat externe specialisten in voor de begeleiding van leerlingen. Dat kan gaan om een training voor enkele leerlingen op school, om een diagnostisch onderzoek door een orthopedagoog of om maatwerktrajecten. Voor het eerst hebben we ook deze kosten in kaart gebracht om daar meer zicht op te krijgen. In schooljaar 2023 is er ca. €36.000 aan besteed.

Inzet onderwijsassistenten

Een aantal jaren geleden is de keuze gemaakt om onderwijsassistenten in te zetten voor de begeleiding van leerlingen (zie Schoolplan 2021-2025). In dit verslag brengen we voor het eerst de OOP-inzet apart in beeld.

Onderwijsassistenten hebben onder meer een rol bij de verzuimbegeleiding en de begeleiding van leerlingen met ASS. De school heeft geïnvesteerd in het opleiden van de onderwijsassistenten. Zij hebben zich in 2023 onder andere laten scholen op het gebied van schoolverzuim, hoogbegaafdheid en adhd.

Het is moeilijk precies aan te geven welk deel van hun inzet specifiek bestempeld kan worden als extra begeleiding en welk deel als basisbegeleiding. We zijn voor het eerste uitgegaan van 10% van het totaal aantal fte's aan onderwijsassistenten.

<i>Begeleiding door onderwijsondersteunend personeel (GPL = €55.000)</i>	<i>Basisbegeleiding</i>	<i>Extra begeleiding</i>	<i>Totaal (fte)</i>	<i>Totaal (euro)</i>
2021	2,3	0,3	2,6	143.000
2022	3,0	0,3	3,3	181.500
2023	3,8	0,4	4,3	236.500

Met hulp van de NPO-gelden is het mogelijk geweest de capaciteit van de onderwijsassistentie uit te breiden (tot en met schooljaar 2024-2025) met 1,1 fte. Van bovenstaand bedrag is dus €60.500 bekostigd uit de NPO-gelden.

Aanvullende kosten

We maken daarnaast nog kosten door te investeren in *peer coaching*. Ook dat betalen we uit de lumpsum.

<i>Aanvullende kosten</i>	<i>Basisbegeleiding</i>	<i>Extra begeleiding</i>
Peer coaching individueel		€1.000
Peer coaching in huiswerkbegeleiding	€12.000	
Trainings- en begeleidingsmateriaal		€3.000

Totaaloverzicht

De school investeert in totaal (afgeronde cijfers) in de begeleidingsstructuur:

	<i>lumpsum</i>	<i>middelen SWV (euro)</i>
Inzet BPO		44.418
Basis- en extra begeleiding OP	372.000	72000 (afgerond)
Inzet onderwijsassistenten	176.000	
Externe specialisten		36000 (afgerond)
Peer coaching	16.000	
Totaal	564.000	152.322

Dat maakt inzichtelijk dat er €564.000 wordt bekostigd uit de lumpsum.

De inzet van de NPO-gelden in het kader van passend onderwijs laten wij hier dus buiten beschouwing.

Innovatie met behulp van subsidie SWV

Samen met de scholen binnen het Samenwerkingsverband werken wij aan de versterking van de begeleidingsstructuur op onze school. Achterliggend doel is 'inclusiever onderwijs', het terugdringen van het deelnamepercentage speciaal onderwijs, dat in het Samenwerkingsverband Gelderse Vallei hoger is dan gewenst. Als school hebben wij in 2023 innovatiebudget aangevraagd en toegewezen gekregen voor twee nieuwe trajecten als uitbreiding van onze begeleidingsstructuur, namelijk het Groeiteam en het Krachtlokaal.

Het Groeiteam is een team van studenten Toegepaste Psychologie van de HAN dat wordt ingezet voor het voeren van 'groeigesprekken' voor leerlingen in de onderbouw. Het Krachtlokaal is een voorziening die is ingericht in de school met het doel om leerlingen te begeleiden die externaliserend gedrag vertonen. Ten behoeve van deze begeleiding zijn twee mentoren opgeleid. Met behulp van deze verrijking van de begeleidingsstructuur wil de school voorkomen dat leerlingen gebruik maken van intensievere vormen van begeleiding. Het Marnix College heeft voor deze twee innovatieve projecten €75.000 ontvangen en de besteding van deze middelen verantwoord aan het Samenwerkingsverband.

Evaluatie en kwaliteitsbewaking

De zorgstructuur van het Marnix College wordt jaarlijks geëvalueerd met onze stakeholders. Op basis van de evaluatie worden doelen (bij)gesteld. De zorgcoördinator is verantwoordelijk voor het evaluatieproces en voert het gesprek met alle actoren waarmee de school samenwerkt, zowel intern (zoals het begeleidingsteam, de afdelingsleiders en mentoren, ouders/leerlingen) als extern (zoals het Samenwerkingsverband en de externe begeleiders). Centrale vraag is steeds of de school in staat is passend onderwijs te bieden aan haar leerlingen.

Een nieuwe ontwikkeling binnen het Samenwerkingsverband is dat de deelnemende scholen gaan werken met een digitaal systeem (Perspectief Op School (POS)) om de kwaliteit van passend onderwijs beter te kunnen volgen en evalueren en de zorgstructuren van de onderlinge scholen op elkaar te stemmen. Dit is in 2023 ingericht en zal stap voor stap in gebruik genomen worden.

3 Toetsing en examinering

Het Marnix College is een goed georganiseerde school waarin de afdelingsleiders goed zicht hebben op de volledigheid van het schoolexamen.

In de school is een Examencommissie actief. Die commissie bestaat uit vijf personen. Zij hebben zich in 2023 vooral beziggehouden met de inrichting van het PTA en het Examenreglement en onderzocht hoe fraude kan worden voorkomen, herkend en behandeld, met name met betrekking tot praktische opdrachten (PO's) en het Profielwerkstuk (pws).

Om te voldoen aan de WVO art.2.60d, waarin de benoeming en samenstelling daarvan worden beschreven, hebben we in 2023 de samenstelling van de commissie gewijzigd. Zitting hebben sindsdien vier docenten met uiteenlopende vakgebieden die bovendien samen de verschillende afdelingen goed kunnen vertegenwoordigen, en een afdelingsleider. Om goed ingevoerd te raken in de materie, zijn ze eind 2023 gestart met een scholingstraject. De commissie overlegt regelmatig met de examensecretaris, die zorgdraagt voor een correcte en zorgvuldige (school)examenprocedure en ten behoeve van de (school)examencijferadministratie ruime kennis heeft van het leerlingvolgsysteem dat wij gebruiken.

In het kader van de toetsing en examinering is het ook goed hier te melden dat de afdelingsleiders jaarlijks met alle secties de examenresultaten bespreken. Daarbij speelt de informatie die in Vensters VO beschikbaar is een grote rol. Hoe verhouden de resultaten van de school zich tot de landelijke benchmark? Als we er voor een enkele sectie onder zitten, begrijpen we dan hoe dat heeft kunnen gebeuren? Wat zijn dan de verbetervoorstellen die de betrokken sectie in zo'n geval doet?

Het jaar 2023 kende voor het eerst sinds de coronapandemie een 'normaal' Centraal Eindexamen, dat wil zeggen zonder aanpassingen of coulanceregelingen. We waren dan ook erg benieuwd naar de resultaten, ook omdat een cohort leerlingen aan het examen deelnam dat een aantal schooljaren ten gevolge van de pandemie onder moeilijke omstandigheden onderwijs heeft genoten. We zijn over de slagingspercentages bijzonder tevreden: alle afdelingen scoorden 90% of hoger.

4 Nationaal Programma Onderwijs

In schooljaar 2022-2023 zijn ten ondersteuning van het onderwijs en de begeleiding van onze leerlingen tijdelijke gelden ingezet die wij ontvingen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De wijze waarop dat gebeurde, is afgestemd met de medezeggenschapsraad (MR).

In de periode januari-juli 2023 is NPO-geld besteed aan de volgende interventies:

- Splitsing van mavo-2-klassen;
- Facilitering mentoren voor het voeren van driehoeksgesprekken;
- Extra trainingsaanbod voor leerlingen op sociaal-emotioneel vlak;
- Extra vakinhoudelijke ondersteuning;
- Extra aandacht voor keuzebegeleiding/loopbaanoriëntatie;
- Ondersteuning door onderwijsassistentie;
- Extra huiswerkbegeleiding;
- Verruiming aanstelling BPO'er;
- Instandhouding Datateam om onderwijsresultaten en -ondersteuning in beeld te brengen.

In de periode augustus-december 2023 zijn de hierboven genoemde maatregelen in stand gehouden. Daarnaast is ook het volgende in gang gezet:

- Extra taalbegeleiding;
- Uitbreiding inzet remedial teacher.

Er is in 2023 meer dan in 2022 ingezet op specifieke ondersteuning en begeleiding op sociaal-emotioneel vlak. Daaraan bleek meer behoefte en werd door zowel door leerlingen als docenten als meer effectief ervaren. Het blijft lastig om resultaten van de interventies in beeld te brengen. Het effect is moeilijk te meten, omdat we niet met controlegroepen werken aan wie de maatregelen onthouden worden. Bovendien is het effect van sociaal-emotionele interventies per individu heel verschillend en is vaak moeilijk te zeggen op welk aspect van de ontwikkeling van een leerling ze precies van invloed zijn. Niettemin is onze indruk, op basis van evaluaties en gesprekken, dat er wel degelijk positieve resultaten zijn geboekt.

De school heeft er voor gekozen alle interventies onder te brengen bij personeel in loondienst. Er is een beperkt aantal mensen in tijdelijke dienst benoemd en een groot aantal medewerkers heeft een tijdelijke uitbreiding gekregen.

5 Werkdrukmiddelen

Via het Onderwijsakkoord is er vanaf schooljaar 2022-2023 structureel geld beschikbaar voor de verlichting van werkdruk. Het gaat om een jaarlijks bedrag naar rato van het aantal leerlingen, waarvan de helft bedoeld is voor individuele werkdrukverlichting van OP en OOP en de helft moet worden besteed aan collectieve werkdrukverlichtende maatregelen. Voor het Marnix College ging het om een bedrag van €465.000.

In de cao is afgesproken dat de middelen ten behoeve van individuele werkdrukverlichting worden benut om het basisbudget werkdruk/duurzame inzetbaarheid (PB-uren) met 40 klokuren te verhogen naar 90 klokuren per jaar naar rato van de omstellingsaanvang. Dat is op het Marnix inmiddels geëffectueerd. De extra PB-uren zijn toen naar rato opgenomen in de individuele taakbrieven. Uren die ten gevolge daarvan buiten de aanstellingsomvang vielen, zijn in juni 2023 uitbetaald.

Met betrekking tot het collectieve deel is op het Marnix als volgt gehandeld. 1) Met ingang van 1 augustus 2023 is een extra onderwijsassistent aangesteld, die dus wordt bekostigd uit de collectieve middelen. 2) Er is een begin gemaakt met de plannen voor de hervorming van het mentoraat. Er lag eind 2023 echter nog geen plan of route om tot een concreet voorstel te komen. De eerste maanden van 2024 zullen gebruikt worden om de MR om advies te vragen over een conceptvoorstel en een definitief plan zal uiterlijk maart 2024 ter instemming aan de MR worden voorgelegd.

Gevolg van de beperkte besteding van het collectieve deel in 2023 is dat er uit 2023 geld resteert. Dit zal ook voor 2024 de situatie zijn, omdat de plannen voor de hervorming van het mentoraat pas in schooljaar 2024-2025 gestalte zullen krijgen. In samenspraak met de PRA en de MR is besloten een deel van die gelden te besteden aan het versneld plaatsen van digiborden in de lokalen waar nog een beamer hangt. Dat betekent dat aan het einde van schooljaar 2023-2024 alle lokalen voorzien zullen zijn van hetzelfde type digibord met dezelfde aansluitingsmogelijkheden.

Wat overblijft zetten we in voor een verruiming van de beloning van alle mentoren. Dat doen we door het totaal aantal uren dat we met de overgebleven gelden kunnen bekostigen over de mentoren te verdelen. Daarmee worden de werkdrukverlagende middelen ook daadwerkelijk aan werkdrukverlaging besteed én handelen we in lijn met c.q. vooruitlopend op de hervorming van de beloning van het mentoraat.

Communicatie, klachtenbehandeling en samenwerkingsverbanden

Communicatie

De school informeert de ouders/verzorgers over de vorderingen en het welzijn van hun kinderen en over wat er op school gebeurt via persoonlijke gesprekken, e-mail, het schooladministratiesysteem Magister, mentor- en informatieavonden.

Daarnaast worden ouders/verzorgers geïnformeerd over het reilen en zeilen van de school middels het *Marnix Magazine*, dat met ingang van schooljaar 2023-2024 het *Marnix Motief* vervangt en tweemaal per jaar verschijnt. Ook ontvangen ouders/verzorgers driemaal per jaar een digitaal bulletin met meer actueel nieuws: *Marnix Update*.

De schoolleiding onderhoudt contact met de ouderraad van de school door zes maal per jaar aan te sluiten bij de vergaderingen van die raad. De ouderraad houdt contact met haar achterban door af en toe een responsgroep te raadplegen over ontwikkelingen in de school en informeert de schoolleiding over de uitkomsten daarvan.

Met onder meer het doel ouders/verzorgers meer te betrekken bij de ontwikkeling van hun kind is de in 2021 gestarte pilot driehoeksgesprekken (leerlingen-ouder-mentor) in 2022 verbreed en sinds 2023 een vast onderdeel van de begeleiding van al onze leerlingen.

Eens in de drie jaar voert de Taakgroep Kwaliteitszorg (TKZ) een leerlingentevredenheidsonderzoek uit. In 2022 is dat weer gebeurd, maar het deelnemerspercentage en de gekozen methode stelden zodanig teleur, dat in 2023 opnieuw een tevredenheidsonderzoek is afgenomen, ditmaal ook onder ouders. Daarbij is teruggekeerd naar de vragenlijsten van Kwaliteitscholen, die voor 2022 ook werden gebruikt. De uitkomsten van het onderzoek zijn besproken met het personeel, met de MR, de ouderraad en de Raad van Toezicht. Op basis van de uitkomsten is een aantal aandachtspunten geformuleerd waarmee de school de komende aan de slag zal gaan.

Klachtenregeling

De school heeft een interne klachtenregeling; deze is te vinden via <https://www.marnixcollege.nl/klachten>. Als een klacht niet intern kan worden opgelost, kan een beroep gedaan worden op de geschillencommissie waarbij het Marnix College is aangesloten. Dit is de geschillencommissie bijzonder onderwijs. In 2023 heeft niemand een beroep gedaan op de geschillencommissie.

In het verslagjaar 2023 heeft één medewerker contact gezocht met een van de externe vertrouwenspersonen van de school. Die persoon heeft met desbetreffende vertrouwenspersoon gesproken; verdere stappen zijn uitgebleven.

Samenwerkingsverbanden

Het Marnix College is ook in 2023 een actief en betrokken deelnemer geweest in diverse samenwerkings- en overlegverbanden. Zo is er het overleg met de directies van scholen voor VO in Ede en Wageningen en neemt de school actief deel aan de activiteiten het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Gelderse Vallei. In het kader van Passend Onderwijs wordt op niveau van het bestuur, de directie en de zorgcoördinator veel werk verricht. Daarnaast droeg het Marnix College bij aan de Internationale Schakelklas in Ede, een onderwijsvoorziening voor jeugdige vluchtelingen en asielzoekers die voor kortere of langere tijd in Ede gehuisvest worden, door een rol te hebben in de stuurgroep. Uiteraard is de deelname van de school aan het landelijke netwerk van TTO-scholen, onder de paraplu van NUFFIC, onverminderd voortgezet en is de school onder diezelfde paraplu lid van het netwerk Chinese Taal van het Europees Platform.

In het najaar van 2023 hebben we ons aangesloten bij de Gelderse Onderwijs Vallei (GOV), een partnerschap tussen de scholen voor voortgezet onderwijs in Ede en Wageningen en de HAN, de WUR en de RDA, dat studenten opleidt tot de docenten van morgen. Als aspirant-opleidingsschool biedt het Marnix studenten uit allerlei vakgebieden een stageplek en professionele begeleiding door ervaren docenten. Die laatste worden daarbij ondersteund vanuit de GOV.

Ook is het Marnix aangesloten bij het Food Valley Scholennetwerk (FVSN). Het doel van die contacten is het realiseren van meer onderwijsinhoudelijke samenwerking met name vanuit het (scholings)aanbod van de WUR, zowel op het niveau van leerlingen als op het niveau van docenten.

De school is verder betrokken bij de vorming van de Onderwijsregio, een regionaal samenwerkingsverband waarin schoolbesturen, opleiders en de beroepsgroep samen plannen maken rond de thema's werven/matchen, opleiden, begeleiden en professionaliseren van leraren. Het gaat om een van de uitwerkingen van de landelijke lerarenstrategie die voormalig onderwijsminister Wiersma in december 2022 naar de Tweede Kamer stuurde. Daarbij is afgesproken aan te sluiten bij al bestaande samenwerkingsverbanden, zoals de RAP-regio en het FVSN.

Om de continuïteit van het onderwijs in een krimpregio te kunnen waarborgen, is het Marnix College in november 2018 met het Pallas Athene College overeengekomen nauwer te gaan samenwerken. De scholen werken samen op het vlak van bedrijfsvoering waardoor middelen maximaal benut kunnen worden.

Sinds april 2019 neemt het Marnix College ook deel aan een bijzonder netwerk: Morene. In dit netwerk zijn negen eenpitters uit de regio verenigd met als doel elkaar te versterken en te ondersteunen. De bestuurders van de negen scholen vergaderen regelmatig en bepalen op welke thema's de samenwerking gezocht zal worden. Inmiddels zijn er ook netwerken van mensen met dezelfde functies binnen de Morene-scholen aan het werk: examensecretarissen, P&O'ers en facilitair medewerkers.

Risicomanagement

Bij het Marnix College hanteren we de volgende definitie van risicomanagement: *het continu en systematisch doorlopen van de organisatie op risico's, met als doel de gevolgen ervan te verminderen en de kans erop te verkleinen.*

Deze analyse is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Leerlingaantallen
- Personele bezetting
- Huisvestingsstrategie
- Overige terugkerende baten en kosten
- Energiekosten
- Informatiebeveiliging en privacy

Tot slot zal in dit hoofdstuk aandacht worden besteed aan de kwaliteitszorg; is die niet op orde, dan loopt de school op de langere termijn risico's, waarvan de meeste raken aan de hierboven opgesomde uitgangspunten.

Leerlingaantallen

In hoofdlijnen zal de bekostiging van het Marnix College de komende twee à drie jaren relatief stabiel zijn, gezien de prognoses betreffende de leerlingaantallen.

De prognoses die Mooz en Verus ons jaarlijks respectievelijk tweejaarlijks doen toekomen, laten voor de komende jaren een positief beeld zien van de te verwachten leerlingaantallen. In schooljaar 2024-2025 verwachten wij een kleine 1500 leerlingen te hebben. Deze lichte groei lijkt zich komende jaren voort te zetten tot en met schooljaar 2037-2038.

Deze aantallen zijn bepalend voor de inkomsten van de school en laten dus een prettig stabiel patroon zien. Het actuele aantal leerlingen (peildatum: 1 oktober 2023) is 1478 (excl. het aantal leerlingen uitbestede aan de vavo). Dit aantal is weliswaar iets lager dan geprognosticeerd door Mooz en Verus, maar toont wel een toename van 71 leerlingen t.o.v. het leerlingenaantal op 1 oktober 2022.

Leerlingprognose Mooz oktober 2023:

Tabel A.1 – Leerlingenprognose Marnix College, naar leerjaar en schoolsoort (excl. ISK/VAVO)*

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Variant I	1.407	1.506	1.553	1.535	1.530	1.521	1.533	1.544	1.557	1.572	1.590	1.614	1.647	1.688	1.738	1.789	1.840
Variant II	1.407	1.511	1.564	1.552	1.554	1.550	1.564	1.576	1.589	1.605	1.624	1.647	1.682	1.724	1.775	1.826	1.879
Gemiddelde	1.407	1.508	1.559	1.544	1.542	1.535	1.548	1.560	1.573	1.589	1.607	1.631	1.665	1.706	1.756	1.807	1.859

* Bron: MOOZ Onderzoek | Variant I o.b.v. actueel deelnamepercentage, variant II o.b.v. 4-jaars gemiddelde instroom.

Leerlingprognose Verus oktober 2022:

Tabel B.3: Historische en geprognosticeerde leerlingaantallen naar leerjaar

leerjaar	historiek										prognose									
	'18/'19	'19/'20	'20/'21	'21/'22	'22/'23	'23/'24	'24/'25	'25/'26	'26/'27	'27/'28	'28/'29	'29/'30	'30/'31	'31/'32	'32/'33	'33/'34	'34/'35	'35/'36	'36/'37	'37/'38
1	233	246	273	321	290	287	285	287	288	290	292	293	295	296	297	298	299	300	301	302
2	203	228	244	285	332	298	294	290	285	291	295	298	299	299	302	301	301	301	301	301
3	264	213	239	235	284	330	294	290	288	291	289	294	298	297	296	300	307	316	322	332
4	259	292	227	277	267	319	371	330	326	323	327	315	330	335	334	332	337	345	355	362
5	236	181	229	161	174	187	223	260	231	228	226	229	228	231	235	234	232	236	242	24
6	106	106	86	99	70	77	83	99	116	103	101	102	102	101	103	105	104	103	105	108
Totaal	1301	1266	1298	1378	1417	1496	1548	1556	1539	1526	1534	1543	1550	1558	1573	1592	1616	1652	1697	1742

Personele bezetting

Op personeelsgebied is en wordt een behoedzaam beleid gevoerd met daarbij de volgende uitgangspunten:

- geen uitbreiding van de personeelsformatie boven het strikt noodzakelijke niveau;

- beheersing van de uitgaven aan scholing en deskundigheidsbevordering, daarbij rekening houdend met de in de cao vermelde bepalingen hierover;
- terughoudendheid m.b.t. de inhuur van personeel via detacheerders of van ZZP-ers.

Het kan zijn dat de huidige krapte op de arbeidsmarkt ons dwingt bovenstaande uitgangspunten tijdelijk los te laten. Het ontwikkelde HR-beleid is er in elk geval op gericht nieuwe medewerkers te boeien en binden en zittende medewerkers te behouden.

Huisvestingsstrategie

In 2018 is in het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs van de gemeente Ede vastgesteld dat de kernen van de gebouwen van het Marnix College aan vervanging of renovatie toe zijn. Beide stammen uit de jaren '60 van de vorige eeuw.

Verdiepende onderzoeken, waaronder een onderzoek naar de voor- en nadelen van renovatie, vernieuwbouw en nieuwbouw, hebben ertoe geleid dat volledige nieuwbouw van de totale huisvesting van het Marnix College zowel door de gemeente als door het schoolbestuur wordt omarmd.

Het gemeentebestuur heeft in de persoon van de wethouder aan het Marnix verzocht te onderzoeken of het mogelijk is (zowel onderwijskundig als ruimtelijk) om de totale nieuwbouw te realiseren op één locatie. Door de schoolbestuurder is een dergelijk onderzoek toegezegd.

In nauwe samenwerking tussen de school en ICSadviseurs is een Programma van Eisen opgesteld, dat gereed gekomen is in mei 2023. Eerdere onderzoeken, de huidige onderwijsvisie, werksessies, een inspiratiereis en gesprekken met een brede afvaardiging van het personeel vormen de basis voor dit document. De daarin omschreven eisen en wensen gelden als uitgangspunt voor het nieuwbouwproject.

In februari 2023 is gestart met een Europese niet-openbare aanbesteding voor de selectie van een integraal ontwerpteam. De opdracht is in juli van datzelfde jaar gegund aan SVP Architectuur en Stedenbouw dat samen met Pieter Bouwtechniek, Feniks Installatieadviseurs, Mobius Consult, Bremen Bouwadviseurs en Copijn Landschapsarchitecten het Integraal Ontwerpteam (IOT) vormt. Het IOT is in de tweede helft van 2023 samen met het Marnix College aan de slag gegaan om het Programma van Eisen te vertalen naar een Schetsontwerp (SO). Aan het einde daarvan zal worden vastgesteld of het geheel of gedeeltelijk mogelijk is om één schoolgebouw te realiseren aan de Prins Bernhardlaan 25 en parkeergelegenheid te creëren op een deel van de kavel waarop zich nu het Hoofdgebouw van de school bevindt.

Overige terugkerende baten en kosten

Om de terugkerende baten en kosten goed op elkaar af te stemmen zullen we structureel aandacht hebben voor de volgende mogelijke maatregelen:

- outsourcing van ondersteunende processen (schoonmaak, ICT, onderhoud, catering), indien de mogelijkheid zich voordoet en dit een financieel voordeel oplevert;
- geen herinvoering van een klassendeler lager dan 32 leerlingen;
- onderzoek naar mogelijke samenwerking met collega-schoolbesturen bij het aanbieden van onderwijsactiviteiten die de school zelfstandig niet meer rendabel "in de lucht kan houden";
- aanpassing van ouderbijdragen. We vragen met ingang van schooljaar 2023-2024 tweemaal per jaar een vrijwillige bijdrage van ouders, een algemene bijdrage en een bijdrage voor het activiteitenprogramma. We verwachten hiermee een grotere betalingsbereidheid te realiseren. In de begroting voor 2024 is niettemin rekening gehouden met een opbrengst van respectievelijk 50% en 75%.

Daarnaast zal op het gebied van de materiële uitgaven het huidige sobere en doelmatige beleid worden voortgezet met daarbij de volgende extra aandachtspunten:

- verlaging van de uitgaven/dotatie aan onderhoudskosten en voorzieningen, indien zich daar, eventueel na onderzoek of overleg, mogelijkheden voor aandienen;

- herbezinning over de gehanteerde afschrijvingstermijnen, met name op het gebied van vastgoed, inventaris, ICT en leermiddelen;
- openbreken en heronderhandelen van alle contracten met een substantiële waarde, waar mogelijk winst te behalen is;
- onderzoek naar verdergaande samenwerking met collega-schoolbesturen en Sivon bij aanbesteding van diverse diensten en leveringen teneinde volumevoordeel te bereiken.

Energiekosten

In de loop van 2023 werd duidelijk dat DVEP, de energieleverancier van het collectief Energie voor Scholen, waarbij de school is aangesloten, zijn activiteiten per 1 januari 2024 zou gaan beëindigen. Daarop is door het collectief een nieuwe aanbestedingsprocedure opgestart, waaruit Engie naar voren is gekomen als nieuwe energieleverancier voor de jaren 2024 en 2025. Deze aanbesteding had tot gevolg dat er nieuwe contracten, met nieuwe prijsafspraken, afgesloten moesten worden. Duidelijk is geworden dat mede hierdoor onze kosten voor energie zullen toenemen. De te verwachten stijgingen zijn 30 tot 35 procent voor elektra en 5 tot 8 procent voor gas.

Komende jaren zullen we rekening moeten houden met almaar stijgende kosten voor onze energie. In de loop van 2024 zal, door Energie voor Scholen, een nieuwe Europese aanbesteding worden opgestart voor de levering van energie voor de jaren 2026-2030. Wij volgen deze ontwikkeling en sluiten aan als dit (financiële) voordelen oplevert, daarbij de voortgang van het nieuwbouwtraject meewegend en de daaraan verbonden energie-eisen.

Informatiebeveiliging en privacy

Het Marnix College is in toenemende mate afhankelijk van (digitale) informatievoorziening en ict. De hoeveelheid informatie waarmee de school te maken heeft, waaronder persoonsgegevens, neemt toe, onder andere door ontwikkelingen als gepersonaliseerd leren met behulp van ict. Het is belangrijk om informatie goed te beschermen en veilig en verantwoord met persoonsgegevens om te gaan. De afhankelijkheid van ict en persoonsgegevens brengt kwetsbaarheden en risico's met zich mee. Het goed regelen van informatiebeveiliging en privacy (IBP) is noodzakelijk om de gevolgen van deze risico's tot een aanvaardbaar niveau te reduceren en de voortgang van het onderwijs en de bedrijfsvoering optimaal te kunnen waarborgen.

Er zijn diverse technische (ict-)beheersmaatregelen genomen, er vinden regelmatig scans plaats en wordt er gewerkt aan de bewustwording van IBP binnen de organisatie.

De school heeft een cybersecurityverzekering afgesloten, omdat niet kan worden uitgesloten dat zij, ondanks de genomen maatregelen, slachtoffer wordt van een vorm van cybercriminaliteit. Deze verzekering vergoedt bij incidenten niet alleen de schade, maar biedt ook passende ondersteuning, waarbij ervaren cybersecurity-professionals kunnen worden ingezet.

Kwaliteitszorg

De school kent al geruime tijd een systematische manier van kwaliteitszorg op het gebied van de diverse concrete opbrengsten en resultaten van het leerproces (bevorderingspercentages, doorstroompercentages, etc.). Deze worden binnen de directie en met de verschillende secties en afdelingsteams besproken en geanalyseerd. Waar nodig en wenselijk worden verbeteracties opgesteld en uitgevoerd. Ook vinden regelmatig onder auspiciën van de onafhankelijke Taakgroep Kwaliteitszorg (TKZ) tevredenheidsonderzoeken plaats onder leerlingen, ouders en personeel. Aan de hand van de uitkomsten doet de Taakgroep Kwaliteitszorg verbeteringsvoorstellen aan de directie/schoolleiding. Vervolgens worden verbeterplannen opgesteld en uitgevoerd. In 2023 werd zowel een ouder- als een leerlingentevredenheidsonderzoek uitgevoerd, met gebruikmaking Kwaliteitscholen. De Inspectie van het Onderwijs heeft de kwaliteitszorg van de school na haar laatste onderzoek (juni 2018) als "goed" beoordeeld.

Financiële situatie

Vanaf 1 januari 2022 bestaat de basisbekostiging uit een bedrag per leerling en uit een vast bedrag voor de hoofdvestiging en permanente nevenvestigingen. Dat is voor een school als het Marnix College een positieve ontwikkeling, omdat het een flinke plus op de basisbekostiging betekent. Omdat deze wijziging in de bekostiging stapsgewijs wordt ingevoerd, was in boekjaar 2023 nog sprake van een vermindering op de basisbekostiging ten opzichte van boekjaar 2026, waarin de volledige bekostiging zal worden verkregen. Omdat de verwachting is dat met ingang van schooljaar 2027-2028 niet langer sprake is van twee maar van één gebouw, is de bekostiging van de nevenvestiging met ingang van 2027 met 5/12 verminderd en komt die voor 2028 geheel te vervallen. Het betreft in dat geval dus een tijdelijke verhoging van de basisbekostiging.

Ook die tijdelijke verhoging is niettemin zeer welkom, omdat door een forse daling van het aantal leerlingen tot 2020 een aantal jaren sprake is geweest van een negatief resultaat. Ter mitigatie zijn toen middelen uit de algemene reserve onttrokken, ca. €855.000. In de jaren daarop is het leerlingenaantal weer gestegen en zijn forse bezuinigingsmaatregelen genomen. De algemene reserve kan weer groeien, omdat sprake is van een positief resultaat, ook in 2023, en we overschotten laten terugvloeien naar de algemene reserve. Die bedraagt per ultimo 2023 €1.822.000.

Financiële verslaggeving

Gedurende het boekjaar wordt twee keer een financieel verslag opgesteld waarin de stand van zaken wordt vergeleken met de begroting en afwijkingen die een bepaalde grenswaarde overstijgen worden toegelicht. Indien zinvol en mogelijk worden dan bijstuuringsmaatregelen voorgesteld.

De liquiditeitsrisico's, renterisico's, financierings- en de valutarisico's zijn als laag te typeren.

Naast de opmaak van de jaarrekening levert de school per ultimo april en juli van een boekjaar tussentijdse financiële rapportages waarbij de stand van zaken wordt vergeleken met de begroting. Aan de hand van deze rapportages wordt zo nodig bijgestuurd en verantwoording afgelegd aan de Raad van Toezicht. De financiële verslaggeving voldoet aan de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016.

Wet- en regelgeving

Het belangrijkste risico op het vlak van wet- en regelgeving is dat de school zich (on)bewust niet aan de actuele wet- en regelgeving houdt of niet handelt in de geest van de wet- en regelgeving. Risicobewustheid van de bestuurder, toezicht door de Raad van Toezicht, interne controle en externe controle door de accountant maken de kans hierop klein.

Risicoprofiel

Het risicoprofiel van de school wordt als laag gekwalificeerd. Hierboven zijn de belangrijkste risico's en onzekerheden en de maatregelen die de school heeft getroffen om deze te beperken weergegeven. De interne en externe omgeving van de school is dynamisch maar wel vrij stabiel en redelijk voorspelbaar. De school heeft daardoor relatief veel tijd om zich aan te passen aan de verandering in de omgeving. Het urgentiebesef is de afgelopen jaren sterk toegenomen en we dat scherp managen.

Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Om risico's zoveel mogelijk te beperken hanteren we een planning & control-cyclus waarbij de bestuurder de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en periodiek verantwoording over aflegt aan de Raad van Toezicht. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de begroting die voorafgaand aan elk jaar in opdracht van de bestuurder wordt opgesteld en aan de Raad van Toezicht wordt voorgelegd.

Ten aanzien van uitkering na ontslag hanteren wij het uitgangspunt dat het aantal ontslagen beperkt is, op basis van het lage aantal ontslagen in de voorgaande jaren.

We hebben dit risico niet afgedekt met een verzekering omdat de kosten voorspelbaar zijn en in onze jaarlijkse begroting zijn opgenomen.

Onze policy is dat we geen verzekeringen afsluiten voor zaken die overzichtelijk zijn en waarvan we de kosten zelf kunnen dragen.

Treasury Verslag

In het Treasury Statuut wordt aangegeven dat de overtollige liquiditeiten uitsluitend in risicomijdende producten worden ondergebracht. Alle liquiditeiten zijn ondergebracht op betaal- en spaarrekeningen. Andere onderbrenging van de liquiditeiten kan alleen bij bestuursbesluit en rekening houdende met de kaders zoals aangeven door het Ministerie van OCW.

Huisvesting

Zoals toegelicht op p.22 zijn er vergevorderde nieuwbouwplannen voor het Marnix College.

De afgelopen jaren zijn in samenspraak met diverse betrokkenen, waaronder als belangrijkste partner de gemeente Ede, kaders en richtlijnen ontwikkeld die richtinggevend zijn voor (de realisatie van) de nieuwbouw.

Zo is in 2018 door alle schoolbesturen en door de gemeente Ede een convenant getekend waarin is vastgelegd dat de scholen 10% van de investeringskosten op zich nemen. Hiermee is financieel de gemeentehoofd risicodrager. Hiernaast is er ook nog de afspraak dat de gemeente de werkelijke kosten vanuit de aanbesteding vergoed. Dat is voor de school een gunstige regeling omdat, bijvoorbeeld in andere gemeenten, ook wel vergoed wordt op basis van de VNG-normering. Dat is een veel strakker beleid met meer risico's op stagnatie bij bijvoorbeeld een te hoge aanbesteding. Hiernaast heeft de school als formele bouwheer wel de regie over de inhoud en het proces. Dat is voor het kwalitatieve risicoprofiel heel gunstig omdat dan echt een gebouw wordt gemaakt dat past bij het DNA van het Marnix College.

De 10% eigen bijdrage verwachten we te kunnen vrijmaken door een lening bij de BNG, uit het terugdringen van de kosten voor de instandhouding van de huidige gebouwen en door eventueel een beroep te doen op de steunstichtingen van het Marnix College.

Dit laatste geldt ook voor de investering die gedaan zal moeten worden om de inrichting van de school te kunnen bekostigen, die ca. 3 miljoen bedraagt.

Omdat ook met de aanloopfase naar nieuwbouw flinke kosten gemoeid zijn, heeft de gemeente de afgelopen twee jaar ca. 2 miljoen voorbereidingskrediet ter beschikking gesteld.

In de verordening onderwijshuisvesting van de gemeente Ede is een systeem van 'checks & balances' opgenomen opdat de financiële aspecten voor zowel school als gemeente inzichtelijk en beheersbaar zijn. Op hoofdlijnen is de systematiek als volgt:

1. Gemeente kent investering toe;
2. School verstrekt inzage in bouwplannen/ begroting;
3. Gemeente toetst bouwplannen/ begroting;
4. School dient te handelen conform bouwplannen, binnen de begroting;
5. Gemeente heeft controlerende rol;
6. De bouwopdracht kan eerst na akkoord gemeente op bouwplannen/ begroting worden verstrekt.

Dit laatste staat gepland voor het najaar van 2025 en de gemeente daarnaast aangegeven per januari 2026 de middelen voor nieuwbouw ter beschikking te stellen.

Personeelszaken

Formatie

Schooljaar 2022-2023*

<i>Afdeling</i>	<i>Aantal fte</i>	<i>Aantal personeelsleden</i>
Directie (incl. hoofd bedrijfsvoering)	2,90	3
Afdelingsleiders	5,56	6
Docenten (OP)	83,00	113
Onderwijs Ondersteunend Personeel (OOP)	25,80	37
Totaal	117,26	159

Schooljaar 2023-2024*

	<i>Aantal fte</i>	<i>Aantal personeelsleden</i>
Directie (incl. hoofd bedrijfsvoering)	3,00	3
Afdelingsleiders	5,68	6
Docenten (OP)	79,69	104
Onderwijs Ondersteunend Personeel (OOP)	26,46	37
Totaal	114,83	150

*) Peildatum 1 oktober

Funciemix

Tot 2018 heeft de school de verplichting gehad om aan de zogenaamde 'funciemix' te voldoen. De funciemix is ontstaan om een betere verdeling van de formatie over de drie beschikbare salarisschalen voor OP te bewerkstelligen. Hiervoor had het Ministerie van OCW richtlijnen vastgesteld. Jaarlijks diende er, uitgaande van de peildatum 1 oktober, aan de hand van onderstaande formule bekeken te worden of de school in voldoende mate onderweg was naar de landelijk vastgestelde doelmix 2020. Jarenlang heeft de school sollicitatieprocedures voor hogere docentenschalen gehad en een groot aantal docenten bevorderd. Het entreerecht dat ondertussen korte tijd in de CAO vastgelegd was, heeft ook nog bijgedragen aan een sterke groei van het aantal docenten in LD.

Toen na een paar jaar de funciemix voor veel scholen onbetaalbaar bleek te worden, werden de ambities landelijk omlaag bijgesteld en werd afgesproken welke mix bereikbaar werd geacht. De funciemixwaarde waarnaar door het Marnix aanvankelijk gestreefd moest worden was 91. Na bijstelling werd die 82; de bedoeling is die in twee jaar tijd te bereiken. Op 1 oktober 2023 was de funciemixwaarde 78,3.

	Basis Jaar 2008	Doelmix 2020	Stand 1-10-2020	Stand 1-10-2021	Stand 01-10-2022	Stand 01-10-2023
<i>Schaal</i>	<i>Percentage</i>	<i>Percentage</i>	<i>Percentage</i>	<i>Percentage</i>	<i>Percentage</i>	<i>Percentage</i>
LB	62,6%	41,7%	61,5%	60,9%	56,1%	48,1%
LC	15,2%	25,2%	13,9%	15,3%	21,6%	25,5%
LD**	22,2%	33,1%	24,6%	23,8%	22,3%	26,4%
Totaal	100%	100%	100%	100%	100%	100%

***) De LD-formatie is bij de funciemix incl. de afdelingsleiders.

CAO-VO

Conform de cao zijn in het najaar van 2023 met terugwerkende kracht per 1 juli 2023 de salarissen verhoogd met 10%, is in november een eenmalige uitkering naar rato van de betrekkingsovergang uitbetaald.

Werknemers in de schalen t/m 5 ontvingen € 1.000, in de schalen 6 t/m 9 € 600 en werknemers van schaal 10/LB ontvingen € 350. Het OOP ontvangt per 2023 in oktober een jaarlijkse uitkering van € 275.

De CAO heeft een looptijd van 1 juli 2023 tot 1 oktober 2024.

Onderwijs

Aantal leerlingen

In het onderstaande overzicht is de ontwikkeling te zien van het aantal leerlingen van de laatste jaren, inclusief de leerlingen uitbesteed aan het volwassenenonderwijs.

<i>Schooljaar</i>	<i>mavo/havo/atheneum/gymnasium</i>
2016-2017	1.475
2016-2017	1.375
2018-2019	1.302
2019-2020	1.266
2020-2021	1.291
2021-2022	1.374
2022-2023	1.416
2023-2024	1.478
2024-2025*	1.471

*) prognose op basis van de brugklasaanmeldingen en eerste inschattingen ten behoeve van het formatieplan

Tweetalig onderwijs (TTO)

Een speerpunt van beleid is sinds het schooljaar 1995/1996 het tweetalig onderwijs. Een groot gedeelte van de lessen (ca. 50%) wordt binnen de tweetalige opleiding in het Engels gegeven. Naast de lessen op school is als belangrijkste activiteit te noemen de contacten met andere Engelstalige scholen via fysieke en digitale uitwisselingen. Sinds 2016 is het aantal leerlingen dat tweetalig onderwijs volgt licht gegroeid, van 174 naar ruim 200 leerlingen in 2023. Zo'n 10 tot 15% van onze leerlingen volgt op de havo of het vwo een tweetalige opleiding.

Examenresultaten 2023

<i>Afdeling</i>	<i>Kandidaten</i>	<i>Teruggetrokken</i>	<i>Afgewezen</i>	<i>Geslaagd</i>
vwo	68	0	5 (7%)	41 (93%)
havo	77	0	8 (10%)	69 (90%)
vmbo	44	0	3 (7%)	63 (93%)

Alle slagingspercentages liggen enkele procenten boven het landelijk gemiddelde. De eindexamenresultaten zijn/worden jaarlijks in detail gepubliceerd op de website van de school (onder de titel Aanvulling op de Schoolgids) en op de site van Vensters/Scholen op de kaart.

Bevorderingspercentages schooljaar 2022-2023

<i>Jaarlaag</i>	<i>Totaal aantal leerlingen</i>	<i>Aantal leerlingen bevorderd</i>	<i>Percentage bevorderde leerlingen</i>
brugklas	291	288	99
2-vmbo	76	72	95
2-havo	120	110	92
2-vwo	136	128	94
3-vmbo	65	50	77
3-havo	111	99	89
3-vwo	104	96	92
4-havo	102	77	75
4-vwo	111	93	84
5-vwo	<u>90</u>	<u>77</u>	<u>86</u>
Totaal	1.206	1.090	90

Continuïteitsparagraaf

Op basis van een toevoeging aan de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO) dient het jaarverslag 2023 een zogeheten continuïteitsparagraaf te bevatten. Voor de inrichting van deze paragraaf volgen wij de handreiking die daarvoor werd verzonden door het Ministerie van OCW.

Kengetallen

<i>Personele bezetting (peildatum 1-10-23)</i>	<i>Verslagjr. 2023</i>	<i>Prognose 2023</i>	<i>Prognose 2024</i>	<i>Prognose 2025</i>	<i>Prognose 2026</i>	<i>Prognose 2027</i>	<i>Prognose 2028</i>
	<i>fte</i>	<i>fte</i>	<i>fte</i>	<i>fte</i>	<i>fte</i>	<i>fte</i>	<i>fte</i>
Directie/schoolleiding	8,68	8,02	8,46	8,46	8,46	8,68	8,68
OP	79,69	77,15	80,29	82,54	84,44	79,10	79,10
OOP	26,46	27,36	25,52	26,52	23,52	26,71	26,27
	114,83	112,53	114,27	116,52	116,42	114,49	114,05
Leerlingenaantal	1.416	1.415	1.494	1.550	1.530	1.510	1.503

Volgens een prognose die de VO-scholen in Ede en Wageningen jaarlijks gezamenlijk laten opstellen, zal de basispopulatie van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Ede tot ruwweg 2027 op het niveau van 2021 blijven, en daarna in omvang toenemen. Dat hangt samen met nieuwbouw in de stad. Indien de Edese scholen hetzelfde marktaandeel behouden als in de afgelopen jaren, zal het Marnix tot 2031 licht groeien.

Samenwerkingsverband en daarmee samenhangende risico's

De school maakt onderdeel uit van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Gelderse Vallei. Dit samenwerkingsverband heeft in de afgelopen jaren grote financiële risico's gelopen omdat het verantwoordelijk was voor onderwijs aan jongeren in een justitiële jeugdinstantie, horend tot de Hoenderloogroep. Oorzaak is een weeffout in de wet: niemand heeft bij de totstandkoming van de wet gedacht aan de groep kinderen die aan het begin van hun resocialisatietraject in een eerste stap buiten de justitiële jeugdinstantie weer naar een 'gewone' school moesten gaan, op kosten van het samenwerkingsverband van de gemeenten waarin dat toevallig gebeurde.

Het samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Gelderse Vallei zou interen op zijn vermogen tot het niveau dat in het kader van risicomanagement verantwoord werd geacht. Daarna zou van de deelnemende scholen jaarlijks een bijdrage gevraagd worden. Omdat de Hoenderloogroep failliet dreigde te gaan, is de justitiële jeugdinstantie in Deelen gesloten. Daarnaast heeft de rechter in 2021 besloten dat het SWV VO Gelderse Vallei ter compensatie van de bekostiging van onderwijs aan de leerlingen uit de Hoenderloogroep een bedrag van 1,3 miljoen euro zal ontvangen van het ministerie van OC&W. Daarmee is de dreigende financiële schade voor de scholen in het samenwerkingsverband van de baan.

De baten uit het Samenwerkingsverband (SWV) worden toegekend op basis van het aantal leerlingen per 1 oktober 2023, waarbij de budgetten worden verdeeld op basis van een weging van het aantal leerlingen per schooltype. Eventuele positieve resultaten van het SWV worden als extra budget toegekend aan de scholen. Het omgekeerde geldt eveneens én is nu het geval: negatieve resultaten worden verrekend met de schoolbesturen. Dit betekent dat het Marnix College mogelijk in de toekomst een vereveningsbijdrage aan het SWV dient te betalen. Oorzaak zou dan het relatief hoge deelnamepercentage voortgezet speciaal onderwijs (VSO) zijn, dat namelijk aan het stijgen is. Het SWV onderzoekt met de aangesloten vo- en svo-scholen hoe het tij kan worden gekeerd.

Financiële meerjarenontwikkeling

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	<i>Verslagjaar</i> 2023	<i>Prognose</i> 2023	<i>Prognose</i> 2024	<i>Prognose</i> 2025	<i>Prognose</i> 2026
ACTIVA	€	€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.565	1.637	1.752	1.604	1.455
VLOTTENDE ACTIVA					
Overige vorderingen	299	733	736	731	734
Liquide middelen	4.007	2.702	2.670	3.254	4.283
	<u>4.306</u>	<u>3.435</u>	<u>3.406</u>	<u>3.985</u>	<u>5.017</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>5.871</u></u>	<u><u>5.072</u></u>	<u><u>5.158</u></u>	<u><u>5.589</u></u>	<u><u>6.472</u></u>
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	1.603	1.675	1.891	2.440	3.228
Bestemmingsreserve	718	719	492	285	285
Stichtingsvermogen	-	-	-	-	-
	<u>2.321</u>	<u>3.394</u>	<u>2.383</u>	<u>2.725</u>	<u>3.513</u>
VOORZIENINGEN	1.987	1.479	1.572	1.665	1.758
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.563	1.199	1.203	1.199	1.201
TOTAAL PASSIVA	<u><u>5.871</u></u>	<u><u>5.072</u></u>	<u><u>5.158</u></u>	<u><u>5.589</u></u>	<u><u>6.472</u></u>

(bedragen x € 1.000)	Verslagjaar 2023	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
BATEN	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage	13.324	11.942	13.862	14.269	14.189
Overige baten	520	415	415	420	415
Totaal baten	13.844	12.425	14.277	14.689	14.604
LASTEN					
Personeelslasten	10.984	10.243	11.184	11.305	11.503
Afschrijvingen	419	439	598	607	605
Huisvestingslasten	732	768	770	776	797
Overige lasten	1.697	1.364	1.684	1.729	1.652
Totaal lasten	13.832	12.814	14.236	14.417	14.557
Saldo baten en lasten	31	-	-	-	-
Saldo rente baten en lasten	(9)	(25)	4	4	5
	22	(25)	4	4	5
Vrijval voorz.gr.onderh.	-	-	1.600	-	-
Totaal resultaat	34	(414)	1.645	276	52

Toelichting algemeen

De bedragen opgenomen in de kolom 'prognose 2023' zijn afkomstig uit de begroting die is opgesteld in november 2022. De bedragen in de kolommen 'prognose 2024 , 2025 en 2026' komen uit de meerjarenbegroting die in november 2023 is opgesteld.

Er worden de komende jaren geen wezenlijke veranderingen verwacht in de financieringsstructuur van het Marnix College. De belangrijkste ontwikkelingen bij de huisvesting zijn hierboven beschreven.

Toelichting opvallende afwijkingen prognose en realisatie 2023

Het verschil in de rijksbijdragen wordt veroorzaakt door:

- een foutieve berekening van het herverdeeleeffect in de begroting waardoor ca. € 170.000 te weinig is begroot;
- het niet meenemen van de NPO-subsidie in de begroting. Eind 2022, na het opstellen van de begroting voor 2023, berichtte OCW dat het restbedrag van ca. € 650.000 in boekjaar 2023 zou worden uitbetaald in plaats van in 2022;
- het niet benutten van een deel van de subsidie werkdrukverlichting (ca. € 190.000). Daar was nog geen bestemming voor en is daarom overgeheveld naar 2024.

- de loonsverhoging en eenmalige uitkering naar rato van de aanstellingsomvang conform de CAO-VO 2023/2024, gepubliceerd in september 2023. Dit is tevens de verklaring voor het verschil in de personeelslasten.

De overige kosten zijn hoger door:

- een toename van de kosten van de leermiddelen. In boekjaar 2023 meer uitgegeven aan de aankoop van leermethoden, maar is er voor een lager bedrag geactiveerd.
- als uitgangspunt te nemen bij het begroten van de kosten voor reizen en excursies dat ouders niet zouden willen/kunnen bijdragen.

Financiën op balansdatum

Kredietwaardigheid x € 1.000	31 december 2023		31 december 2022	
	€	%	€	%
Eigen vermogen	2.540	41,8%	2.287	41,8%
Lang vreemd vermogen	1.788	29,8%	1.628	29,8%
Kort vreemd vermogen	<u>1.538</u>	<u>28,4%</u>	<u>1.552</u>	<u>28,4%</u>
	5.866	100,0%	5.467	100,0%

Solvabiliteitsratio I: € 2.540/€ 5.868 = 0,43 in boekjaar 2023
€ 2.287/€ 5.467 = 0,42 in boekjaar 2022

De hierboven vermelde solvabiliteitsratio heeft betrekking op de verhouding eigen vermogen ten opzichte van balanstotaal. Een solvabiliteitsratio geeft aan in hoeverre een onderneming op korte of lange termijn schulden kan afbetalen. Een ratio van tussen 0,25 en 0,40 wordt als gezond beschouwd. Dit houdt in dat 25% tot 40% van het totale vermogen bestaat uit eigen vermogen. Hoe hoger de ratio, hoe beter.

Solvabiliteitsratio II: € 4.328/€ 5.868 = 0,74 in boekjaar 2023
€ 3.915/€ 5.467 = 0,72 in boekjaar 2022

De hierboven vermelde solvabiliteitsratio heeft betrekking op de verhouding eigen vermogen + voorzieningen ten opzichte van balanstotaal. Ook hier geldt: hoe hoger de ratio, hoe beter. De school heeft een grote 'spaarpot' om toekomstige schulden en kosten voor jubilea, groot onderhoud en uitbetaling van gespaard individueel keuzebudget uit eigen middelen te kunnen betalen.

Current ratio: € 4.302 / € 1.538 = 2,80 in boekjaar 2023
(quick ratio) € 3.979 / € 1.552 = 2,56 in boekjaar 2022

De current ratio is een kengetal die weergeeft in hoeverre een organisatie in staat is op korte termijn haar schulden te kunnen voldoen. Formule: (Vlottende activa + liquide middelen) / kort vreemd vermogen. Hoe hoger de ratio, hoe beter de liquiditeitspositie is. Een current ratio van lager dan 1 is niet wenselijk, omdat er dan sprake is van meer kortlopende schulden (= < 1 jaar) dan liquide middelen om de schulden mee te betalen. Een current ratio van 2 of hoger wordt over het algemeen gezien als een veilige liquiditeitspositie..

Rentabiliteit baten: € 253 / € 13.869 * 100% = 1,82% in boekjaar 2023
€ 51 / € 12.789 * 100% = 0,40% in boekjaar 2022

De hierboven vermelde rentabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen de gerealiseerde nettowinst en de totale baten. Aangezien het de bedoeling is dat rijksbijdragen worden besteed aan het onderwijsproces heeft een langjarig rendement van iets boven de 0% de voorkeur met andere woorden: hoe dichter de nettowinst bij nihil uitkomt hoe beter.

11 juni 2024

Jaarrekening 2023

Stichting Marnix College

Prins Bernhardlaan 30
6713 MC Ede

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
1. Activa		
1.1.2. Materiele vaste activa	1.564.552	1.488.289
1.2. Vlottende activa		
1.2.2. Vorderingen	299.108	420.168
1.2.4. Liquide middelen	<u>4.007.283</u>	<u>3.558.608</u>
	4.306.392	3.978.776
Totaal activa	<u><u>5.870.944</u></u>	<u><u>5.467.065</u></u>
 2. Passiva		
2.1. Eigen vermogen		
2.1.1. Groepsvermogen		
2.1.1.1. Algemene reserve	1.602.370	1.779.595
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek	718.403	507.369
2.1.1.8. Stichtingsreserve	<u>225</u>	<u>225</u>
	2.320.998	2.287.189
2.2. Voorzieningen	1.987.258	1.627.671
2.4. Kortlopende schulden	1.562.688	1.552.205
Totaal passiva	<u><u>5.870.944</u></u>	<u><u>5.467.065</u></u>

Staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen	13.323.662	11.942.000	12.369.584
3.5 Overige baten	<u>520.115</u>	<u>483.000</u>	<u>419.997</u>
	13.843.778	12.425.000	12.789.581
4. Lasten			
4.1. Personeelslasten	10.984.045	10.243.000	10.303.716
4.2 Afschrijvingen	418.815	439.000	382.134
4.3. Huisvestingslasten	731.611	768.000	637.977
4.4. Overige lasten	<u>1.697.074</u>	<u>1.364.000</u>	<u>1.398.473</u>
	13.831.545	12.814.000	12.722.300
Saldo baten en lasten	12.233	-389.000	67.281
6. Financiële baten en lasten			
6.1. Financiële baten	30.920	-	-
6.2. Financiële lasten	<u>-9.344</u>	<u>-25.000</u>	<u>-16.495</u>
	21.576	-25.000	-16.495
Resultaat	<u>33.809</u>	<u>-414.000</u>	<u>50.786</u>

Kasstroomoverzicht over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bedrijfsresultaat	12.233	67.281
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	418.815	382.134
Mutatie voorzieningen	<u>359.587</u>	<u>241.647</u>
	790.635	691.062
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	121.060	-161.282
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	0
Mutatie operationele schulden	<u>10.483</u>	<u>43.216</u>
	131.543	-118.066
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	922.179	572.996
Ontvangen interest	30.920	0
Betaalde interest	<u>-9.344</u>	<u>-16.495</u>
	21.576	-16.495
Kasstroom uit operationele activiteiten	943.754	556.501
(Des)investeringen in materiele vaste activa	<u>-495.079</u>	<u>-383.275</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-495.079	-383.275
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Netto kasstroom	<u>448.676</u>	<u>173.226</u>
Liquide middelen		
Liquide middelen einde boekjaar	4.007.283	3.558.608
Liquide middelen begin boekjaar	<u>3.558.608</u>	<u>3.385.382</u>
Toename/afname liquide middelen	<u>448.676</u>	<u>173.226</u>

Toelichting bij de jaarrekening 2023

Algemene grondslagen

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

De stichting Marnix College, gevestigd te Ede, ingeschreven onder het K.v.K. nummer 41046265, is een onderwijsinstelling voor middelbaar beroepsonderwijs en volwasseneducatie.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 onderwijsinstellingen) van toepassing zijn en met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen Balans en Staat van baten en lasten

Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders staat vermeld.

Stichting Marnix College neemt een actief alleen dan in de balans op:

- als het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen Stichting Marnix College toekomen;
- de waarde ervan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen als:

- het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard gaat met een uitstroom van middelen; en
- de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van Stichting Marnix College. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

Taxonomie

Voor de nummering en de omschrijving hanteren we de onderwijstaxonomie zoals deze jaarlijks wordt vastgesteld door het Ministerie van OCW.

Gebruik van schattingen

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

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

De waarderingsgrondslag van voorzieningen is naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereist schattingen en veronderstellingen.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Financiële instrumenten

Stichting Marnix College kent de volgende financiële instrumenten: vorderingen, geldmiddelen, handelsschulden en te betalen posten.

Zij heeft geen afgeleide financiële instrumenten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaaarding worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, worden direct toerekenbare transactiekosten direct verwerkt in de staat van baten en lasten.

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract.

Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Materiële vaste activa

Investerings met een waarde groter dan € 500 worden geactiveerd. Aanschaffingen lager dan dit grensbedrag worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

De verbouwingen/renovaties, terreinen, inventaris en apparatuur, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus cumulatieve afschrijvingen verminderd met de cumulatief bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op terreinen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Verbouwing/renovatie en terreinen

Op de waarde van grond vindt geen afschrijving plaats. De verbouwingen/renovaties worden in ca. 20 jaar afgeschreven (5-6%).

Inventarissen en apparatuur

Nieuwe investeringen worden opgenomen tegen aanschafwaarde. Lineaire afschrijving vindt plaats op basis van de geschatte economische levensduur. Inventarissen en apparatuur hebben een afschrijvingstermijn van 5 jaar (20%).

Voor investeringen in computerapparatuur geldt een afschrijvingstermijn van 4 jaar (25%).

Leermethoden

Nieuwe investeringen worden opgenomen tegen aanschafwaarde. Lineaire afschrijving vindt plaats op basis van de geschatte economische levensduur. Inventarissen en apparatuur hebben een afschrijvingstermijn van 4 jaar (25%).

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering van een materieel vast actief, ook als deze nog niet volledig is afgeschreven, wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Een dergelijke voorziening wordt bepaald op basis van beoordeling van de inbaarheid van de individuele vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Deze staan ter vrije beschikking, tenzij anders is vermeld.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van Stichting Marnix College. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door Stichting Marnix College 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.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen worden de personele voorziening en de overige voorzieningen gepresenteerd. Zij zijn opgenomen tegen nominale waarde. Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorzieningen.

Een voorziening in verband met verplichtingen als bedoeld in artikel 2:374 lid 1, eerste volzin BW wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

- a. de rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- b. het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is;
- c. er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

Personele voorzieningen

Voorziening voor jubileumuitkeringen

De voorziening voor jubileumuitkeringen betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. Dit betreft de nominale waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen en leeftijd.

Voorziening individueel keuzebudget

De voorziening individueel keuzebudget dient om vervanging voor personeelsleden die in het verleden de basisbudget uren (50 stuks per jaar) hebben gespaard te bekostigen. Op grond van de cao vo 2023/2024 is sparen niet meer mogelijk met uitzondering van de medewerker van 57 jaar en ouder. Deze medewerker kan door middel van een spaarmogelijkheid kiezen voor een gefaseerde afbouw van de loopbaan.

Voorziening langdurig zieken

Stichting Marnix College is eigen risico drager voor de eerste twee jaren dat een medewerker ziek is. Voor het ingeschatte risico van langdurig ziekteverzuim is een voorziening getroffen. De berekening is gebaseerd op de verwachte reïntegratiekans van de zieke medewerkers per ultimo devember.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa.

Overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen terzake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Voor aanvullende subsidies die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede deel op de balans als overlopende passiefpost aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt dan jaarlijks naar rato van de besteding. In het laatste jaar van de looptijd van de subsidie valt het gehele restant vrij en wordt het eventuele resultaat genomen. Door deze boekingswijze geschiedt de toekenning van vooruitontvangen bedragen aan opvolgende perioden stelselmatig en tijdevenredig.

Tevens verantwoord worden wij (meerjarige) subsidies met een toegekend subsidiebedrag waarvoor een prestatieverklaring wordt verlangd en geormerkte subsidies met verrekening van eventuele overschotten in het voorgeschreven Model G.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Stichting Marnix College kent een toegezegde pensioenregeling, die is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP). Deze kan op basis van RJ 271 worden geclassificeerd als een toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de pensioenlasten in de staat van baten en lasten.

Opbrengstverantwoording

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies

Rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de staat van baten en lasten opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Overige baten en overige opbrengsten

Overige baten en overige opbrengsten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Renteopbrengsten

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt. Hierbij wordt rekening gehouden met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost, indien hun bedrag bepaalbaar is en hun ontvangst waarschijnlijk.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentelasten

Periodieke rentelasten en soortgelijke lasten komen ten laste van het jaar waarover zijn verschuldigd zijn.

Personele lasten

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (cao en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van het resultaat gebracht.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Voor een goed begrip van het kasstroomoverzicht wordt verwezen naar de individuele toelichting op de posten in de jaarrekening.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

1. Activa

1.1. Vaste activa

1.1.2. Materiele vaste activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1.1.2.1 Verbouwingen / renovatie	590.854	583.181
1.1.2.2. Terreinen	117.700	117.700
1.1.2.3. Inventaris en apparatuur / ICT	547.566	436.411
1.1.2.4. Leermethoden	308.432	350.997
	<u>1.564.552</u>	<u>1.488.289</u>

Het verloop van de materiele vaste activa is als volgt weer te geven:

	1.1.2.1 Verbouwingen / renovatie	1.1.2.2. Terreinen	1.1.2.3. Inventaris en apparatuur / ICT	1.1.2.4. Leermethoden
Stand per 1 januari				
Aanschafprijs	2.319.855	117.700	1.452.503	705.208
Cumulatieve afschrijvingen	-1.736.674	0	-1.016.092	-354.211
Boekwaarde	<u>583.181</u>	<u>117.700</u>	<u>436.411</u>	<u>350.997</u>
Mutaties in de boekwaarde				
Investerings	62.460	0	306.092	126.526
Overboeking	0	0	0	0
Desinvesteringen op aanschafwaarde	0	0	-113.163	0
Desinvesteringen op afschrijvingswaarde	0	0	113.163	0
Afschrijvingen	-54.787	0	-194.937	-169.091
Saldo	<u>7.673</u>	<u>0</u>	<u>111.155</u>	<u>-42.565</u>
Stand per 31 december				
Aanschafprijs	2.382.315	117.700	1.645.432	831.734
Cumulatieve afschrijvingen	-1.791.461	0	-1.097.866	-523.302
Boekwaarde	<u>590.854</u>	<u>117.700</u>	<u>547.566</u>	<u>308.432</u>

1.2.2. Vorderingen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1.2.2.1. Debiteuren algemeen	74.391	13.708
1.2.2.6. Vorderingen op personeel	0	93
1.2.2.10. Overige vorderingen	58.373	260.998
1.2.2.12. Vooruitbetaalde kosten	165.970	145.256
1.2.2.13. Verstrekte voorschotten	374	112
	<u>299.108</u>	<u>420.168</u>

1.2.4. Liquide middelen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1.2.4.2. Tegoeden op bankrekeningen	4.007.283	3.558.608
	<u>4.007.283</u>	<u>3.558.608</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2023

2. Passiva

2.1. Eigen vermogen

2.1.1.1. Algemene reserve
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek
Groepvermogen

Stand per 1 januari	Resultaat	Mutaties	Stand per 31 december
1.779.820	-177.225	0	1.602.595
507.369	211.034	0	718.403
2.287.189	33.809	0	2.320.998

Toelichting eigen vermogen
Personeelsreserve
Specifieke leermiddelen
Restant NPO-gelden 2024-2025
Bestemmingsreserve per 31 december

251.098	0	0	251.098
33.671	0	0	33.671
222.600	211.034	0	433.634
507.369	211.034	0	718.403

2.2. Voorzieningen

2.2.1. Personele voorzieningen
2.2.3. Voorziening groot onderhoud

	2023	2022
	417.050	273.284
	1.570.209	1.354.387
	1.987.258	1.627.671

De personele voorzieningen bestaan uit:

2.2.1.1. Voorziening individueel keuzebudget
2.2.1.2 Voorziening langdurend ziekteverzuim
2.2.1.4. Jubileumvoorziening

98.784	137.218
199.000	-
119.266	136.066
417.050	273.284

Het verloop van de voorzieningen is als volgt weer te geven:

Stand per 1 januari

2.2.2.4 Jubileum-
voorziening

136.066

137.218

1.354.387

-

Mutaties

Dotaties
Onttrekkingen
Overige
Saldo dotatie/onttrekking

1.527	23.530	257.800	199.000
-18.327	-61.964	-41.978	-
0	0	0	0
-16.800	-38.434	215.822	199.000

Stand per 31 december

119.266

98.784

1.570.209

199.000

2.4. Kortlopende schulden

2.4.8. Crediteuren
2.4.9. Belastingen en premies sociale verzekeringen
2.4.10. Pensioenen
2.4.12. Overige kortlopende schulden
2.4.13. Vooruit ontvangen college- cursus, les- en examengelden
2.4.14. Vooruit ontvangen subsidies OCW/EZ
2.4.16. Vooruit ontvangen bedragen
2.4.17. Vakantiegeld en vakantiedagen
2.4.19. Overige overlopende passiva

	2023	2022
	161.273	149.734
	465.268	513.096
	132.619	148.256
	25.795	100.818
	125.252	63.473
	233.524	49.576
	2.026	-143.451
	359.514	314.470
	57.416	69.331
	1.562.688	1.552.205

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Veenman	13-nov-2018	76.775
AFAS Software	1-jan-2018	34.567
Magister	18-jan-2006	39.567
Schoonmaakbedrijf Aalbers	17-aug-2015	155.890
Trent Glasvezel	1-jan-2021	30.862

Meerjarige verplichtingen uit huurovereenkomsten	Expiratiedatum	Verlengings termijn	Huurlast Jaar	< 1 jaar	Huurlast jaar	>1 5 jaar	Huurlast >	Bedrag totaal (bedragen in euro's)
Veenman	22-nov-2024	6 jaar	76.775		0	0	0	76.775
AFAS Software	n.v.t.	onbepaald	34.567		0	0	0	34.567
Magister	31-jul-2006	stilzw.verl.	39.567		0	0	0	39.567
Schoonmaakbedrijf Aalbers	16-aug-2017	stilzw.verl.	155.890		0	0	0	155.890
Trent Glasvezel	31-dec-2026	5 jaar	30.862		30.778	0	0	61.640

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

Claims en procedures

Er is geen sprake van lopende claims en procedures.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ			
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW	11.949.149	11.032.000	10.866.643
3.1.2. Overige subsidies OCW/EZ	1.140.169	780.000	1.330.049
3.1.3 Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	<u>234.345</u>	<u>130.000</u>	<u>172.892</u>
	<u>13.323.662</u>	<u>11.942.000</u>	<u>12.369.584</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1. Opbrengst verhuur	8.470	5.000	3.973
3.5.5. Ouderbijdragen (PO/VO)	321.537	368.000	267.051
3.5.9. Opbrengst catering	103.476	75.000	89.182
3.5.10. Overige	<u>86.632</u>	<u>35.000</u>	<u>59.791</u>
	<u>520.115</u>	<u>483.000</u>	<u>419.997</u>
4.1. Personeelslasten			
4.1.1. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
4.1.1.1. Lonen en salarissen	7.900.978	7.485.000	7.389.363
4.1.1.2. Sociale lasten	1.136.875	1.078.000	1.032.597
4.1.1.5. Pensioenlasten	<u>1.127.510</u>	<u>1.137.000</u>	<u>1.226.881</u>
	<u>10.165.362</u>	<u>9.700.000</u>	<u>9.648.841</u>
4.1.2. Overige personele lasten			
4.1.2.1. Dotaties personele voorzieningen	222.530	15.000	37.150
4.1.2.2. Lasten personeel niet in loondienst	373.837	240.000	313.946
4.1.2.3. Overige	<u>363.435</u>	<u>312.000</u>	<u>379.004</u>
	<u>959.802</u>	<u>567.000</u>	<u>730.100</u>
4.1.3. Ontvangen vergoedingen			
4.1.3.3. Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	<u>-141.119</u>	<u>-24.000</u>	<u>-75.225</u>
	<u>-141.119</u>	<u>-24.000</u>	<u>-75.225</u>
	<u>10.984.045</u>	<u>10.243.000</u>	<u>10.303.716</u>
Toelichting personeelslasten			
<i>Het gemiddeld aantal FTE bedroeg:</i>			
Directie/Hoofd Bedrijfsvoering	3,09		
Afdelingsleiders	5,88		
Onderwijzend personeel	81,59		
Onderwijs ondersteunend personeel	<u>26,21</u>		
Totaal	<u>116,77</u>		
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2. Afschrijvingen materiele vaste activa	<u>418.815</u>	<u>439.000</u>	<u>382.134</u>
	<u>418.815</u>	<u>439.000</u>	<u>382.134</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.1. Huurlasten	2.180	2.000	1.981
4.3.3. Onderhoudslasten (klein onderhoud)	115.409	60.000	45.005
4.3.4. Energie en water	152.840	190.000	134.096
4.3.5. Schoonmaakkosten	173.532	228.000	171.782
4.3.6. Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	12.626	14.000	12.847
4.3.7. Dotatie voorziening onderhoud	257.800	258.000	257.800
4.3.8. Overige huisvestingslasten	17.223	16.000	14.466
	<u>731.611</u>	<u>768.000</u>	<u>637.977</u>
4.4. Overige lasten			
4.4.1. Administratie en beheer	518.889	458.000	439.701
4.4.2. Inventaris en apparatuur	146.339	162.000	156.301
4.4.3. Leer- en hulpmiddelen	351.123	270.000	293.293
4.4.5. Overige	680.723	474.000	509.178
	<u>1.697.074</u>	<u>1.364.000</u>	<u>1.398.473</u>
<i><u>Specificatie kosten instellingsaccountant</u></i>			
Kosten onderzoek jaarrekening	21.986		28.356
Andere controleopdrachten	<u>0</u>		<u>0</u>
	<u>21.986</u>		<u>28.356</u>
6. Financiële baten en lasten			
6.1. Financiële baten			
6.1.1. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	30.920	0	0
	<u>30.920</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6.2. Financiële lasten			
6.2.1. Rentelasten en soortgelijke lasten	9.344	25.000	16.495
	<u>9.344</u>	<u>25.000</u>	<u>16.495</u>

Model G Verantwoording subsidies

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule (bedragen in euros)

(Regeling OCW-subsidies art.13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	de activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie zij-instroom	1102971-1	19-11-2020	Ja
Subsidie studieverlof	1349500-1	22-08-2023	Nee
Subsidie onnodig zittenblijven	VOZZ2007	27-05-2022	Ja
Subsidie onnodig zittenblijven	VOZZ2008	27-05-2022	Ja

A3 Wet Normering Topinkomens

A3.1 WNT: Modelmatige weergave rapportagegegevens volgens Wet normering topinkomens (WNT).

Bezoldigingsmaximum

Complexiteitspunten aantal leerlingen	1
Complexiteitspunten aantal leerlingen	3
Complexiteitspunten aantal leerlingen, gewogen aantal onderwijssoorten of sector	4
Complexiteitspunten gemiddelde totale baten	4
Totaal aantal complexiteitspunten	8

Het bezoldigingsmaximum van bezoldigingsklasse C en 8 complexiteitspunten bedraagt in 2023 is € 159.000.

VERMELDING LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN (met dienstbetrekking)

Naam	Functie	Voorzitter	Gewezen topfunctionaris	(fictieve) dienstbetrekking	Ingang dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning		Belastbare onkostenvergoeding	Voorziening beloning op termijn		Totale beloning		Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	Motiveringen overschrijding norm	
								in euro's 2023	in euro's 2022		in euro's 2023	in euro's 2022	in euro's 2023	in euro's 2022			
S.J.G. Brefeld	College van Bestuur	J	N	J	01-01-23	30-09-23	0,9	89.637	116.370	nihil	15.295	20.179	104.931	136.549	107.031	138.600	n.v.t. 1) 2)
T.A. Teule	Plv. rector	N	N	J	01-01-23	31-12-23	1,0	104.795	92.607	nihil	17.234	16.608	122.029	109.215	159.000	145.017	n.v.t. 1) 2)
J.M. de Gier	College van Bestuur	J	N	J	01-08-23	31-12-23	1,0	40.178	-	nihil	7.037	-	47.216	-	66.649	-	n.v.t. 1) 2)

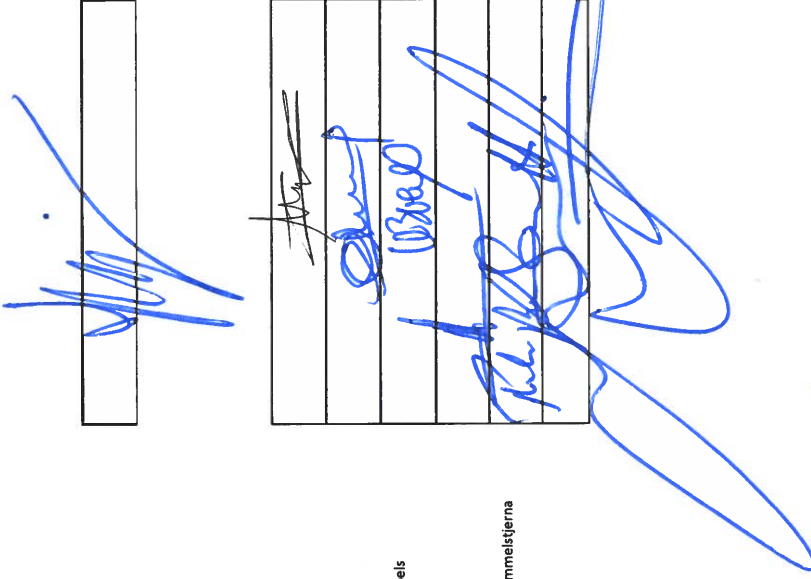
VERMELDING TOEZICHTHOUDENDE TOPFUNCTIONARISSEN

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder:

Naam	Functie
H. Reisinger	Voorzitter RVT
M.I.I. Mliener	Lid RVT
G. Anbaek	Secretaris RVT
I.C. Haagsma-Boels	Penningmeester RVT
H.M. Visser	Lid RVT
W.J.M. Schaats	Lid RVT
P. von Samson-Himmelsterna	Lid RVT
J. Sietsma	Lid RVT

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

datum vaststelling jaarrekening	EDE, 27 juni 2024
voorzitter College van Bestuur	mevr. drs. J.M. de Gier
datum goedkeuring jaarrekening	EDE, 27 juni 2024
voorzitter	dhr. drs. H. Reisinger
lid Raad van Toezicht	mevr. drs. G.C. Anbeek
lid Raad van Toezicht	mevr. dr.ir. I.C. Haagsma-Boels
lid Raad van Toezicht	mevr. dr. H.M. Visser
lid Raad van Toezicht	dhr. P.J.G.C. van Samson-Himmelstjerna
lid Raad van Toezicht	dhr. drs. J. Sietsma



Overige gegevens

B1 de controle verklaring van de onafhankelijke accountant

B2 Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen inzake resultaatbestemming.
Ingevolge de Wet edeucatie en beroepsonderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve.

Voorstel resultaatbestemming boekjaar 2023:

Toevoeging aan de bestemmingreserve t.g.v. 'NPO-gelden'	211.034
Toevoeging aan algemene reserve	<u>-177.225</u>
Resultaat boekjaar	<u><u>33.809</u></u>

Model E Verbonden Partijen

Stichting Marnix College: verbonden partijen:

Naam	Juridische vorm 2023	Statutaire zetel
Stichting Samenwerkingsverband VO Gelderse Vallei	Stichting	Ede
Stichting Holding Marnix College	Stichting	Ede
Stichting Marnix College	Stichting	Ede
Stichting Schoolfonds Marnix College	Stichting	Ede
Stichting Vastgoed Marnix College	Stichting	Ede