



Jaarverslaggeving 2023

Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven

Dit jaarverslag schetst een zo volledig mogelijk beeld van de gang van zaken gedurende het kalenderjaar 2023 en beschrijft alle daarbij van invloed zijnde interne en externe ontwikkelingen. Het bestuursverslag geeft informatie over de bovengenoemde elementen van bedrijfsvoering en het financiële beleid. De in dit verslag opgenomen jaarrekening is opgesteld door het bestuur van Het Nieuwe Lyceum en gecontroleerd door Flynth Audit BV.

Inhoudsopgave

BESTUURSVERSLAG	5
VOORWOORD	6
1. INSTELLINGSGEGEVENS	7
1.1. DE JURIDISCHE ORGANISATIE	7
1.2. MOTTO, MISSIE EN VISIE	8
1.3. ONTWIKKELING LEERLINGENAANTALLEN	9
1.4. CODE GOED BESTUUR	10
1.5. BESTUUR	11
1.6. INTERN TOEZICHT – RAAD VAN TOEZICHT	11
1.7. MEDEZEGGENSCHAPSRAAD (MR)	13
1.8. BREDE CONTACTEN	13
1.9. KLACHTEN, BEZWAREN EN OVERIGE JURIDISCHE PROCEDURES	14
2. ONDERWIJS	15
2.1. AMBITIES VOOR ONS ONDERWIJS	15
2.2. PEDAGOGISCH KLIMAAT	15
2.3. INSPECTIE VAN HET ONDERWIJS IN 2023	18
2.4. KWALITEITSBORGING TOETSING EN SCHOOLEXAMINERING	20
2.5. ONDERWIJS EN KWALITEITSZORG	20
2.6. ZORG EN PASSEND ONDERWIJS	21
3. PERSONEEL	24
3.1. STRATEGISCH HR-BELEID	24
3.2. PROFESSIONALISERING EN NASCHOLING	24
3.3. OPBOUW EN INZET VAN HET PERSONEEL	25
3.4. ZIEKTEVERZUIM	26
3.5. GEVOERD BELEID INZAKE BEHEERSING VAN UITKERING NA ONTSLAG	28
3.6. WERKDRIJFMITTELEN	28
3.7. PERSONEELS- EN SALARISADMINISTRATIE	30
4. BEDRIJFSVOERING	31
4.1. HUISVESTING	31
4.2. FACILITAIR	31
4.3. ICT	31
4.4. PRIVACY(BELEID) EN GEGEVENSBESCHERMING	32
5. NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS (NPO)	33
6. FINANCIËEL BELEID	35
6.1. PLANNING & CONTROL	35
6.2. TREASURY	35
6.3. RISICOMANAGEMENT	35
6.4. DUURZAAMHEID	36
7. FINANCIËLE POSITIE	37
7.1. LEERLINGAANTALLEN EN INZET PERSONEEL	37
7.2. STAAT VAN BATEN & LASTEN EN BALANS	37
7.3. KENGETALLEN EN RESERVEPOSITIE	42
JAARREKENING	44

8.	GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING	45
8.1.	ALGEMEEN	45
8.2.	SCHATTINGEN	45
8.3.	VERGELIJKENDE CIJFERS	45
8.4.	STELSELWIJZIGING	45
8.5.	VERGELIJKENDE CIJFERS	45
8.6.	WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA.....	46
8.7.	BEPALING VAN HET RESULTAAT	48
8.8.	BEPALING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT	49
9.	BALANS PER 31 DECEMBER (NA RESULTAATBESTEMMING).....	50
10.	STAAT VAN BATEN EN LASTEN	51
11.	KASSTROOMOVERZICHT	52
12.	TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER.....	53
12.1.	MATERIËLE VASTE ACTIVA	53
12.2.	FINANCIËLE VASTE ACTIVA.....	53
12.3.	VORDERINGEN	54
12.4.	LIQUIDE MIDDELEN	54
12.5.	EIGEN VERMOGEN	54
12.6.	VOORZIENINGEN	55
12.7.	LANGLOPENDE SCHULDEN	56
12.8.	KORTLOPENDE SCHULDEN	57
13.	VERANTWOORDING SUBSIDIES	58
13.1.	SUBSIDIES	58
13.2.	SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE, AFLOPEND	58
13.3.	SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE, DOORLOPEND	58
14.	NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	59
15.	GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM.....	59
16.	TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	60
16.1.	RIJKSBIJDAGEN	60
16.2.	OVERIGE OVERHEIDSBIDJAGEN EN -SUBSIDIES	60
16.3.	OUDEBIJDAGEN	60
16.4.	OVERIGE BATEN	60
16.5.	PERSONEELSLASTEN	61
16.6.	AFSCHRIJVINGEN	61
16.7.	HUISVESTINGSLASTEN	62
16.8.	OVERIGE INSTELLINGSLASTEN	62
16.9.	TOELICHTING ACCOUNTANTSKOSTEN	63
16.10.	FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	63
16.11.	RESULTAATBESTEMMING	63
17.	GEGEVENS	64
18.	VERBONDEN PARTIJEN	64
19.	WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR	65
19.1.	COMPLEXITEITSPUNTEN	65
19.2.	LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN MET DIENSTBETREKKING EN LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN ZONDER DIENSTBETREKKING VANAF DE 13E MAAND VAN DE FUNCTIEVERVULLING	66
19.3.	LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN ZONDER DIENSTBETREKKING IN DE PERIODE KALENDERMAAND 1 T/M 12	67
19.4.	TOEZICHTHOUDENDE TOPFUNCTIONARISSEN	67

19.5.	TOPFUNCTIONARISSEN MET EEN TOTALE BEZOLDIGING VAN € 1.900 OF MINDER.....	67
20.	ONDERTEKENING	68
	<u>OVERIGE GEGEVENS</u>	<u>69</u>
21.	CONTROLEVERKLARING.....	70



*Wij leren niet voor school, maar
Voor het leven.*

Bestuursverslag



Voorwoord

Geachte lezer,

Met veel plezier presenteren wij het bestuursverslag van Het Nieuwe Lyceum in Bilthoven voor het jaar 2023! Dit verslag werpt een beknopte blik op onze prestaties en ontwikkelingen in het jaar 2023, en is tot stand gekomen dankzij bijdragen van diverse personen en geledingen.

Het jaar 2023 was een goed jaar voor onze school! We hebben een flinke groei doorgemaakt, mede dankzij een grote instroom van leerlingen van 5 havo naar 5 vwo. Het feit dat zoveel leerlingen ervoor kiezen om nog twee jaar langer bij ons te blijven, beschouwen we als een compliment voor de warme sfeer op Het Nieuwe Lyceum en een uitgesproken teken van vertrouwen in onze opleidingen.

We juichen het toe dat het aantal aanmeldingen voor ons gymnasium is gestegen ten opzichte van voorgaande jaren, waardoor we het schooljaar 2023-2024 met maar liefst drie gymnasiumgroepen zijn gestart in plaats van twee.

De groei van het aantal leerlingen heeft echter geleid tot een ruimtetekort in ons huidige schoolgebouw aan de Jan Steenlaan. Trots mogen we melden dat door een succesvolle samenwerking met de gemeente we een tijdelijke nevenlocatie hebben geopend op de Rembrandtlaan. In december 2023 heeft de gemeente formeel toegezegd dat we op termijn kunnen starten met een definitieve nevenlocatie aan de Overboslaan.

Ook op het gebied van onderwijs hebben we niet stilgezeten. Er zijn stappen gezet in het formatief werken en toetsen, met speciale aandacht voor de kwaliteit van onze toetsen. Een mooie ontwikkeling dit jaar was de introductie van de projectweek in de brugklassen, wat aangeeft hoe we ons onderwijs steeds verder ontwikkelen naar een toekomstbestendig concept.

Wat betreft 'zicht op ontwikkeling' hebben we belangrijke stappen gezet door het programma Catwise te introduceren in de tweede helft van het jaar. Catwise richt zich op zelfreflectie van de leerling en stelt hen in staat om hun ontwikkeling en prestaties zelf te presenteren aan ouders en mentoren. Op deze manier streven we ernaar om onze leerlingen nog meer eigenaar te maken van hun leerproces.

Uiteraard zijn we opnieuw trots op onze examenresultaten, met slagingspercentages op havo en vwo die boven of op het landelijk gemiddelde liggen. Vooral de algemene score van 71 en 74 percentiel voor respectievelijk havo en vwo op het centraal examen is een mooie prestatie waar we ontzettend blij mee zijn.

In 2023 is het waarborgen van goed opgeleid personeel een voortdurende uitdaging gebleken. De krapte op de arbeidsmarkt en een stijging in ziekteverzuim resulteerden in een intensievere inspanning van schoolleiders om in contact te blijven met het personeel en om nieuw personeel aan te trekken. Het behouden en werven van gekwalificeerd personeel was niet alleen een kwestie voor HNL, maar voor de gehele onderwijssector.

We willen graag al onze medewerkers, leerlingen en ouders bedanken voor hun inzet, betrokkenheid en vertrouwen in onze school. We kijken uit naar een succesvol en inspirerend 2024.

Met vriendelijke groet,

Philip Wind
Rector-bestuurder

1. Instellingsgegevens

Het Nieuwe Lyceum, school voor havo, atheneum en gymnasium

Adres: Jan Steenlaan 38, 3723 BV Bilthoven

Telefoon: 030 – 228 3060

E-mailadres: hnl@hetnieuwelyceum.nl

Bestuursnummer: 40505

Inschrijfnummer KVK: 41186216

1.1. De juridische organisatie

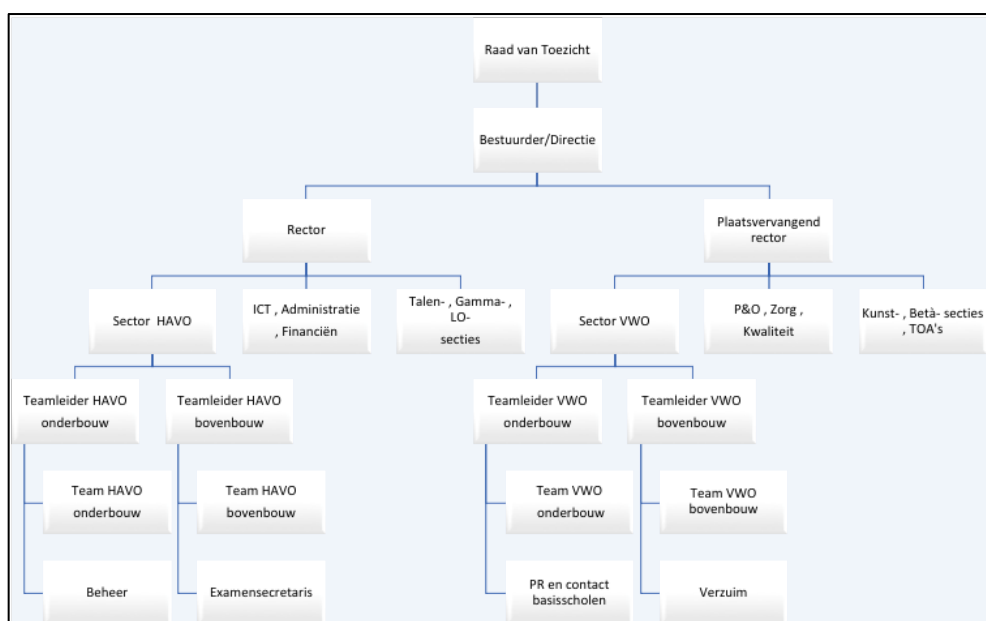
De Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven is opgericht in 1993. Er is geen sprake van verbintenissen met of deelnemingen in andere rechtspersonen. De stichting is aangesloten bij de landelijke besturenorganisatie VBS.

Het bestuur van de Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven vormt het bevoegd gezag van Het Nieuwe Lyceum. De heer P.N. Wind is sinds 1 september 2019 rector en bestuurder van de stichting. De stichting werkt volgens het raad van toezicht-model waarbij de rector-bestuurder verantwoordelijk is voor de dagelijkse leiding. Hij wordt daarin bijgestaan door een plaatsvervangend rector en vier teamleiders.

De raad van toezicht houdt toezicht op het bestuur en het besturen van de organisatie. De rector-bestuurder brengt de raad op de hoogte van beleidskwesties, financiën, onderwijs en personeelsaangelegenheden, en legt verantwoording af aan de raad van toezicht. In 2023 bestond de raad van toezicht uit vijf leden. Er is vijf keer vergaderd met het bestuur.

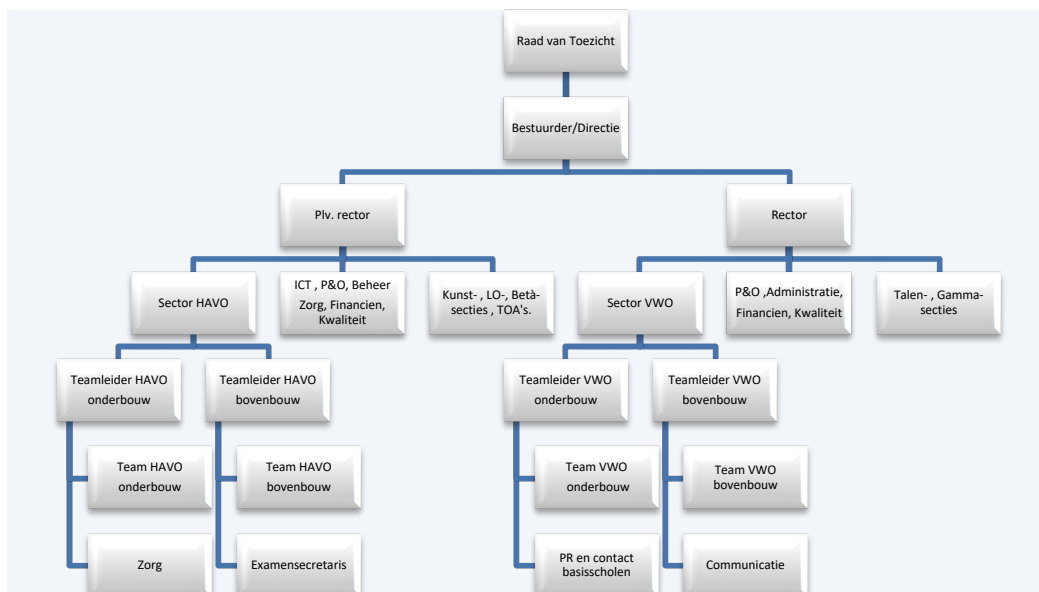
De school heeft een medezeggenschapsraad (MR) waarin personeel, ouders en leerlingen vertegenwoordigd zijn. De directie heeft regelmatig overleg met de personeelsgeleding van de MR en de leerlingen van de leerlingenraad. Op deze wijze verantwoordt de directie zich over beleidswijzigingen, formatie en onderwijs.

Hieronder staat het organogram van de Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven.



In het jaar 2023 hadden zowel de bestuurder als de plaatsvervangend rector het voornemen om hun arbeidsduur te verminderen. Om dit te faciliteren, is met goedkeuring van zowel de PMR als de Raad van Toezicht besloten om per 1 juli 2023 een derde lid aan de directie toe te voegen. Vanwege persoonlijke omstandigheden is de plaatsvervangend rector vanaf de start van schooljaar 2023-2024 afwezig geweest. Om verschillende redenen hebben de rector en het nieuwe directielid besloten om de plaatsvervangend rector niet te vervangen. In overleg met de teamleiders zijn taken en verantwoordelijkheden opnieuw verdeeld.

Gedurende het jaar 2023 bestond de directie functioneel constant uit twee personen, waarbij er door een herschikking van taken in de schoolleiding in de tweede helft van het jaar een nieuw organogram is ontstaan. Het organogram per 1 september 2023 staat hieronder.



1.2. Motto, missie en visie

Het jaar 2023 is het tweede jaar van het schoolplan 2022-2026. Het plan is niet een op zichzelf staande strategische beschrijving van die vier jaren. Veel van het beleid is reeds gestart in de periode voor 2023. Voorbeelden hiervan zijn 'didactisch coachen', toetsbeleid, formatief handelen, taalbeleid en 'zicht op ontwikkeling'. De ontwikkeling van het pedagogisch handelen van het personeel ('formatief handelen' en 'didactisch coachen') en het verbeteren van 'zicht op ontwikkeling' van de leerling is een voortdurende uitdaging voor de school. Het bestuur geeft in het schoolplan aan vanuit welk onderwijskundig motto en welke visie en missie de organisatie werkt.

Motto

Wij leren niet voor school, maar voor het leven!

Missie

Voor ons is onderwijs meer dan een uitdagend lesprogramma en het behalen van een waardevol diploma. Aan de basis staat dat wij het volste vertrouwen hebben in al onze leerlingen. Vanuit die grondhouding willen wij een bijdrage leveren aan hun ontwikkeling tot onderzoekende, kritische en betrokken jonge mensen die op hun eigen manier een waardevolle rol gaan spelen in het creëren van een betere wereld.

Om de bovenstaande gedachte in het dagelijkse schoolleven in de praktijk te brengen, hebben wij met elkaar de volgende kernachtige visie geformuleerd.

Visie

Samen vormen wij een leer- en werkomgeving waar de continue ontwikkeling van leerlingen en medewerkers centraal staat, opdat ieder een waardevolle bijdrage levert aan de maatschappij. Op Het Nieuwe Lyceum werken we volgens vier leidende principes:

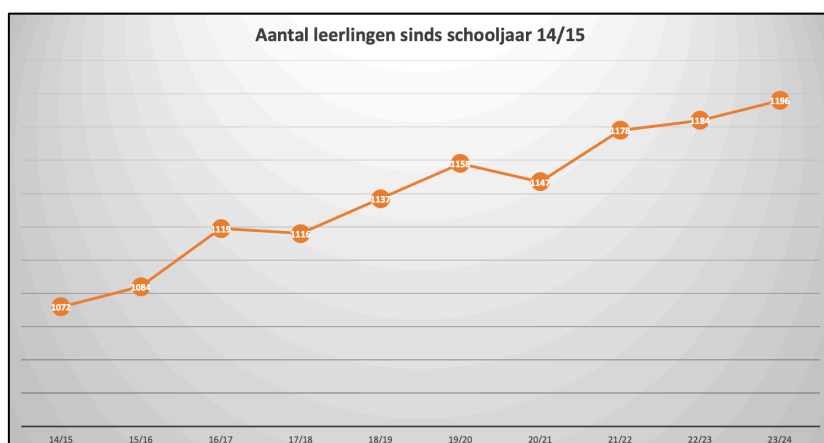
- We verwelkomen ieders eigenheid;
- We bouwen voort op wat goed gaat;
- We stimuleren een onderzoekende houding;
- We benutten de meerwaarde van samenwerking.

Voor een uitvoerige beschrijving van ons vierjaarlijks schoolplan verwijzen we naar onze website.

1.3. Ontwikkeling leerlingenaantallen

Het aantal leerlingen in 2023 dat ingeschreven staat op Het Nieuwe Lyceum is opnieuw gegroeid. De instroom van 206 nieuwe brugklasleerlingen in 2023 wijkt niet significant af van die in de voorgaande jaren en is ruim voldoende om de uitstroom van gekwalificeerde leerlingen op te vangen. Het aantal leerlingen dat zich aangemeld heeft voor de brugklas uit de gemeente De Bilt is in tegenstelling ten opzichte van de voorgaande jaren iets gestabiliseerd waardoor ons marktaandeel in de gemeente De Bilt niet verder is gegroeid.

De groei van de laatste drie jaar wordt vooral veroorzaakt door de toegenomen doorstroom van veel leerlingen uit 5 havo naar 5 vwo. Sinds 2020 kiezen steeds meer leerlingen ervoor om de overstap te maken. In welke mate deze ontwikkeling beïnvloed is door de coronaperiode is op dit moment nog onduidelijk en zal de toekomst uit moeten wijzen.

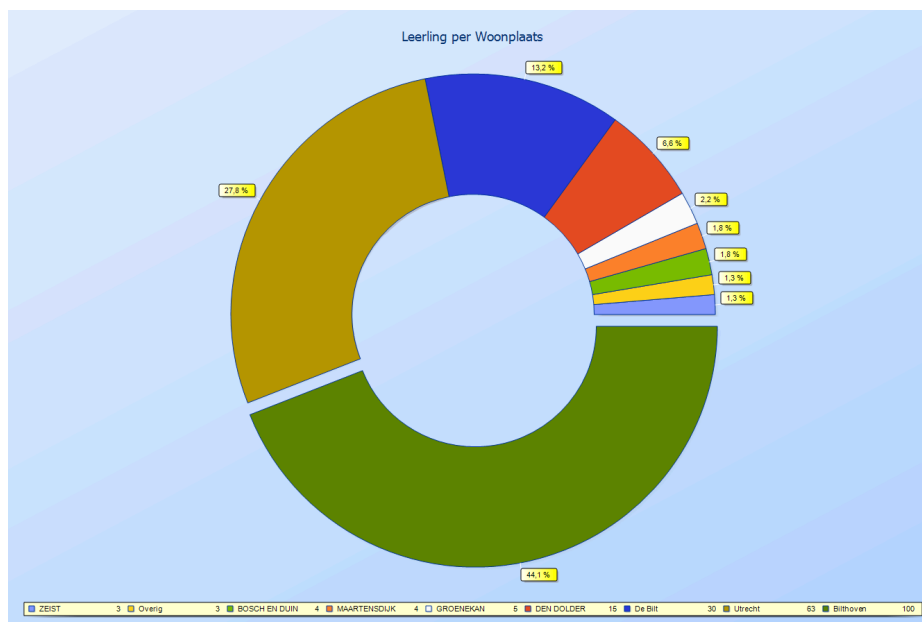


In het bestuursverslag 2019 signaleert de rector-bestuurder de kwetsbare positie van de school wat betreft de instroom van leerlingen vanuit omringende gemeenten. Naast leerlingen uit gemeente De Bilt komt een substantieel deel van onze leerlingen uit Utrecht. De school is naast de instroom van leerlingen uit gemeente De Bilt sterk afhankelijk van de ontwikkelingen in de gemeente Utrecht.

In onderstaande tabel staat de top 3 van gemeenten waar onze leerlingen vandaan komen.

Gemeente top 3	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
De Bilt	65,3%	63%	69,4%	70,6%	72,6%	69,6
Utrecht	26,4%	27,9%	22,8%	23,5%	27,1%	27,8
Zeist	7,2%	8,0%	6,7%	5,9%	0,3%	2,6

In onderstaande cirkeldiagram staat de verdeling van leerlingen per woonplaats.



De gemeente Utrecht is voornemens in 2024 is een nieuwe VO-school te openen in de wijk Overvecht. Ondanks het feit dat deze school een islamitische signatuur krijgt, zal dit indirect effect hebben op de leerlingenstroom uit Utrecht. Andere scholen uit de gemeente Utrecht zullen meer plaatsen beschikbaar krijgen bij vertrek van hun islamitische leerlingen. Om minder afhankelijk te zijn van ontwikkelingen in de gemeente Utrecht, richt Het Nieuwe Lyceum zich vooral op het aantrekken van meer leerlingen uit de gemeente De Bilt. Door goed contact te onderhouden met verschillende basisscholen in onze gemeente zorgen we ervoor dat het aandeel leerlingen uit De Bilt groeit.

Door de groei van het aantal leerlingen is het gebouw op de Jan Steenlaan ontoereikend om alle leerlingen te huisvesten. In totaal komt de school circa 1600 vierkante meter tekort. In samenwerking met de gemeente is per augustus 2023 gestart met een tijdelijke nevenlocatie op de Rembrandtlaan. Op deze locatie heeft de school op dit moment zes lokalen beschikbaar waar vooral leerlingen uit de onderbouw les volgen. In december 2023 heeft de stichting een beschikking ontvangen van de gemeente waar op basis van de wettelijke verordening een permanente uitbreiding op de Overboslaan is toegezegd.

Op regionaal niveau werkt Het Nieuwe Lyceum vooral samen met scholen uit De Bilt, Utrecht en Zeist. In het regionale bestuursoverleg (RBO) van scholen die behoren tot het samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht wordt de aanmeldingsprocedure geregeld. Om de aanmeldingsprocedure goed te laten lopen, is een stichting opgericht waarbinnen de aanmeldingsprocedure tevens een juridische kader heeft gekregen. Hierdoor kunnen mogelijke klachten met betrekking tot aanmelding en plaatsing op een correcte wijze worden afgehandeld. In het RBO is afgesproken dat scholen elkaar na de eerste ronde van de aanmeldingsprocedure informeren over waar geloot moet worden en waar nog plaatsen vrij zijn. Deze werkwijze garandeert dat uitgelote leerlingen zich snel kunnen aanmelden bij één van de andere scholen in de regio. De goede samenwerking zorgt ervoor dat alle leerlingen in de regio Zuidoost Utrecht geplaatst worden op een school in de regio.

1.4. Code goed bestuur

Als lid van de VO-raad heeft het bestuur van de Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven zich gecommitteerd aan de door deze sectororganisatie opgestelde Code Goed Onderwijsbestuur. In 2019 is de code geactualiseerd. De herziene code is onderwerp van overleg geweest tussen

de raad van toezicht en de rector-bestuurder. Aan de interne governance is in het verslagjaar 2019 veel aandacht besteed. Zo heeft een herziening van de statuten plaatsgevonden en zijn het Reglement raad van toezicht en het Bestuursreglement geactualiseerd. Bovendien is een toezichtkader opgesteld.

Daar waar wordt afgeweken van de code, wordt dat gemotiveerd aan de raad van toezicht en eventueel aan de MR. In 2023 is er niet afgeweken van de code.

De belanghebbenden worden in verschillende gremia betrokken bij de totstandkoming van het beleid en door middel van rapportage op Scholen op de Kaart kunnen belanghebbenden kennisnemen van voor hen relevante data.

De school stimuleert een cultuur van professioneel handelen en voert beleid dat gericht is op bevordering van deskundigheid. De jaarlijks gevoerde functioneringsgesprekken en beoordelingen zijn een middel om elkaar aan te spreken op eenianders handelen en de daaruit voortgekomen resultaten.

Het bestuur hecht er grote waarde aan dat zichzelf én medewerkers in de dagelijkse praktijk op integere wijze uitdrukking geven aan de visie, missie en normen en waarden van de school. De scheiding van de functies 'besturen' en 'toezicht houden' is vastgelegd in de statuten.

1.5. Bestuur

In 2023 is de samenstelling van het bestuur niet gewijzigd. Belangrijke aandachtspunten voor het bestuur in 2023 waren implementatie en borging van acties vanuit het schoolplan, toezicht houden op de kwaliteit van het onderwijs, onderhouden van de contacten in de regio, het realiseren van voldoende onderwijshuisvesting en het zorgen voor voldoende geschoold personeel. De verschillende aandachtspunten staan verderop in dit bestuursverslag beschreven.

1.6. Intern toezicht – raad van toezicht

Het was een intensief jaar met diverse hoogtepunten, maar ook meerdere uitdagingen. Wij zijn trots op de mooie examenresultaten van dit jaar, de mooie resultaten op de kwaliteitsnormen van de Onderwijsinspectie, de stappen die zijn gezet in de realisatie van mentoraat, didactisch coachen en de toevoeging van formatief toetsen uit het schoolplan. Andere positieve ontwikkelingen zijn het toch groeiend aantal leerlingen en de stappen die in samenwerking met de gemeente zijn gezet in huisvesting, waardoor meer ruimte beschikbaar is gekomen en onder meer het aantal schooldagen van 9 uur fors is gereduceerd. Aan de meer negatieve kant heeft HNL, net als andere scholen in Nederland, te maken gehad met een tekort aan bevoegde leerkrachten in meerdere vakken, waardoor voor het eerst in haar historie, HNL een behoorlijk aantal zzp'ers moest inhuren. Dit heeft het financiële resultaat in 2023 beïnvloed. Helaas is een lid van de directie vanwege persoonlijke omstandigheden aan het begin van schooljaar 2023-2024 uitgevalen. Andere ontwikkelingen die onze aandacht hebben gehad zijn de fasering van de invoering van formatief toetsen. Besloten is deze grote verandering voor leraren, leerlingen en onderwijs meer geleidelijk in te voeren en er is gestart met het in de praktijk brengen in de brugklas. Daarnaast hebben we gesproken met de bestuurder over de invulling van de directiestructuur van HNL. De RvT is werkgever van de rector-bestuurder en adviseert hem over de personele invulling van de directie. We zijn blij met de benoeming van de heer Janssen tot conrector. Ook hebben we kennisgenomen van het medewerkerstevredenheidsonderzoek, met een alleszins redelijk tot goed resultaat.

Raad van toezicht

De raad van toezicht heeft in 2023 vijf keer vergaderd samen met de rector-bestuurder en de conrector, voor de zomervakantie met mevrouw Mauritz en vanaf zijn benoeming tot conrector tevens met de heer Janssen. Onze werkwijze van het voorafgaand aan iedere vergadering van de voltallige raad inplannen van de commissie financiën en de commissie onderwijs en kwaliteit hebben we ook in 2023 toegepast. De agendapunten voor de raadsvergadering zijn door de bij het thema betrokken commissie besproken, op basis waarvan zij de voltallige raad van een advies voorziet.

In 2023 zijn de volgende thema's in de RvT vergaderingen besproken: mentoraat, financiën medewerkers-tevredenheidsonderzoek, toekomst onderwijs en arbeidsmarkt. Bij alle vergaderingen over de thema's heeft een betrokken teamleider of medewerker een toelichting gegeven. In de vergadering waarin de jaarrekening is goedgekeurd, heeft de accountant een toelichting gegeven en aangegeven dat de accountant geen aanmerkingen heeft op de jaarrekening. Ook zijn we als raad geïnformeerd over ontwikkelingen in de regio, waaronder de verandering in schoolkeuze door leerlingen en over de ontwikkelingen ten aanzien van aantrekken en gereed maken van locaties voor het vak LO.

In 2023 heeft een vertegenwoordiging van de RvT tweemaal gesproken met de MR, waarbij we steeds met twee raad van toezichtleden dit gesprek zijn aangaan, en Eveline Paternotte (benoemd op voordracht van de MR) in principe bij alle gesprekken aanwezig is. Dat is dit jaar eenmaal niet gelukt.

De raad van toezicht heeft besloten om de samenwerking met accountantsbureau Flynth ook na 2023 voort te zetten.

Toeziethoudende rol

In het kader van onze drie rollen (toezichthouder, adviseur, werkgever) hebben we ons in 2023 als toezichthouder gericht op kwaliteit van onderwijs en financiën. We hebben gereflecteerd op thema's als mentoraat en huisvesting. Deze zijn zowel in de commissies onderwijs & kwaliteit en de commissie financiën, als in de voltallige raad en in gesprekken met de rector-bestuurder aan de orde geweest. Ten aanzien van onze verantwoordelijkheid als werkgever heeft de remuneratiecommissie het jaargesprek met de rector-bestuurder gevoerd en ter voorbereiding hiervan is in de raad van toezicht met de conrector en teamleiders besproken welke thema's aan de orde zouden moeten komen. In 2023 is de toekomstige directiestructuur besproken in de remuneratiecommissie en de raad. De relatie tussen rector-bestuurder en raad van toezicht is open en er is sprake van wederzijds vertrouwen, de lijnen zijn kort.

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht bestaat uit vijf onafhankelijke leden, die voor een termijn van vier jaar zijn benoemd. Herbenoeming is eenmaal mogelijk, zodat een maximale termijn van acht jaar geldt. Gedurende het jaar 2023 kende de raad de volgende samenstelling:

Naam/rol RvT	Benoeming	(Neven)functies	Herkiesbaar
Mevr. mr. K. Boekhorst	1-8-2016 / 1-8-2024	- Manager bij ANKO - Bestuurslid Stichting Haarwensen	Aftredend
Dhr. K. Kalkman	1-7-2020 / 1-7-2024	Zelfstandig consultant W&S, coaching, assessment en loopbaanbegeleiding	Ja
Dhr. drs. O. Nieboer	1-9-2021 / 1-9-2025	Manager Bedrijf KleurrijkWonen	Ja
Mevr. drs. E.P. Paternotte	1-9-2021 / 1-9-2025	- Groepsdirecteur HR bij Valeo Foods Group - Lid Raad van Commissarissen Koninklijke Grolsch N.V. op voordracht ondernemingsraad - Lid Raad van Toezicht Staatsbosbeheer op voordracht ondernemingsraad	Ja
Mevr. drs. P.M.L. Ykema	1-7-2020 / 1-7-2024	- Petri Ykema Bestuur en Toezicht - Vicevoorzitter Bestuur NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg) - Lid Raad van Toezicht van het Nederlands Lucht- en Ruimtevaartcentrum in Amsterdam, op voordracht van de Ondernemingsraad - Lid Raad van Commissarissen HCDO (Huisartsen Coöperatie Deventer en Omstreken) - Lid Bestuur Katholieke Charitas Utrecht	Ja

Hieronder staat de invulling van de functies en samenstelling van de commissies van de raad van toezicht.

Voorzitter raad van toezicht	Petri Ykema
Vicevoorzitter raad van toezicht	Kees Kalkman
Vertegenwoordiger MR	Eveline Paternotte
Commissie onderwijs en kwaliteit	Kees Kalkman (voorzitter), Eveline Paternotte
Financiële commissie	Onno Nieboer (voorzitter), Katinka Boekhorst,
Remuneratiecommissie	Katinka Boekhorst (voorzitter), Petri Ykema

Kees Kalkman en Petri Ykema staan voor het al dan niet herbenoemen per juli 2024. Wanneer een herbenoeming niet aan de orde zou zijn, of omdat het betrokken RvT-lid zelf hiervan af zou zien, of omdat herbenoeming door de RvT niet gewenst zou zijn, zouden we in het voorjaar een wervingsprocedure moeten starten. Daarom hebben we eind 2023 verkend of herbenoeming voor kandidaten, RvT en bestuurder gewenst wordt. Uit deze verkenning is naar voren gekomen dat beide kandidaten herbenoemd gaan worden. Hun herbenoeming betreft de termijn 1-7-2024 / 1-7-2028.

De leden van de raad van toezicht ontvangen voor hun werkzaamheden een vergoeding, die valt binnen de WNT-norm.

Governance

De stichting past de Code Goed Onderwijsbestuur VO toe. De in 2019 vastgestelde toezichtvisie en toetsingskader zijn ook in 2023 van kracht geweest. We zijn in 2023 gestart met het actualiseren van onze toezichtvisie en het toezichtkader. Gepland is deze begin 2024 af te stemmen met de bestuurder en daarna vast te stellen.

1.7. Medezeggenschapsraad (MR)

Input van de MR is voor school cruciaal om tot goed, gedragen onderwijs- en schoolbeleid te kunnen komen. Medezeggenschap versterkt ook de betrokkenheid van ouders, leerlingen en personeel. Het beleid van het bestuur zet dan ook in op medezeggenschap zo goed mogelijk te organiseren en verder te brengen. Belangrijk hierbij is dat het schoolbestuur informatie zodanig aanlevert dat de MR haar taak optimaal kan vervullen, de MR vroegtijdig betrokken wordt, en de MR door scholing, training en evaluatie van het eigen functioneren de medezeggenschap versterkt.

In 2023 heeft de MR instemming verleend op de lessentabel, het nieuwe toetsbeleid, het formatieplan, de inzet van de NPO-gelden, de overgangsnormen, het examenreglement, de takenlijst, de beleidsrijke begroting 2024 en de streaming van de profielkeuze voor de huidige derde klassen, de schoolgids, het leerlingenstatuut, en heeft de MR het vakantierooster 2024-2025 vastgesteld.

De personeelsgeleding van de MR (PMR) is actief betrokken geweest bij diverse sollicitatieprocedures en het promotiebeleid van de school. Tevens is de PMR, vanwege de nieuwe CAO VO, een onderzoek gestart, hoe invulling gegeven kan worden aan de vermindering van de collectieve werkdruk. Voorstellen voor vermindering van de collectieve werkdruk, zoals extra beloning mentoraat, aantrekken nieuwe conciërge zijn in het schooljaar 2023-2024 geïmplementeerd.

1.8. Brede contacten

Het Nieuwe Lyceum functioneert in een brede gemeenschap. De school onderhoudt intensieve contacten met het basisonderwijs in de regio, collega-schoolbesturen, hogescholen en universiteiten, de inspectie, gemeentelijke instanties, culturele instellingen, sportverenigingen en welzijnsinstellingen. Deze contacten bevorderen de kennis van elkaars organisatie en de samenwerking en afstemming van doelen en verwachtingen. Ze helpen basisschoolleerlingen de stap te maken naar het voortgezet onderwijs en leerlingen van het voortgezet onderwijs de stap te zetten naar het vervolgonderwijs.

Specifieke externe samenwerkingsverbanden zijn er met: U-talent (Universiteit van Utrecht), Regionaal visitatietraject, Coöperatie VO (inclusief de werkgroep Financiële bedrijfsvoering coöp. vo), Financieel overleggroep éénpitters, Overleg maatschappelijke stage Utrecht Zuidoost, Het Nederlands Debatinstituut, V&F Onderwijs Consult en Samenwerkingsverband Utrecht Zuidoost (zie voor dit laatste ook de paragraaf 'passend onderwijs').

1.9. Klachten, bezwaren en overige juridische procedures

In de schoolgids van Het Nieuwe Lyceum staat beschreven hoe ouders en leerlingen klachten kunnen melden bij het bestuur. Ook is de school aangesloten bij een landelijke Klachtencommissie. In 2023 zijn er geen formele klachten ingediend bij de geschillencommissie bijzonder onderwijs (GCBO).

2. Onderwijs

2.1. Ambities voor ons onderwijs

Het Nieuwe Lyceum hecht veel waarde aan kwalitatief goed onderwijs om de talentontwikkeling van de leerlingen te stimuleren en te optimaliseren. We streven voortdurend naar verbetering van de organisatie, het pedagogisch klimaat, de begeleiding, het curriculum en de behaalde resultaten. In dialoog met het onderwijzend personeel bespreken we onze kwaliteit (zowel resultaat- als procesgericht) en ambities. Onze kwaliteitszorg ondersteunt de schoolleiding bij het creëren van een ambitieus leerklimaat binnen een lerende organisatie en zorgt voor een onderbouwing van mogelijke interventies en veranderingen.

Ons doel is de didactische vaardigheden van docenten te versterken, zodat zij modern klassikaal onderwijs kunnen aanbieden met aandacht voor de verschillende ontwikkelingsfasen van leerlingen.

Naast het pedagogisch klimaat wil Het Nieuwe Lyceum het onderwijsaanbod in de komende jaren uitbreiden zonder afbreuk te doen aan kenmerkende elementen van de school. Voor de periode 2020-2026 hebben we de volgende ambities en speerpunten voor ons onderwijs geformuleerd:

- Het creëren van een ambitieus leerklimaat;
- Meer differentiatie in aanbod en aanpak in de lessen;
- Stimuleren van zelfstandig werken en denken door didactisch coachen;
- Intensiveren en verbeteren van de mentorbegeleiding;
- Formuleren en implementeren van toetsbeleid met meer ruimte voor formatieve evaluatie en ontwikkelingsgerichte feedback om het leerling-eigenaarschap te vergroten;
- Zorgen voor eigentijdse en afwisselende didactiek ter verbetering van de leerresultaten.

Een ambitieus leerklimaat is essentieel om leerlingen optimaal voor te bereiden op vervolgonderwijs en hun toekomstige rol in de samenleving. Om ons succes te meten, maken we onder meer gebruik van het onderwijsresultatenmodel dat jaarlijks door de inspectie wordt gepubliceerd. Zo kunnen we vaststellen of we op weg zijn om tot de 40% beste scholen van Nederland te behoren. Door ons beleid regelmatig te evalueren en waar nodig bij te sturen, blijven we gefocust op het realiseren van onze ambitieuze doelen.

Ons schoolplan 2022-2026 beschrijft onze visie, ons beleid en de interventies die we inzetten om onze ambities te realiseren.

2.2. Pedagogisch klimaat

Het Nieuwe Lyceum zet zich in voor het welzijn van alle leerlingen en medewerkers en creëert de voorwaarden voor een plezierig en verantwoord pedagogisch klimaat. Leerlingen mogen verwachten dat we hen optimaal begeleiden in hun groei en ontwikkeling. In 2023 hebben we het bestaande beleid verder ontwikkeld en, waar mogelijk, geïmplementeerd. Met betrekking tot het pedagogisch klimaat zijn de volgende stappen ondernomen.

Didactisch coachen

Vanaf 2018 worden alle docenten geschoold in 'didactisch coachen'. Deze training neemt drie jaar in beslag en wordt uitgevoerd in tranches. De training 'didactisch coachen' stelt docenten in staat om met behulp van een aantal procesgerichte interventies het leren en de motivatie van de leerlingen te bevorderen. Docenten in de eerste tranches zijn opgeleid door bureau V&F Onderwijs Consult. Tevens heeft dit bureau HNL-beeldcoaches opgeleid.

In 2023 heeft de vijfde tranche docenten de training didactisch coachen vervolgd en is tranche 6 van start gegaan. Deze trainingen zijn verzorgd door opgeleide HNL-beeldcoaches (in totaal 6 docenten, waarvan 4 gediplomeerd en 2 nog in opleiding). Daarmee zijn alle docenten, met uitzicht op een vast

contract, met de training bezig. Drie beeldcoaches zijn verantwoordelijk voor de interne organisatie van het traject. Eens per drie jaar wordt de ontwikkeling van elke individuele docent in dit trainingstraject gemeten.

Lesbezoeken

Net als in de voorgaande jaren heeft de schoolleiding lesbezoeken afgelegd met als doel een beter beeld te krijgen van het pedagogisch klimaat in school. De ervaringen in de lesbezoeken worden vastgelegd met een standaardobservatielijst uit de DOT (Digitaal Observatie Tool), ontwikkeld door de firma E-loo. De standaardvragenlijst in de DOT komt overeen met de indicatoren uit het waarderingskader van de inspectie. Naast standaardvragen zijn er ook schoolspecifieke vragen opgenomen om de ontwikkeling van didactisch coachen in de les zichtbaar te maken. Tijdens de les geven leerlingen via hun mobiel feedback over de les aan de hand van een korte vragenlijst. Na de lesobservatie vult de docent dezelfde standaardvragenlijst in voor een zelfevaluatie. Op deze wijze krijgt de schoolleiding informatie over één les vanuit verschillende invalshoeken: de observator, de docent en de leerlingen.

Met de lesbezoeken en de DOT beschikt de schoolleiding over een database met informatie op basis waarvan zij een steeds beter beeld krijgt van het pedagogisch klimaat in de school. In 2023 heeft de schoolleiding ruim 81 lessen bezocht en nabesproken met de bezochte docenten.



Zicht op ontwikkeling

Het versterken van 'zicht op ontwikkeling' in de komende jaren betekent dat er structureel aandacht moet blijven voor de begeleiding van onze leerlingen. De mentor speelt hierin een cruciale rol.

Het versterken van 'zicht op ontwikkeling' heeft zich in 2021 vooral gericht op het implementeren van het coachingsdashboard voor mentoren. De mentor kan op een eenvoudige wijze uit Magister informatie van vakdocenten over zijn mentorleerlingen halen, waardoor er beter zicht ontstaat op de resultaten en de ontwikkeling van de individuele leerling. Vakdocenten vullen hiervoor twee keer per jaar in Magister hiaten-formulering in waarmee ze verslag doen van de vorderingen van de leerling. De mentoren begeleiden hun leerlingen bij het wegwerken van deze hiaten. Leerlingen in de brugklas, de tweede klas en de derde klas leren door middel van het pedagogisch rapport te reflecteren op hun eigen resultaten en formuleren eigen leerdoelen.

Met ingang van het schooljaar 2022-2023 zijn alle docenten mentor en is de mentor/leerling ratio verkleind. In de onderbouw betekent dit per klas een duo-mentoraat en in de bovenbouw een toename van het aantal mentoren per leerjaar. Met minder leerlingen per mentor gaan we ervan uit dat de kwaliteit van de begeleiding verder verbetert en de mentoren meer ruimte hebben om hun mentorleerlingen daar waar nodig te ondersteunen.

Een significante verandering binnen ons onderwijs is de introductie van Catwise in 2023-2024. Dit systeem stelt docenten in staat feedback te geven op zowel de werkhouding als de cijfers van leerlingen. Leerlingen gebruiken deze feedback vervolgens om na te denken over de totstandkoming van hun prestaties. De resultaten van dit proces zijn in december 2023 tijdens de mentorspreekavond met de ouders besproken. Deze ontwikkeling houdt in dat we niet langer over de leerlingen spreken met de ouders, maar juist dat de leerlingen zelf hun prestaties met hun ouders bespreken. Leerlingen nemen de regie over hun eigen leerprestaties en op deze manier streven we ernaar het reflectievermogen bij leerlingen te bevorderen en hen meer eigenaarschap te geven over hun leerproces. De eerste ervaringen in december 2023 zijn ronduit positief te noemen. Zowel ouders, leerlingen als mentoren vinden de kwaliteit van de gesprekken aanmerkelijk verbeterd.

Formatief handelen

In het voorjaar van 2021 heeft een commissie van docenten onder begeleiding van Bureau ICE een toetsbeleidsplan opgesteld om de toetsdruk bij leerlingen te verminderen en hen meer te laten focussen op hun eigen ontwikkeling in plaats van het werken van toets naar toets. Het plan is een concretisering van één van onze ambities uit het schoolplan. In het najaar van 2021 heeft een groep docenten het toetsbeleidsplan vertaald naar een implementatieplan. De keuze is gemaakt om minder summatief te toetsen (in vier toetsweken) en daarnaast formatief te handelen. Zowel het toetsbeleidsplan als het implementatieplan zijn daarna gepresenteerd aan alle personeel.

In 2022 is de implementatie gestart. In het voorjaar van 2022 hebben alle docenten bij Bureau ICE een cursus formatief handelen gevolgd. Daarnaast zijn aan het begin van het schooljaar 2022-2023 ongeveer 30 collega's vanuit verschillende secties geschoold tot toetsexpert om de kwaliteit van de summatieve toetsen te verbeteren.

Schooljaar 2023-2024 zijn we voor het eerst in de brugklassen gestart zonder een traditionele toetsweek met alleen summatieve toetsen, maar met projecten. Ons doel is om in de komende jaren een gebalanceerd programma te ontwikkelen waarin projectmatig werken een centrale rol speelt. Hoewel kennis vanzelfsprekend belangrijk blijft, zijn vaardigheden die worden verworven door te werken aan projecten eveneens van cruciaal belang voor de toekomst. Naast het werken aan projecten is het aantal summatieve toetsen in 2023 drastisch afgenomen. Voor alle leerjaren is het aantal toetsen per vak gemaximaliseerd op zes per jaar. Alle toetsen en toetsstof staan omschreven in het programma toetsing onderbouw (PTO) en het programma toetsing en afsluiting (PTA) voor de bovenbouw.

In schooljaar 2023-2024 zijn de implementatie van een taxonomie voor de verschillende vakgroepen en het gebruik van toetsmatrijzen in de secties, belangrijke aandachtspunten om de kwaliteit van de toetsen te vergroten.

Deze ontwikkeling draagt bij aan ons doel om in 2025 vooral formatief te werken en alleen in toetsweken summatieve toetsen af te nemen. Wij zijn ervan overtuigd dat deze ontwikkeling zal bijdragen aan een betere en meer leerlinggerichte benadering van ons onderwijs en aan een vermindering van de toetsdruk bij onze leerlingen.

Taalbeleid

In 2023 moest de school op het gebied van taalbeleid een pas op de plaats maken vanwege langdurige afwezigheid van beide coördinatoren. Hierdoor zijn geen verdere nieuwe acties ondernomen. Gelukkig verwachten we dat beide coördinatoren in het schooljaar 2024-2025 hun werkzaamheden kunnen hervatten, waardoor we het taalbeleid zoals beschreven in ons schoolplan verder kunnen ontwikkelen. De situatie waarin twee belangrijke personen voor de implementatie van het taalbeleid wegvallen, heeft ons opnieuw bewust gemaakt van de kwetsbaarheid van de school.

Havo

Met het oog op de snel veranderende arbeidsmarkt en de uitdagingen waarmee onze maatschappij wordt geconfronteerd, zijn we in 2021 begonnen met het ontwikkelen van een geheel eigen identiteit voor onze havo-afdeling. Ons doel is havoleerlingen onderwijsaanbod te bieden dat niet alleen aansluit bij hun specifieke behoeften, maar hen ook eigenaarschap geeft over hun eigen leerproces.

Ondanks het feit dat de afgelopen schooljaren steeds meer dan 20 leerlingen ervoor kiezen om door te stromen naar het vwo, is dit slechts een klein deel (ongeveer 20 tot 25%) van onze havoleerlingen. Het merendeel kiest ervoor om een studie aan het hbo te starten. Met dit in gedachten zijn we begonnen met het aanpassen van ons onderwijsaanbod. We hebben de traditionele benadering dat de inrichting van de havo in een eenvoudige overgang van havo naar vwo moest voorzien, losgelaten en richten ons nu op het optimaal voorbereiden van de havoleerlingen op hun vervolgopleiding.

In schooljaar 2021-2022 zijn nieuwe vakken geïntroduceerd voor onze brugklasleerlingen, zoals Spaans, Duits en drama. Deze vakken dragen bij aan de ontwikkeling van vaardigheden die niet alleen belangrijk zijn voor de verdere studieloopbaan van onze havoleerlingen, maar ook voor hun persoonlijke ontwikkeling en de uitdagingen die zij in de toekomst zullen tegenkomen.

In schooljaar 2022-2023 krijgen onze leerlingen in het tweede leerjaar meer verantwoordelijkheid voor hun eigen leerproces. Aan het einde van de tweede periode mogen zij kiezen welk vak zij laten vallen, zowel bij de moderne vreemde talen als bij de kunstvakken. De mogelijkheid om te kiezen, vergroot het eigenaarschap bij de leerlingen en daarmee hun studiemotivatie.

In 2023 is in samenwerking met de Universiteit Utrecht het nieuwe examenvak 'informatica' ingevoerd, waardoor leerlingen op de havo meer keuze krijgen binnen de vrije ruimte van de profielen. In het schooljaar 2023-2024 is het onderwijsaanbod op de havo verder uitgebreid met het examenvak 'Spaans elementair' in de bovenbouw. In 2024 kunnen de eerste havoleerlingen examen doen in het vak Spaans

Door enerzijds meer keuzemogelijkheden te bieden in het onderwijsprogramma om het eigenaarschap van onze leerlingen te vergroten en anderzijds het onderwijsaanbod te variëren, streven we ernaar beter aan te sluiten op de behoeften van onze havoleerlingen.

In 2023 zijn de eerste contouren van onze nieuwe havo zichtbaar. De zichtbare verandering die we realiseren is vooral de inrichting van het onderwijs. De ontwikkeling van een eigen havodidactiek is veel moeilijker te traceren. Hiervoor is het noodzakelijk om veel vaker de havolessen te bezoeken en in dialoog te gaan met onze docenten. De veranderende didactiek op de havo blijft één van onze speerpunten voor de komende jaren.

2.3. Inspectie van het onderwijs in 2023

2.3.1. Bezoek inspectie

In het bestuursverslag van 2022 is al opgemerkt dat de inspecteur op basis van het gesprek in juli het niet noodzakelijk vond om in 2023 de school te bezoeken. De ontwikkeling van de inspectie indicatoren is zo positief dat zij het niet noodzakelijk acht om al in 2023 een nieuw onderzoek te doen. De verwachting is dat het regulier 4-jarlijks onderzoek pas in het voorjaar van 2024 zal plaatsvinden.

Onderwijskaart inspectie 2024 (oordeel inspectie over de resultaten 2023)

De beoordeling van de inspectie is gebaseerd op vier verschillende indicatoren:

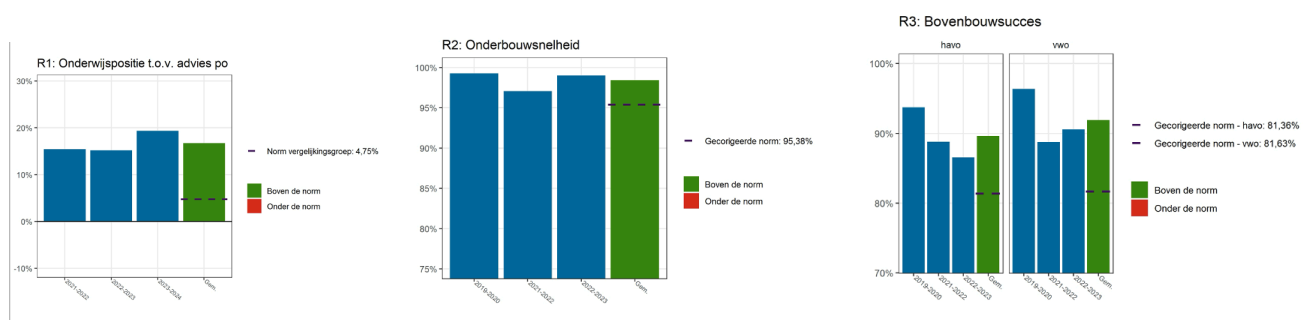
- Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool (onderwijspositie ten opzichte van advies PO);

- Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2 (onderbouwsnelheid);
- Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling (bovenbouwsucces);
- Gemiddeld cijfer centraal examen van alle vakken per afdeling (examencijfers). Voor elk van deze indicatoren heeft de inspectie een minimale, absolute norm bepaald. Deze norm stelt de inspectie voor een aantal jaar vast, zodat scholen voor een langere periode precies weten waaraan ze moeten voldoen om de kwalificatie 'boven de norm' te krijgen. Om rekening te houden met de verschillende achtergronden en ondersteuningsbehoeften van leerlingen op een school, wordt deze norm lager afhankelijk van de hoeveelheid leerlingen met een bepaald kenmerk.

De inspectie beoordeelt tijdens de risicoanalyse geen individuele indicatoren, maar geeft wel aan of een indicator onder of boven de norm scoort. Op basis van vierjaarlijks onderzoek geeft de inspectie een totaaloordeel over de onderwijsresultaten. Dit oordeel wordt vastgesteld door een inspecteur en is gebaseerd op de hoeveelheid indicatoren die de kwalificatie onder of boven de norm krijgt.

In de lijst met indicatoren is de indicator 'het verschil tussen schoolexamen en centraal examen van alle vakken per afdeling (verschil SE-CE)' niet meer opgenomen, omdat die geen deel meer uitmaakt van de beoordeling van de onderwijsresultaten. De inspectie blijft wel bepalen wat het verschil SE-CE is, ten behoeve van de handhaving op de examenlicentie (artikel 29, WVO).

De kwaliteit van het onderwijs op onze school is door de onderwijsinspectie op de onderwijskaart 2023 voor zowel de havo als het vwo gewaardeerd met een voldoende. In de volgende grafieken zijn de verschillende indicatoren voor 2023 grafisch weergegeven.

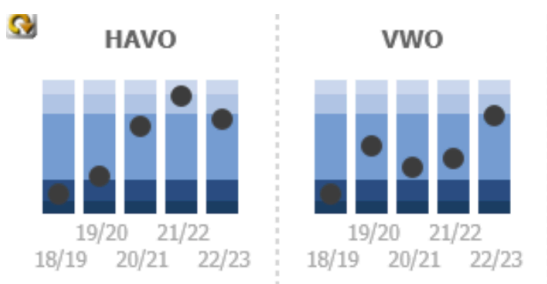


Bron: kwaliteitskaart inspectie 2024

Examencijfers

De verbetering van de gemiddelde examencijfers in beide afdelingen vertaalt zich ook in een betere score voor de benchmark (zie hieronder). Scoorden beide afdelingen in 2019 nog een percentiel van minder dan 20, in 2023 was dat 71 (84 in 2022) op de havo en 74 (43 in 2022) op het vwo. Met name de sterke verbetering van het resultaat op het vwo stemt tot tevredenheid. Helemaal als dit wordt afgezet tegen de landelijke berichtgeving over het niveau van onze examenleerlingen en de aanmerkelijke daling van de landelijke examenresultaten. Bron: MMP.

Waar staat onze school per schoolsoort? (percentielscore per schoolsoort)



2.4. Kwaliteitsborging toetsing en schoolexaminering

De examencommissie, bestaande uit de examensecretaris, de teamleider vwo-bovenbouw en drie docenten uit verschillende vakgroepen, heeft eens per kwartaal overleg over de procesmatige kwaliteit van schoolexaminering. Tijdens dit overleg wordt gesproken over de totstandkoming van het PTA, het examenreglement en over de kwaliteit van inhoud en proces van het afnemen van school-examens.

Steekproefsgewijs worden door leden van de examencommissie voorafgaand aan de toetsweek schoolexamens gecontroleerd op uniformiteit en juistheid. Verder heeft de examencommissie de directie geadviseerd om elk schoolexamen een officiële opening te geven door een lid van de schoolleiding. Daarnaast worden eventuele wijzigingen van het PTA besproken en indien noodzakelijk doorgevoerd.

2.5. Onderwijs en kwaliteitszorg

Enkele jaren geleden is het stelsel van kwaliteitszorg op Het Nieuwe Lyceum ingericht. In 2023 heeft het accent gelegen op het uitvoeren van de kwaliteitszorg, en op uitbreiding van inrichting van de kwaliteitszorg voor het mentoraat en de ICT.

Kwaliteitszorgstelsel

Het kwaliteitszorgstelsel waarmee Het Nieuwe Lyceum in 2022 heeft gewerkt, bestaat uit de volgende elementen:

- Schoolplan als kader voor alle onderwijskundige kwaliteitsnormen;
- Een medewerker kwaliteitszorg die uitvoering geeft aan de kwaliteitsactiviteiten;
- Een kwaliteitsbeleidsplan, waarin de werkwijze rondom kwaliteit is vastgelegd;
- Een kwaliteitskalender, waarin de voortgang van de diverse kwaliteitsprocessen wordt gevolgd;
- De sectiebeleidsplannen, waarin de werkwijze van de sectie is beschreven;
- Een analyse van de prestaties na elke toetsweek;
- Tevredenheidsonderzoeken: twee keer per jaar de HNL-mini enquêtes (december/januari en juni), het jaarlijkse leerling- en oudertevredenheidsonderzoek en het tweejaarlijks medewerkerstevredenheidsonderzoek (meest recente gehouden in februari 2023).
- De jaarlijkse kwaliteitsmeting leerlingbegeleiding voor leerlingen die een zorgarrangement hebben;
- Lesbezoeken: docenten krijgen feedback van de leidinggevende aan de hand van het digitale observatie instrument van Het Nieuwe Lyceum. Hierin wordt ook het onderdeel didactisch coachen gemonitord.
- Verschillende gesprekkencycli met schoolleiding, secties, docenten en vakgroepen

In 2023 is het kwaliteitszorgstelsel uitgebreid met de ontwikkeling van een kwaliteitszorginstrument voor het mentoraat.

Mentoraat

Een opmerkelijke ontwikkeling in 2023 was de introductie van een nieuw instrument voor kwaliteitszorg binnen het mentorprogramma, genaamd de BOOT. Door het gebruik van de BOOT krijgt de mentor inzicht in hoe leerlingen de begeleiding ervaren. Op een toegankelijke manier kan de mentor feedback ontvangen van zijn mentorleerlingen en op basis daarvan zijn begeleiding aanpassen waar nodig. Dit instrument zal een cruciale rol spelen in het voortdurend verbeteren van de kwaliteit van ons mentorprogramma.

Kwaliteitscultuur

Onze kwaliteitsmedewerker speelt een belangrijke rol in het bevorderen van een kwaliteitsgerichte cultuur binnen de school. Door regelmatig overleg met de directie, deelname aan het MT-overleg, het bewaken van gemaakte afspraken over kwaliteit en het ontwikkelen van meetinstrumenten, wordt actief gewerkt aan het bespreken, ontwikkelen en verbeteren van de kwaliteit. Ook wordt de feedback van tevredenheidsonderzoeken benut om verdere verbeteringen door te voeren.

Opbrengsten kwaliteitszorg

De inspanningen op het gebied van kwaliteitszorg hebben concrete resultaten opgeleverd. Tweederde van onze docenten ontving positieve feedback na lesbezoeken, waarbij didactisch coachen expliciet werd meegenomen. Er vond een zorgvuldige overdracht van leerling informatie plaats bij overgangen, vastgelegd in Magister. Tevredenheidsonderzoeken wezen uit dat leerlingen en ouders onze school overwegend positief beoordelen, met specifieke aandachtspunten zoals communicatie en het inspirerende karakter van lessen. Het medewerkerstevredenheidsonderzoek benadrukte de betrokkenheid van docenten bij schooldoelen, met aandachtspunten voor communicatie en vertaling van het schoolplan naar sectiebeleidsplannen. De positieve feedback vanuit het OOP op welzijn en de werkprivé combinatie zijn punten om vast te houden voor de toekomst. We houden een blijvende focus op het monitoren van werkdruk en het voeren van open gesprekken met medewerkers.

2.6. Zorg en passend onderwijs

Het Nieuwe Lyceum is aangesloten bij het Samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht. De aangesloten schoolbesturen waarborgen en bieden, in onderlinge afstemming en conform de wet, passend onderwijs aan leerlingen schoolgaand in de regio Zuidoost Utrecht zodat alle kinderen en jongeren betekenisvol kunnen participeren in een samenleving waarin iedereen meedoet en meetelt. Passend onderwijs vindt naar ons oordeel in eerste instantie plaats in de klas, op school.

Doelstellingen met betrekking tot onderwijsondersteuning/passend onderwijs

Uitgangspunt is dat de school de leerlingen die in de brugklas worden aangenomen, de onderwijskundige en sociaal-emotionele steun biedt die nodig is om succesvol de eindstreep te halen. Dit is dan ook het doel van alle onderwijsondersteuning die wij bieden.

Het ondersteuningsaanbod

Centraal bij de begeleiding van de leerling staat de (klassen)mentor. Het is diens taak zowel de individuele leerling als de groep als geheel te begeleiden. De mentor is degene die namens school de samenwerking tussen school, ouders en leerling tot stand brengt en onderhoudt en is het eerste aanspreekpunt bij vragen en problemen voor leerlingen, ouders en andere docenten van de klas. In schooljaar 2022-2023 is Het Nieuwe Lyceum gestart met een duo-mentoraat in de onderbouw en een clustermentoraat in de bovenbouw. Het duo-mentoraat houdt in dat er twee mentoren gekoppeld zijn aan een klas, waardoor één mentor verantwoordelijk is voor de helft van de klas. In het clustermentoraat is een mentor verantwoordelijk voor maximaal 15 leerlingen. In het lesrooster is wekelijks een mentoruur opgenomen. Een belangrijk deel van de mentorlessen wordt gebruikt om goede studievastigheden aan te leren. Daarnaast is er aandacht voor het sociale klimaat in de groep, onder andere door het voeren van individuele gesprekken met leerlingen, en worden praktische zaken besproken. De afgelopen jaren is geïnvesteerd in het vergroten van de kwaliteit van het mentoraat. Alle docenten hebben een mentortraining gevolgd en ook is geïnvesteerd in de methode Studielift123 waarin mentoren zijn getraind. Deze mentortraining wordt jaarlijks voor nieuwe docenten georganiseerd.

Het Nieuwe Lyceum heeft één zorgcoördinator/orthopedagoog in dienst die extra ondersteuning coördineert. Daarnaast heeft Het Nieuwe Lyceum een zorgteam van acht personen, bestaande uit een orthopedagoog, twee pedagogen, een remedial teacher en vijf docenten die opgeleid zijn tot leerlingbegeleider.

Er is voor leerlingen uit alle jaarlagen een training in het beter leren omgaan met faalangst. Deze BOF-training is voor leerlingen uit zowel onder- als bovenbouwgroepen en voor leerlingen met examenvrees. Het Nieuwe Lyceum heeft enkele speciaal hiertoe opgeleide begeleiders in dienst die de ondersteuning kunnen bieden. Leerlingen kunnen zelf contact met hen opnemen of op aanraden van de mentor in contact worden gebracht. Andere jaren werd er ook een training voor sociale vaardigheden gegeven, maar wegens te weinig aanmeldingen is de training in dit schooljaar niet uitgevoerd.

Naast begeleiding voor groepen is er ook individuele leerlingbegeleiding. Leerlingbegeleiders zijn docenten die een aanvullende tweejarige opleiding hebben gevolgd tot contextueel leerlingbegeleider. Bij de leerlingbegeleiders kunnen leerlingen terecht met grotere of kleinere kwesties/problemen. Zij beschikken over expertise met betrekking tot autisme, ADHD, stemmingsproblematiek, scheiding en dergelijke. Daar waar de expertise van de vakdocent en de mentor tekortschiet, kunnen zij hulp bieden. Zij geven aan in hoeverre het wenselijk is om ook de stap naar externe hulpverlening te maken.

Wanneer een leerling meer nodig heeft dan een paar gesprekken kan een leerling een arrangement krijgen. Hiervoor wordt altijd met ouders en leerling overlegd. Vervolgens wordt een ontwikkelingsperspectief plan (OPP) geschreven. Vaak krijgt de leerling ondersteuning in de vorm van individuele leerlingbegeleiding. Een leerling heeft dan bijvoorbeeld wekelijks een gesprek met de leerlingbegeleider waarbij ingegaan wordt op problemen waar de leerling tegenaan loopt. Een arrangement wordt in principe toegekend voor een schooljaar. Aan het eind van het jaar wordt gezamenlijk gekeken of de ondersteuning gecontinueerd moet worden.

Collegiale consultatie vindt plaats in het ZAT (Zorg Advies Team). Hierbij bespreken de zorgcoördinator, teamleiders, leerlingbegeleiders en afgevaardigden van de GGD, het CJG, de leerplicht en eventueel ook de wijkagent de ontwikkelingen op het gebied van de zorg op Het Nieuwe Lyceum. Ook is er de mogelijkheid uiteenlopende opvallende problematiek bij individuele leerlingen te bespreken. Daar waar intern geen oplossing gevonden wordt, vindt doorverwijzing plaats naar professionals in de zorg. Voor bespreking in dit team kan iedereen, docenten en ook ouders, een leerling aanmelden.

Het Nieuwe Lyceum heeft een remedial teacher in dienst die (met name in de onderbouw) leerlingen helpt bij problemen met talen, rekenen of leerstrategieën. In de onderbouw krijgen alle leerlingen toetsen van het Cito leerlingvolgsysteem. Het Nieuwe Lyceum biedt leerlingen die vastlopen maximaal zes tot acht uur remedial teaching.

Voor leerlingen die thuis geen rustige plek hebben om huiswerk te maken, bestaat de mogelijkheid op school huiswerk te maken. Hiervoor werkt Het Nieuwe Lyceum samen met Lyceo. Leerlingen kunnen onder toezicht huiswerk maken op een rustige plek in de school. Voor leerlingen die op school snel overprikkeld raken is een prikkelarme ruimte beschikbaar. Hier is altijd iemand van het zorgteam aanwezig. De gesprekken met de leerlingbegeleiders vinden ook in deze ruimte plaats.

Aantal leerlingen waarop ondersteuning van toepassing is en kosten hiervan

In de onderstaande tabel is weergegeven hoeveel leerlingen in het afgelopen jaar gebruik hebben gemaakt van de geboden ondersteuning en welke kosten hiermee gemoeid zijn. In totaal is voor schooljaar 2022-2023 een bedrag van € 233.115, - ontvangen van het samenwerkingsverband. In schooljaar 2022-2023 is geen leerling van Het Nieuwe Lyceum gestart in het Voortgezet Speciaal Onderwijs. Dit maakt dat er alleen nog kosten zijn gemaakt van een VSO-verwijzing van het jaar ervoor.

Van de geleverde preventieve zorg is niet precies bekend hoeveel leerlingen hier baat bij hebben. De begeleiding van Lyceo is niet betaald uit de gelden van het samenwerkingsverband.

Wat	Aantal leerlingen	Kosten €
Bijscholingen docenten en mentoren op het gebied van zorg		31.500
Extra inzet orthopedagoog, remedial teacher, leerlingbegeleider (boven op basiszorg)		56.542
Mentorcoach		9.000
BOF-training (faalangst)	12	2.756
Studiecoaching	25	18.375
Leerlingbegeleiding (kortdurend)	39	19.656
Arrangementen	60	202.500
Kosten definitieve VSO verwijzing eerdere jaren	1	10.000
Totale uitgaven		350.329

3. Personeel

3.1. Strategisch HR-beleid

In 2023 is het strategisch personeelsbeleid geactualiseerd. Het beleid vertaalt de visie, missie en doelstellingen van Het Nieuwe Lyceum naar de gewenste strategische HR-richtlijnen voor de komende jaren. Het strategisch HR-beleid richt zich op diverse aspecten, waaronder:

- Functiestructuur en beloning;
- Formatie en taakbeleid;
- Professioneel schoolklimaat;
- Scholing en ontwikkeling;
- Arbeidsmarkt en mobiliteit;
- Gezonde schoolomgeving;
- Vitaliteit.

De onderwijskundige ambities van Het Nieuwe Lyceum vereisen een professionele schoolorganisatie. Het is cruciaal dat de schoolleiding overzicht houdt op de uitvoering van het strategisch HR-beleid, aandacht heeft voor de uitvoering van de verschillende thema's en de behaalde resultaten. Door zicht te houden op en aandacht te besteden aan de bovengenoemde aandachtsgebieden, dragen we als schoolleiding bij aan de doelstellingen van Het Nieuwe Lyceum op onderwijskundig vlak en op het gebied van goed werkgeverschap. Het strategisch HR-beleid biedt ons de mogelijkheid om, door continu in gesprek te blijven met medewerkers, de tevredenheid over het werk, een goede balans tussen werk en privé, en het welzijn van de medewerkers voortdurend te monitoren.

In het licht van de huidige krapte op de arbeidsmarkt is het essentieel dat ons strategisch personeelsbeleid erop is gericht een aantrekkelijke werkgever te zijn. Dit stelt ons in staat om gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden, ondanks de uitdagende situatie op de arbeidsmarkt. Een cruciale factor in onze strategie is het actief opleiden van nieuw personeel als opleidingsschool in samenwerking met de Universiteit Utrecht. Hiermee biedt Het Nieuwe Lyceum aankomende docenten een uitstekend opleidingstraject en bevorderen we hun professionele ontwikkeling, terwijl we tegelijkertijd toekomstige onderwijstalenten kunnen aantrekken. Daarnaast werken we samen met de Teach-in Group om zij-instromers een opleidingsplek te bieden. Deze samenwerking stelt ons in staat om gemotiveerde en ervaren professionals uit andere sectoren te verwelkomen en hen te ondersteunen in hun overstap naar het onderwijs. Hiermee vergroten we de diversiteit en de deskundigheid van ons team, wat bijdraagt aan de kwaliteit van Het Nieuwe Lyceum.

Een belangrijk instrument binnen ons strategisch personeelsbeleid is de personele meerjarenplanning. Hiermee kunnen we mogelijke tekorten in de formatie voorzien en daar actief op inspelen. Door deze proactieve aanpak zijn we in staat om tijdig vacatures te signaleren, en daarmee tijdig nieuw personeel te werven en de continuïteit van ons onderwijs te waarborgen. Zo blijven we als school toekomstbestendig en succesvol, ondanks de uitdagingen op de arbeidsmarkt.

3.2. Professionalisering en nascholing

Scholing en ontwikkeling van alle personeelsleden staan hoog op onze agenda. De maatschappelijke en economische ontwikkelingen in de wereld volgen elkaar in snel tempo op. Globalisering en informatietechnologie hebben de leef- en denkwereld van leerlingen de laatste jaren sterk veranderd. De samenleving individualiseert en mensen zijn zich steeds meer bewust van hun plaats als individu in de samenleving. Deze snelle ontwikkelingen stellen voortdurend nieuwe eisen aan het onderwijs, onze leraren en leerlingen. Onder het motto 'Wij leren niet voor school maar voor het leven' willen wij vooroplopen in het proces van 'een leven lang leren'.

Scholing helpt medewerkers hun kennis en vaardigheden op peil te houden en uit te breiden, zodat zij hun taken in de klas en/of op andere plaatsen in de school optimaal kunnen uitvoeren. Daarnaast is scholing noodzakelijk om het ontwikkelings- en innovatieproces en daarmee de kwaliteit van het onderwijs in de school te continueren en te bevorderen.

In de gesprekkencyclus van docenten met hun leidinggevende wordt op individueel niveau gekeken naar de kwaliteit van de lessen wat betreft klassenmanagement, consistente lesopbouw, pedagogisch handelen en didactisch coachen. Wanneer een van de aandachtsgebieden verdere ontwikkeling behoeft, wordt gerichte scholing aangeboden.

Op het gebied van scholing onderscheiden we collectieve scholingstrajecten, zoals het traject Didactisch Coachen naast individuele trajecten. Individuele scholingsverzoeken die niet door de lerarenbeurs worden gefaciliteerd, worden beoordeeld op noodzaak en/of toegevoegde waarde voor onze school of voor de medewerker zelf en op basis daarvan geheel of gedeeltelijk gefaciliteerd. Ons doel is dat het faciliteren van onze medewerkers op het gebied van hun persoonlijke en professionele ontwikkeling ervoor zorgt dat de kwaliteit van ons onderwijs verder wordt verbeterd.

3.3. Opbouw en inzet van het personeel

Algemeen

Ondanks de gunstige ligging van de school wordt het in onze regio een steeds grotere uitdaging om vacatures te vervullen, met name voor een tijdelijke vervanging van een zieke collega gedurende het schooljaar. Goed geschoold en ervaren personeel is nog wel beschikbaar aan het begin van het schooljaar. Er is maar een beperkt aantal vakken zoals lichamelijke opvoeding en geschiedenis waar tussentijds nog geschoold personeel beschikbaar is. Voor de overige vakken geldt vaak dat het tussentijds benoemen van zzp'ers, onbevoegde docenten of een stagiair(e) noodzakelijk is.

Voor het schooljaar 2022-2023 is uitgegaan van 1186 in 45 klassen en voor 2023-2024 is uitgegaan van een groei naar 1198 leerlingen nog steeds verdeeld over 45 basisklassen.

	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Personele bezetting in FTE				
- management / directie	2,32	2,45	2,00	2,00
- onderwijzend personeel	72,70	70,50	70,05	70,05
- overige medewerkers	20,38	20,81	20,85	20,85
	95,40	93,76	92,90	92,90
Leerlingenaantallen (per 1 okt, t-1)	1.186	1.198	1.180	1.180

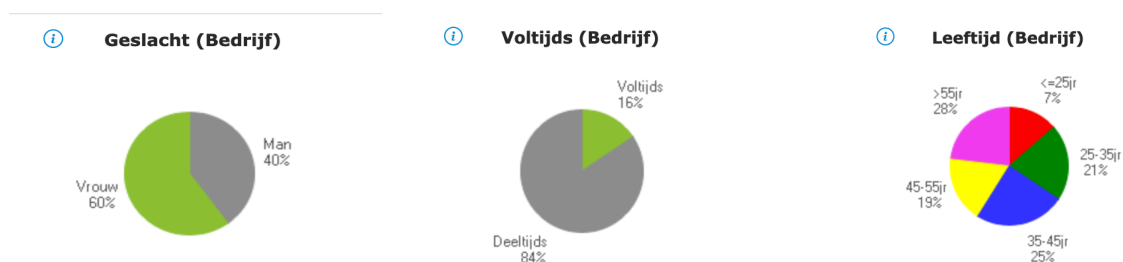
Ondanks de toename van het aantal leerlingen is de inzet van personeel in fulltime equivalent (fte=volledige banen) ongeveer gelijk gebleven op 93 fte. Op het Nieuwe Lyceum werken in 2023 129 mensen in de functie van directie, onderwijzend personeel en onderwijsondersteunend personeel. De gemiddelde deeltijdratio is 0,62, wat betekent dat werknemers van Het Nieuw Lyceum gemiddeld drie à vier dagen in de week op school werken. De inzet van het aantal is af te lezen in de bovenstaande tabel.

Het aantal fte's in de tweede helft 2023 is gedaald omdat de NPO-gelden die in het schooljaar 2022-2023 zijn ingezet om kleinere groepen te creëren op zijn, en het financieel niet meer mogelijk was om kleinere groepen te creëren.

De stijging van groeps grootte is door de directie in de begroting van 2023 besproken met de personeelsgeleding van de MR en vastgelegd in het formatieplan.

Samenstelling van het personeel

De personeelsontwikkelingen op HNL volgen de landelijke trends. Door de flexibele werktijden en het eenvoudig in deeltijd kunnen werken, is het werken in het onderwijs uitstekend te combineren met de zorg voor het gezin. Deze trend zorgt ervoor dat het aantal vrouwen in het onderwijs sterk toeneemt en het aantal mannen steeds verder afneemt. De ontwikkelingen met betrekking tot de personeelssamenstelling volgen de ontwikkeling die zich in het primair onderwijs al veel eerder heeft ingezet. De wens om in deeltijd te kunnen werken zien we ook terug in de afname van het aantal medewerkers dat nog een volledige baan heeft in het onderwijs. Op basis van de grafiek is dat nog één op de zes medewerkers, waarvan het grootste gedeelte werkzaam is in het management en bij het onderwijsondersteunend personeel.



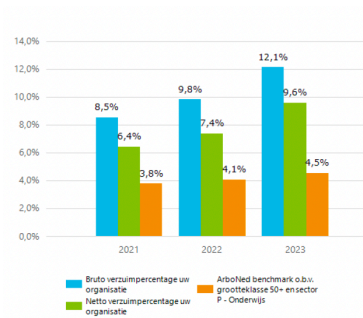
De leeftijdsopbouw van het personeel op Het Nieuwe Lyceum wijkt in zekere mate af van andere havo/vwo-scholen in Nederland. Ruim 46% van het personeel is tussen de 25 en 45 jaar ten opzichte van 41% bij de vergelijkingsgroep. Een verklaring hiervoor kan zijn dat Het Nieuwe Lyceum een opleidingsschool is waar veel stagiaires worden opgeleid, die waar mogelijk nieuwe vacatures vervullen. Verder valt op dat op Het Nieuwe Lyceum de leeftijdscategorie 45 tot 55 jaar sterk achterblijft ten opzichte van de vergelijkingsgroep en dat de leeftijdscategorie van ouder dan 55 jaar sterk oververtegenwoordigd is. Binnen het onderwijsondersteunend personeel zijn er nauwelijks medewerkers in de leeftijdscategorie 45 tot 55 jaar en is de leeftijdscategorie 55 tot 67 jaar sterk oververtegenwoordigd. Ook binnen het onderwijzend personeel is de leeftijdscategorie 55 tot 67 jaar sterk oververtegenwoordigd ten opzichte van de vergelijkingsgroep en blijft de groep 45 tot 55 jaar achter ten opzichte van de vergelijkingsgroep.

De leeftijdsopbouw van het personeel is niet direct een punt van zorg. Toch zal er in het aannamebeleid van nieuw personeel niet alleen jong en startend personeel de voorkeur moeten krijgen, maar ook ervaren personeel tussen de 45 en 55 jaar. Het is van belang om te zorgen voor een evenwichtige mix van ervaren en jong personeel.

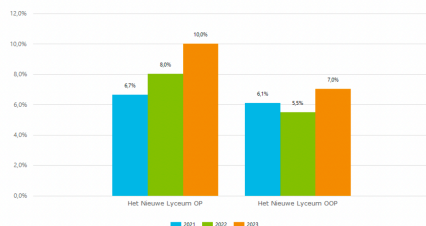
Door goed werkgeverschap willen we de medewerkers aan onze school te binden. Naast ruime scholingsmogelijkheden probeert Het Nieuwe Lyceum personeel zoveel mogelijk tegemoet te komen in hun beschikbaarheidswensen. De school heeft relatief veel personeel in de leeftijdscategorie 25 tot 45 jaar en juist deze groep combineert zorg voor kinderen en werk. Door maatwerk helpt de school dat werk en zorg op een goede manier met elkaar in evenwicht kunnen worden gebracht.

3.4. Ziekteverzuim

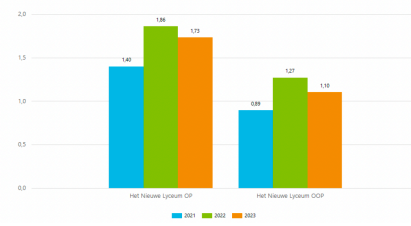
Het algehele verzuimpercentage over 2023 was 9,6%, wat een stijging is ten opzichte van het verzuimpercentage over 2022 (7,4%). Ten opzichte van 2022 is zowel het verzuimpercentage onder onderwijzend personeel als voor onderwijsondersteunend personeel sterk gestegen.



NETTO VERZUIMPERCENTAGE PER ONDERDEEL

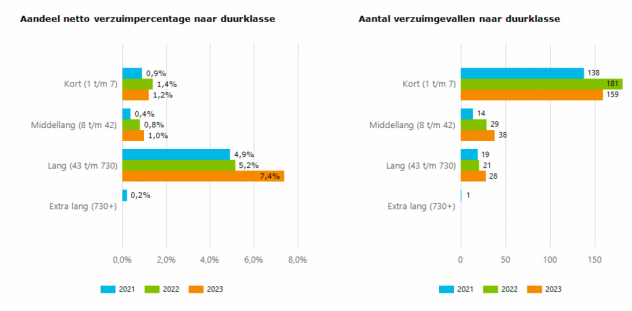


MELDINGSFREQUENTIE PER ONDERDEEL



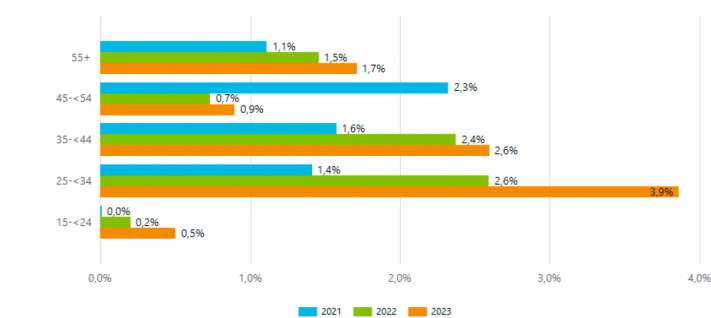
De meldingsfrequentie was in 2023 1,61 en is in tegenstelling tot het verzuim ten opzichte van 2022 (1,72) iets gedaald. De meldingsfrequentie voor het onderwijsondersteunend personeel in 2023 is 1,10 (in 2022 1,27) en voor het onderwijzend personeel in 2023 1,73 (in 2022 1,86). Het gestegen verzuimpercentage voor het onderwijzend personeel komt door een relatief grote bijdrage vanuit langdurig verzuim.

VERZUIM NAAR DUURKLASSE



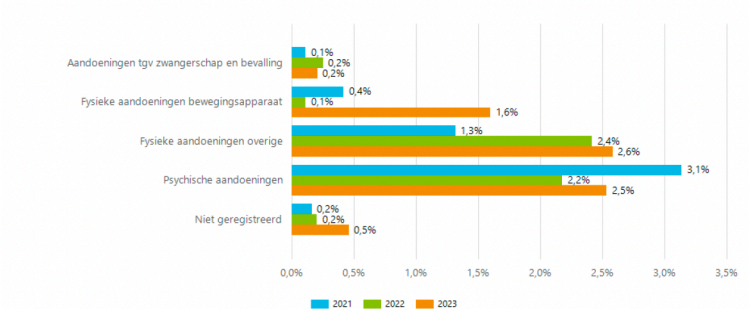
In de bovenstaande grafiek zien we dat het kort verzuim is afgenomen en dat het langdurig verzuim sterk is gestegen.

VERZUIMPERCENTAGE NAAR LEEFTIJDSGROEP



Voor het langdurig verzuim in de leeftijdscategorie van 25 tot 34 jaar zowel in 2022 als in 2023 is sterk toegenomen. Wanneer 21% van het personeel tot deze leeftijdscategorie behoort, beïnvloedt deze ontwikkeling sterk het ziekteverzuim op school.

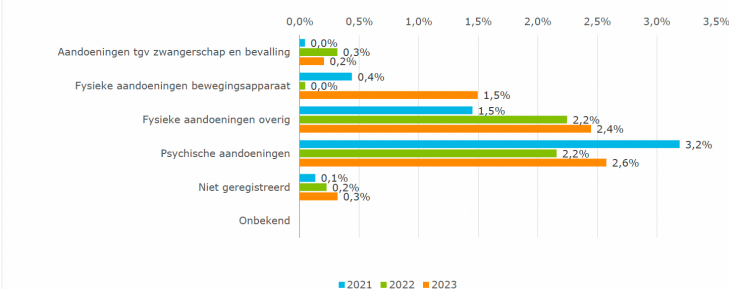
VERZUIMPERCENTAGE NAAR DIAGNOSE



In alle vormen van diagnose is het verzuim toegenomen. Hetgeen kan betekenen dat het verzuim niet altijd werkgerelateerd hoeft te zijn.

Bij het onderwijzend personeel zijn in 2023 zowel het verzuimpercentage als de meldingsfrequentie hoog ten opzichte van de benchmark. Bijzonder is de sterke toename van het verzuim in de leeftijds-categorie van 25 tot 45 jaar.

AANDEEL NETTO VERZUIMPERCENTAGE NAAR DIAGNOSE



Ondanks het feit dat het verzuimpercentage in 2023 is gestegen, heeft Het Nieuwe Lyceum belangrijke stappen gezet om verzuim tegen te gaan. Een belangrijke rol in deze is weggelegd voor de teamleiders. Zij zorgen voor regelmatig contact met de collega's die langdurig afwezig zijn. Naast dit contact met de collega's hebben de teamleiders nu ook regelmatig contact met de bedrijfsarts.

Het ziekteverzuim wordt periodiek besproken met de bedrijfsarts. Rapportages van ArboNed worden besproken in de directie, schoolleiding en raad van toezicht. Het bestuur en de directie streven naar een zo laag mogelijk verzuim te realiseren door persoonlijk contact met de afwezigen te versterken.

3.5. Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

Medewerkers die door Het Nieuwe Lyceum worden ontslagen en nog geen nieuwe baan hebben gevonden, hebben recht op een uitkering. Het voortgezet onderwijs is eigen risicodragers voor deze uitkeringen: de kosten van de uitkeringen komen voor 75% voor rekening van het gezamenlijke voortgezet onderwijs, de overige 25% komt rechtstreeks voor rekening van de school. De huidige personele bezetting kent een passende verhouding tussen vast en tijdelijk personeel. Dit is om toekomstgerichte verplichtingen inzake ontslaguitkeringen te voorkomen. In 2023 hebben twee werknemers op basis van een vaststellingsovereenkomst afscheid genomen van de stichting.

3.6. Werkdrukmiddelen

Werkdruk is een belangrijk thema in het onderwijs en heeft ook voortdurende aandacht van de schoolleiding. Werkdruk is niet meetbaar. Werkdruk wordt door ieder individu anders ervaren. Wat

voor de één een uitdaging is, is voor de ander een berg om tegen op te zien. Toch zijn er verschillende zaken waaraan men in het onderwijs aantoonbaar werkdruk ontleent, zoals het aantal uur les dat men geeft, het rooster, de klassensamenstelling, de klassengrootte en het correctiewerk.

In 2023 is op basis van de cao gestart met initiatieven om de werkdruk te verlagen. Naast de richtlijnen van de cao heeft het bestuur in de begroting van 2023, net als in 2022, verschillende initiatieven opgenomen om de werkdruk bij het personeel te verlagen.

De onderstaande tabel laat zien dat we tot het schooljaar 2023-2024 in staat zijn geweest om de werkdruk gerelateerde indicatoren zoals, leerling/docent ratio en de gemiddelde klassengrootte omhoog te brengen

Beschrijving	Ontwikkeling benchmark			Het Nieuwe Lyceum				Af- of toename
	Q1	Q2	Q3	2020 - 2021	2021 - 2022	2022 - 2023	2023 - 2024	
7. Leerling / docent ratio	15.79	17.08	18.38	18,37	17,68	16,6	18,88	13,76%
8. Aantal lessen per leerling	1.14	1.22	1.32	1,16	1,23	1,24	1,2	-3,11%
9. Gewogen gemiddelde klasgrootte van alle lessen	21.58	23.48	24.97	24,98	24,25	23,39	24,53	4,89%
10. Gewogen gemiddelde klasgrootte verplichte vakken	23.74	25.30	26.47	27,06	25,85	25,09	25,78	2,77%
11. Gewogen gemiddelde klasgrootte keuzevakken	17.73	20.40	22.51	21,25	22,59	21,2	23,42	10,45%
17. Te veel toegedeelde uren	-53.75	-32.61	-19.37	-37,29	-46,62	-59,99	-148,78	147,99%
18. Te weinig toegedeelde uren	35.12	70.90	150.88	78,2	40,33	113,75	72,58	-36,19%
20. Minder lessen dan max.les per OP	3.16	4.18	5.61	3,83	3,15	4,27	3,07	-28,05%
21. Meer lessen dan max.les per OP	-1.01	-0.66	-0.39	-0,97	-0,69	-0,9	-2,58	187,11%
23. % lessen bevoegd	59.6%	66.2%	71.8%	58,5%	57,2%	58,5%	62,1%	6,24%
24. % lessen onderbevoegd	11.1%	15.7%	22.0%	8,0%	13,5%	14,5%	13,0%	-9,93%
25. % lessen overbevoegd	13.2%	16.7%	21.0%	33,5%	29,3%	27,1%	24,9%	-8,17%
26. % OP dat het maximum aantal lessen geeft	2.0%	3.7%	6.1%	1,0%	2,1%	0%	1,8%	

Bron: Foleta

In de eerste helft van 2023 zijn de NPO gelden ingezet om het aantal groepen te vergroten en daarmee de leerling /docent ratio te verkleinen naar 16,6 wat beduidend lager was dan in de benchmark gegevens. Als gevolg van de financiële ontwikkelingen en het feit dat de NPO gelden volledig waren gebruikt, is in de tweede helft van 2023 dit getal sterk gestegen. Voor een gezonde bedrijfsvoering is het noodzakelijk geweest om de gemiddelde groeps grootte voor de school te laten stijgen om daarmee de formatie efficiënter in te zetten.

Op basis van de ontwikkeling van deze indicatoren (7, 9, 10, 11) is de conclusie gerechtvaardigd dat de werkdruk op HNL in de tweede helft van 2023 is gestegen. Op basis van de benchmarkgegevens is dit blijkbaar een landelijke trend en wijken de ontwikkelingen op HNL niet erg af van de landelijke gegevens.

Net als in de voorgaande jaren is opnieuw heel nadrukkelijk geïnvesteerd om ons onderwijzend personeel minder te laten surveilleren tijdens toetsweken. Door het schooljaar in te delen in vier perioden, die allemaal worden afgesloten met een toetsweek voor alle leerjaren, krijgen docenten in die weken een aanmerkelijk minder zware belasting omdat zij niet of nauwelijks voor surveillance worden ingezet. We maken dit mogelijk door efficiënter gebruik van het gebouw en het inhuren van externen (bij Lyceo) voor surveilleren. Op deze wijze wordt de werkdruk in 2023 omlaag gebracht.

Voor de inzet van het collectieve deel van de middelen voor werkdrukverlaging is de PMR in het voorjaar van 2023 in gesprek geweest met de verschillende groepen personeel. Deze overleggen hebben als resultaat gehad dat een extra conciërge in dienst is genomen om in de pauze te surveilleren en dat de mentortask een ruimere vergoeding heeft gekregen. Voor het onderwijsondersteunend personeel wordt gezocht naar een functionaris om de communicatie naar deze groep zowel intern als extern te verbeteren.

3.7. Personeels- en salarisadministratie

Om de personeels- en salarisadministratie goed en rechtmatig te laten uitvoeren is deze ook in 2023 uitbesteed aan Bureau Groenendijk. De focus van Bureau Groenendijk ligt op tijdigheid, kwaliteit, kwantiteit en het secuur verwerken van mutaties.

In 2021 is het digitaliseren van de personeelsdossiers afgerond en is het programma DocuSign geïmplementeerd. Hierdoor is het proces met benoemingen en aanstellingen volledig gedigitaliseerd. Ook is hierdoor het gebruikersgemak vergroot en voldoet Het Nieuwe Lyceum zo mogelijk nog beter aan de AVG. De personeels- en salarisadministratie worden met een voldoende beoordeeld door onze accountant en in 2023 zijn er geen tekortkomingen geconstateerd.

4. Bedrijfsvoering

4.1. Huisvesting

In overeenstemming met de begroting van 2023 is er op basis van het Meerjaren Onderhoud Plan onderhoud aan het gebouw verricht. Met ondersteuning van de SUVIS-regeling is in 2021 gestart met het aanleggen van een ventilatiesysteem in beide gymzalen. De oplevering hiervan heeft plaatsgevonden in december 2023.

Vanwege de groei van het aantal leerlingen en de huidige vloeroppervlakte van het gebouw aan de Jan Steenlaan heeft Het Nieuwe Lyceum in het derde kwartaal van 2022 een aanvraag ingediend bij gemeente De Bilt voor permanente uitbreiding van 1508 m² en een derde gymzaal. Per 1 oktober 2023 heeft Het Nieuwe Lyceum de volledige beschikking over de bestaande gymzaal aan de Overboslaan gekregen.

In december 2023 heeft gemeente De Bilt de aanvraag van Het Nieuwe Lyceum toegewezen en zal conform de bestuurlijke afspraak de oude Aeres Mavo aan Overboslaan 15 gereed worden gemaakt voor onderwijs. De gemeente De Bilt heeft ter uitvoering van dit besluit een projectleider aangesteld. Het streven is om bij start van schooljaar 2025-2026 het nieuwe gebouw te kunnen betrekken.

Om in het schooljaar 2023-2024 voldoende lokaalcapaciteit ter beschikking te hebben is samen met gemeente De Bilt in het voorjaar van 2023 gezocht naar een nevenlocatie. Na het schouwen van meerdere locaties is er door gemeente De Bilt gekozen voor een kantoorpand aan de Rembrandtlaan. Binnen budget en planning zijn in augustus 2023 zes lokalen opgeleverd en maakt Het Nieuwe Lyceum tot de oplevering van de permanente nevenlocatie gebruik van de locatie Rembrandtlaan.

4.2. Facilitair

Inkoopbeleid

Het Nieuwe Lyceum voert professioneel beleid wat betreft inkoopactiviteiten. De school wil als een maatschappelijke onderneming de doelen van de school en de wensen van de maatschappij op elkaar afstemmen en bijdragen aan gezonde bedrijfsprocessen door zuinig, kostenbewust en doelmatig te handelen en flexibel in te spelen op veranderingen in de maatschappij. Uitgangspunt is het continu verbeteren van de inkoopprocessen en het inkoopresultaat. De inkoop moet voldoen aan de volgende doelstellingen:

- Effectief en efficiënt inkopen;
- Het bewerkstelligen van een kritische en assertieve houding van medewerkers die belast zijn met de uitvoering van inkoopactiviteiten in het behartigen van belangen van Het Nieuwe Lyceum;
- Het waarborgen van de naleving van nationale en internationale wet- en regelgeving, om claims en gerechtelijke procedures te voorkomen;
- Het minimaliseren van de kans op fraude;
- Het vergroten van inkoopkennis en het ontsluiten van deze kennis in de organisatie;
- Het hanteren van een eenduidige transparante werkwijze binnen Het Nieuwe Lyceum;
- Zorg voor het milieu waarborgen door, waar mogelijk, milieuoverwegingen mee te nemen in het inkoopproces.

4.3. ICT

In de huidige samenleving is het van cruciaal belang om digitaal vaardig te zijn. Door de toenemende digitalisering zijn er steeds meer digitale middelen beschikbaar voor het onderwijs en het dagelijks leven. Denk bijvoorbeeld aan laptops, tablets en smartphones, maar ook aan online communicatiemiddelen en digitale leerplatforms. Het is daarom belangrijk dat zowel leerlingen als docenten digitaal vaardig zijn om goed te kunnen functioneren in de huidige samenleving.

Op Het Nieuwe Lyceum hebben we ons tot doel gesteld om zowel onze leerlingen als docenten te ondersteunen bij de ontwikkeling van de nodige digitale vaardigheden. Door middel van verschillende trainingen en workshops zorgen we ervoor dat onze docenten op de hoogte zijn van de nieuwste digitale ontwikkelingen en in staat zijn om deze op een effectieve manier toe te passen in hun onderwijspraktijk. Zo zijn onze docenten bijvoorbeeld in staat om gebruik te maken van interactieve digitale leermiddelen om het onderwijsproces te optimaliseren. We vinden het belangrijk dat iedereen op onze school toegang heeft tot de benodigde digitale middelen om optimaal te kunnen functioneren en bij te blijven met de nieuwste ontwikkelingen.

Al deze investeringen dragen bij aan de verbetering van ons onderwijs en het creëren van een digitale leeromgeving die past bij de behoeften van leerlingen en docenten. We zijn ervan overtuigd dat de investeringen bijdragen aan de ontwikkeling van onze leerlingen en hen in staat stellen om hun digitale vaardigheden te ontwikkelen en te gebruiken in de huidige en toekomstige samenleving.

4.4. Privacy(beleid) en gegevensbescherming

De basis van het privacybeleid en de gegevensbescherming is goed in orde.

- Er is een register van verwerkingen;
- Er zijn verwerkersovereenkomsten met de ingeschakelde verwerkers;
- Er zijn procedures voor incidenten en datalekken;
- De privacyverklaring is actueel.

Er wordt door de docenten en het onderwijsondersteunend personeel voor zover bekend uitsluitend gebruik gemaakt van de door school aangeboden applicaties en er is geen sprake van 'schaduw IT'. Door de eerdere keuze voor een gesloten Microsoft-omgeving, gecombineerd met laptops die centraal worden beheerd, is de basis voor een veilige digitale werkomgeving goed.

Specifieke punten in 2023 zijn:

- Er zijn geen nieuwe verwerkingen gestart waarvoor een DPIA nodig is.
- Vragen van betrokkenen: er zijn geen vragen geweest van docenten, leerlingen of ouders van leerlingen. Met vragen kunnen medewerkers en leerlingen terecht bij de FG (functionaris voor de gegevensbescherming) Edwina Egger;
- Er zijn geen inzage-, wijzigings- of verwijderverzoeken geweest;
- Klachten en datalekken:
 - Er zijn in 2023 geen klachten binnengekomen;
 - In het incidentenregister zijn twee kleine incidenten opgenomen. Hierbij was geen sprake van een datalek.

Vooruitblik 2024:

Het is in 2023 nog niet gelukt de nieuwe gedragscode op het gebied van privacy en informatiebeveiliging via Docusign aan alle personeel aan te bieden ter ondertekening. Dat staat voor 2024 op de agenda.

Het bestaande privacybeleid en het register van verwerkingen zal worden nagelopen en waar nodig verduidelijkt en geactualiseerd.

5. Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In het voorjaar van 2021 heeft de Minister van Onderwijs het Nationaal Plan Onderwijs gelanceerd. Het NPO heeft als doel om leerachterstanden van studenten en leerlingen als gevolg van de COVID-19 pandemie weg te werken. Het plan voorziet in een extra subsidie van 8,6 miljard voor de gehele onderwijssector in een periode van twee jaar. Voor Het Nieuwe Lyceum betekent dit een extra financiering van ongeveer 1,6 miljoen euro voor twee jaar. Om een plan op te stellen, heeft het schoolbestuur eerst verschillende schoolscans uitgevoerd om leerachterstanden en sociaal-emotionele problemen van de leerlingen te inventariseren. Op basis van deze bevindingen en na overleg met de MR heeft de school gekozen voor de volgende interventies:

- Individuele begeleiding;
- Instructie in kleine groepen;
- Verschillende sociale activiteiten gedurende het jaar;
- Klassenverkleining;
- Inzet van onderwijsassistenten;
- Extra ondersteuning vanuit de zorg in speciaal daarvoor bestemde ruimtes.

Deze interventies worden allemaal genoemd als mogelijke effectieve ingrepen op de menukaart van de overheid. De bestedingen van de NPO-gelden zijn als volgt:

NPO	2021	2022	2022	2023	2023	totaal
Baten	21-22	21-22	22-23	22-23	23-24	
	€ 336.264,00	€ 470.770,00	244.791,00	342.708,00	-	1.394.533,00
Lasten						
Lyceo + onderwijsbehouden	€ 201.177,00	€ 281.648,00	140.824,00	77.028,00	53.000,00	552.500,00
sociale activiteiten	€ 49.083,00	€ 68.483,00	34.358,00	69.008,00	-	171.849,00
Extra zorgpersoneel	€ 6.600,00	€ 9.268,00	4.620,00	6.488,00	-	20.376,00
HB-traject	€ 3.600,00	€ 5.000,00	2.520,00	9.000,00	9.000,00	25.520,00
Uitbreiding mentoraat	€ 12.645,00	€ 17.703,00	8.852,00	12.392,00	-	38.947,00
Daling klassengemiddeld	€ 44.531,00	€ 62.343,00	91.102,00	156.605,00	21.465,00	331.515,00
	€ 317.636,00	€ 444.445,00	282.276,00	330.521,00	83.465,00	1.458.343,00
resultaat NPO	€ 18.628,00	€ 26.325,00	26.325,00	12.187,00	(83.465,00)	-

In de vergadering van september 2021 heeft de MR het plan definitief goedgekeurd. In de eerste helft van het schooljaar 2021-2022 heeft de school voornamelijk ondersteuning geboden op basis van het hierboven genoemde plan. Deze extra ondersteuning werd hoofdzakelijk verzorgd door Lyceo en Onderwijshelden.

In het eerste jaar dat de NPO-gelden werden gebruikt, is bewust gekozen om een externe organisatie in te schakelen voor deze extra ondersteuning. Aangezien de NPO-gelden slechts voor twee jaar worden toegekend, kunnen ze vanuit gezond financieel beleid geen basis zijn voor structurele verplichtingen. In het schooljaar 2022-2023, nadat de coronamaatregelen zijn verruimd, hebben we geïnvesteerd in kleinere klassen. Vooral in het derde leerjaar havo en in de kernvakken is extra geïnvesteerd. Dit beleid is gecontinueerd in de eerste helft van 2023. Vanwege het feit dat het schooljaar 2023-2024 het laatste jaar is dat we het resterend deel van de NPO-gelden kunnen inzetten, hebben we deze gelden niet gebruikt voor de formatie.

Naast de extra inzet van formatie is er in schooljaar 2022-2023 opnieuw extra budget vrijgemaakt voor verschillende sociale activiteiten die de school organiseert. Er is 100 euro per leerling begroot en ingezet voor deze activiteiten.

Het aantal mentoren is uitgebreid in het schooljaar 2022-2023. Alle docenten zijn nu mentor, waardoor er co-mentoraten in de onderbouw zijn gecreëerd. In de bovenbouw is de verhouding tussen mentor en leerling nu onder de 1 op 15.

Op hoofdlijnen zijn de NPO-gelden in 2023 besteedt aan de volgende interventies:

Inzet NPO in 2023		€
Extra formatie		247.707
Ondersteuning Lyceo		120.028
Sociale activiteiten		69.008
Totaal		436.743

Lyceo heeft in 2023 gezorgd voor de volgende ondersteuningstrajecten in school:

- Alle leerlingen uit voorexamenklassen hebben voor twee vakken extra ondersteuning gekregen;
- Onderbouwleerlingen hebben de mogelijkheid gehad om Lyceo-huiswerkbegeleiding te volgen;
- Inhuren van extra personeel via Onderwijshelden om te surveilleren en voor andere onderwijs-ondersteunende activiteiten.

In totaal is ongeveer 27,4% van de NPO-gelden besteed aan inzet van verschillende activiteiten door Lyceo. Naast Lyceo zijn er geen andere externe partijen ingehuurd om achterstanden van onze leerlingen weg te werken.

6. Financieel beleid

6.1. Planning & control

Het Nieuwe Lyceum stelt tertiaalrapportages op waarin de behaalde (financiële) resultaten, de eindejaar prognoses en de liquiditeitspositie geanalyseerd worden. Deze rapportages worden besproken met de directie en de Raad van Toezicht. Door middel van deze rapportages en besprekingen wordt de financiële positie gemonitord en (indien nodig) worden aanvullende beheersmaatregelen genomen.

6.2. Treasury

Treasury heeft bij Het Nieuwe Lyceum primair als doel het zodanig beheren van haar middelen dat financiële risico's zo veel mogelijk worden beperkt, dat met inachtneming daarvan wordt gestreefd naar een zo hoog mogelijk rendement en dat financieringskosten zo veel mogelijk worden beperkt. Het treasurybeleid wordt jaarlijks geactualiseerd en besproken met de financiële commissie van de Raad van Toezicht. De raad van toezicht heeft het (geactualiseerde) treasurystatuut in 2023 goedgekeurd. In 2023 is er geen sprake geweest van nieuwe beleggingen en leningen. De liquiditeitsfactor (vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden) bedraagt 1,88. De liquiditeitspositie is ruim voldoende en de liquiditeitsfactor bevindt zich boven de signaleringswaarde van 1,0.

6.3. Risicomanagement

Het Nieuwe Lyceum speelt proactief in op financiële, strategische en operationele risico's. De onderkende risico's worden in elke rapportage geanalyseerd en besproken met de financiële commissie van de Raad van Toezicht.

Op basis van de risicoanalyse is het minimaal benodigde weerstandsvermogen (totale rijksbijdragen gedeeld door het eigen vermogen) ongewijzigd gebleven en bepaald op 22,5%. Het actuele weerstandsvermogen per 31 december 2023 bedraagt 24,8% en is daarmee toereikend.

In de meerjarenbegroting 2023-2027 is rekening gehouden met de benodigde risicobuffer en blijft de buffer op een voldoende niveau.

Onderstaande risico(categorieën) worden onderkend:

Risico	Buffer in €	Buffer % vd baten
- Focus op onderwijsopbrengsten onvoldoende effectief	100.000	0,8 %
- Incidenten / imagoschade	100.000	0,8 %
- Kwetsbaarheid éénpitters	1.368.000	11,4 %
- Normen, regels niet effectief opgesteld en/of gehandhaaft	50.000	0,4 %
- Onvoldoende expertise op het gebied van ICT	60.000	0,5 %
- Ontoereikendheid financiering onderwijs	383.000	3,2 %
- Personeelsmanagement niet toereikend	185.000	1,5 %
- Personeelsplanning niet toereikend	406.000	3,4 %
- Veranderde achtergronden leerlingen	54.000	0,4 %
Totale risicobuffer	2.706.000	22,5 %

6.4. Duurzaamheid

Met de renovatie is een grote stap gezet in de verduurzaming van het gebouw. Zo is het hele gebouw van dubbel (HR++-)glas voorzien, wordt er gebruik gemaakt van een warmtepomp om het gasgebruik sterk te reduceren, is in de meeste bouwdelen de TL-verlichting vervangen door energiezuiniger led-verlichting en is er gekozen voor Frisse Scholen klasse B, waarmee de ventilatie in de lokalen aanzienlijk verbeterd is. Daarnaast is het gebouw voorzien van zonnepanelen die ongeveer 60% van onze energiebehoefte kunnen opwekken.

7. Financiële positie

7.1. Leerlingaantallen en inzet personeel

	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Personele bezetting in FTE				
- management / directie	2,32	2,45	2,00	2,00
- onderwijzend personeel	72,70	70,50	70,05	70,05
- overige medewerkers	20,38	20,81	20,85	20,85
	95,40	93,76	92,90	92,90
Leerlingenaantallen (per 1 okt, t-1)	1.186	1.198	1.180	1.180

Door het wegvallen van de NPO-subsidie wordt er vanaf 2024 rekening gehouden met een lagere inzet in FTE.

7.2. Staat van baten & lasten en balans

7.2.1. Staat van baten en lasten

Het resultaat na bestemming bedraagt € 183.655 negatief en leidt tot een negatief budgetresultaat over 2023 ad € 218.455.

	2023	Begroting	2022
Rijksbijdragen OCenW	12.026.544	11.382.000	11.335.978
Overige overheidsbijdragen	124.994	108.300	115.620
Ouderbijdragen	274.368	153.700	177.315
Overige baten	43.236	16.100	14.435
Totaal baten	12.469.142	11.660.100	11.643.348
Personeelslasten	10.100.042	9.340.200	9.390.039
Afschrijvingen	266.555	245.200	244.876
Huisvestingslasten	552.498	560.600	578.532
Overige lasten	1.749.435	1.391.000	1.464.016
Totaal lasten	12.668.530	11.537.000	11.677.463
Saldo baten en lasten	(199.388)	123.100	(34.115)
Financiële baten en lasten	(26.267)	(88.300)	(83.175)
Resultaat voor bestemming	(225.655)	34.800	(117.290)
Mutatie bestemmingsdoelreserves	42.000	0	0
Resultaat na bestemming	(183.655)	34.800	(117.290)

De verantwoorde rijksbijdragen OCW zijn hoger dan begroot:

- In de begroting is gerekend met een indexatie van de basisbekostiging van 1%. In oktober is de basisbekostiging, ter dekking van de hogere kosten vanuit het cao-akkoord, met 5,6% geïndexeerd.
- In de zomer is bekend geworden dat de bekostiging strategisch HRM lager gaat uitvallen dan begroot (€ 529.000 t.o.v. € 624.000).
- De doorvergoeding van het samenwerkingsverband is hoger uitgevallen dan begroot (+/- € 86.500).
- Er zijn een aantal additionele subsidies ontvangen die niet, of lager, begroot zijn: heterogene brugklassen, vroegtijdige schoolverlaters, eerste opvang vreemdelingen en zij-instromers.

De overige overheidsbijdragen betreffen de vergoedingen van de Gemeente De Bilt ter dekking van de kosten van de huur van het sportveld van SCHC en de rentelasten behorende bij de langlopende lening.

De ouderbijdragen bestaan uit de huurtermijnen van macbooks voor leerlingen en de reguliere vrijwillige ouderbijdrage. Vanaf 2023 worden hier ook de ontvangen bijdragen in de kosten van werkweken en excursies verantwoord (+/- 123.500), deze zijn niet in de exploitatie begroot.

De overige baten bestaan voornamelijk uit opbrengsten vanuit detacheringen, opbrengst kantine en verhuur kluisjes en ruimtes.

De loonkosten zijn in 2023 hoger uitgevallen dan begroot. Op 12 september hebben de sociale partners een onderhandelaarsakkoord bereikt over een nieuwe CAO VO 2023/2024. Onderdelen hiervan zijn een loonsverhoging vanaf juli van 10% én de uitbetaling van een éénmalige uitkering.

De overschrijding binnen de post overige personele lasten wordt grotendeels veroorzaakt door de inzet van zzp'ers ten behoeve van ziektevervanging in de secties Engels en Economie. Om alle lessen voor examenklassen doorgang te laten vinden, is gekozen om gebruik te maken van zzp'ers. Deze kosten kunnen echter niet geheel worden gedeclareerd binnen onze verzuimverzekering. De overschrijding op het budget voor inhuur externen bedraagt € 219.000 (€ 582.000 t.o.v. € 363.000 begroot).

HNL is verzekerd bij Achmea voor de ziektekosten van het personeel. In deze verzekering is overeengekomen dat de school kan declareren wanneer een docent gedurende zes weken afwezig is. In veel gevallen hebben we zieke medewerkers, waarvan het duidelijk is dat zij gedurende een langere periode afwezig zullen zijn, vervangen binnen een tijdsbestek van 2 tot 3 weken. Dit houdt in dat de kosten voor vervanging gedurende de eerste periode volledig uit de reguliere exploitatie betaald moet worden.

Vervangen van personeel proberen we in eerste instantie door het uitzetten van de vacatures. Alleen wanneer de vervanging urgent is, bijvoorbeeld in het examenjaar, zoeken we direct via een bureau naar een zzp'er. In het afgelopen jaar is duidelijk geworden dat vervanging via de reguliere weg nauwelijks nog resultaat oplevert. De arbeidsmarkt voor onderwijzend personeel is zo krap geworden dat er geen docenten meer beschikbaar zijn, anders dan docenten die een ZZP-dienstverband als verdienmodel hebben.

De kosten vanwege inhuur binnen het NPO-programma zijn hoger uitgevallen dan begroot (€ 98.000), maar die worden gedekt vanuit de vrijval van de in 2022 gevormde bestemmingsreserve NPO.

De huisvestingslasten zijn conform begroting uitgevallen. Echter vanwege de overgang van systematiek van verwerking van de kosten van groot onderhoud, wordt de begrote dotatie aan de onderhoudsvoorziening niet gerealiseerd (€ 120.000). De reguliere onderhoudskosten en de schoonmaakkosten zijn daarentegen hoger uitgevallen dan begroot, deels als gevolg van prijsstijgingen maar grotendeels als gevolg van het in gebruik nemen van de dislocatie aan de Rembrandtlaan. DVEP zal vanaf 2024 niet langer de levering van gas en energie voor haar rekening nemen als gevolg van de slechte financiële situatie van het bedrijf. Inmiddels is na een uitgebreide marktconsultatie door het inkoopcollectief Energie voor Scholen ENGIE gekozen als nieuwe partij. Bij ENGIE wordt energie ingekocht voor de jaren 2024 en 2025.

De overschrijding binnen de overige instellingslasten wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- de korting ad € 95.600 die verleend is op de ouderbijdrage.
- de kosten van les- en verbruiksmaterialen die hoger zijn uitgevallen dan begroot, deels als gevolg van het hoger leerlingaantal en deels vanwege hogere licentiekosten educatieve software (€ 150.000).
- de uitgaven die betaald worden vanuit de ouderbijdragen waarbinnen vanaf 2023 tevens de lasten van werkweken en excursies verantwoord (+/- € 125.000). De bijbehorende baten worden ook vanaf 2023 in de exploitatie verwerkt, het resultaat op de inkomsten en uitgaven van ouderbijdragen bedraagt in 2023 € 2.200 positief).

7.2.2. Staat van baten en lasten in meerjarenperspectief

De begroting 2024 is in december 2023 goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Deze begroting vormt de financiële basis voor het toekomstig beleid.

In de meerjarenbegroting wordt de komende jaren een positief saldo begroot. De rijksbijdragen worden toegekend op basis van het leerlingaantal per 1 oktober van het voorgaande jaar. In de begroting over 2024 is gerekend met 1.198 leerlingen (teldatum 1 oktober 2023).

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten				
Rijksbijdragen	12.026.544	11.326.300	11.293.600	11.426.200
Overige overheidsbijdragen en subsidies	124.994	149.400	146.600	144.300
Ouderbijdragen	274.368	125.000	123.900	123.900
Overige baten	43.236	4.500	4.500	4.500
Totaal baten	12.469.142	11.605.200	11.568.600	11.698.900
Lasten				
Personeelslasten	10.100.042	9.218.200	9.142.400	9.232.300
Afschrijvingen	266.555	282.500	313.600	324.300
Huisvestingslasten	552.498	581.200	583.900	586.600
Overige lasten	1.749.435	1.374.400	1.356.600	1.359.800
Totaal lasten	12.668.530	11.456.300	11.396.500	11.503.000
Saldo van baten en lasten	(199.388)	148.900	172.100	195.900
Financiële baten en lasten	(26.267)	(45.400)	(47.300)	(49.700)
Resultaat voor bestemming	(225.655)	103.500	124.800	146.200
Onttrekking aan bestemmingsdoelreserve	42.000	(91.900)	(76.300)	(94.000)
Resultaat na bestemming	(183.655)	11.600	48.500	52.200
Onttrekking aan algemene reserve	183.655	0	0	0
Toevoeging aan algemene reserve	0	11.600	48.500	52.200

De begrote rijksbijdragen zijn in 2024 lager dan in 2023 doordat de periode van ontvangst van de tijdelijke NPO-subsidie geëindigd is (in 2023 nog € 562K). Daar tegenover is het leerlingaantal per 1 oktober 2023 ten opzichte van 1 oktober 2022 gestegen van 1.186 naar 1.198.

De overige overheidsbijdragen bestaan uit de gelden die we ontvangen van de Gemeente de Bilt ter dekking van onze kosten van de huur van sportvelden en ter dekking van de financieringskosten behorende bij de lening bij het Ministerie van Financiën. Omdat het uitstaande saldo daalt, dalen de rentelasten en daarmee ook dit deel van de gemeentelijke bijdrage.

In de loonkosten is rekening gehouden met de stijging van werkgeverslasten en vanaf schooljaar 2024/2025, als gevolg van het lagere geprognosticeerde leerlingaantal, een lagere formatieve inzet.

Doordat we per 2023 een andere verslaggevingssystematiek hanteren ten aanzien van de verwerking van de kosten van groot onderhoud zijn in de begroting geen dotaties aan een onderhoudsvoorziening opgenomen.

7.2.3. Balans in meerjarenperspectief

	31 dec 2023	31 dec 2024	31 dec 2025	31 dec 2026
Vaste activa	7.753.165	7.376.500	7.264.800	6.977.600
- materiële vaste activa	1.913.681	1.753.800	1.861.900	1.797.600
- financiële vaste activa	5.839.484	5.622.700	5.402.900	5.180.000
Vlottende activa	3.410.611	3.445.600	3.743.100	3.916.000
- vorderingen	890.390	795.900	799.900	803.900
- liquide middelen	2.520.221	2.649.700	2.943.200	3.112.100
Totaal activa	11.163.776	10.822.100	11.007.900	10.893.600
Eigen vermogen	2.985.028	3.088.500	3.213.300	3.359.500
- algemene reserve	2.119.491	2.314.863	2.515.963	2.756.163
- bestemmingsreserve	865.537	773.637	697.337	603.337
Voorzieningen	439.098	278.600	278.600	278.600
Langlopende schulden	5.839.484	5.622.700	5.402.900	5.180.000
Kortlopende schulden	1.900.166	1.832.300	2.113.100	2.075.500
Totaal passiva	11.163.776	10.822.100	11.007.900	10.893.600

De balans van Het Nieuwe Lyceum is vertekend als gevolg van de aangegane leningen ten behoeve van de vernieuwbouw. Het bedrag onder financiële vaste activa betreft de vordering op de Gemeente De Bilt, het bedrag onder langlopende schulden betreft de schuld aan het Ministerie van Financiën.

Het liquide saldo zal de komende jaren stijgen, voornamelijk als gevolg van de begrote positieve exploitatiesaldi.

Het minimaal benodigd weerstandsvermogen is in 2023, op basis van een geactualiseerde risicoanalyse, opnieuw vastgesteld is op 22,5% (verhouding eigen vermogen ten opzichte van de rijksbijdragen).

De geplande investeringen in groot onderhoud zijn opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan. Vanwege de gehanteerde systematiek van investeren en afschrijven met betrekking tot uitgaven van groot onderhoud wordt er geen onderhoudsvoorziening meer gevormd en vinden dus ook geen uitgaven ten laste van de onderhoudsvoorziening plaats. (deze worden namelijk geactiveerd onder 'Onderhoud'.

Het investeringsbudget ICT in 2024 betreft voornamelijk vervangingsinvesteringen met betrekking tot PC's en laptops.

	2023	2024	2025	2026
Verbouwingen	114.272	80.000	25.000	25.000
Inventaris	140.383	80.000	75.000	75.000
ICT	156.517	70.400	100.000	100.000
	411.172	230.400	200.000	200.000
Onderhoud	0	126.100	44.900	201.600
Totaal	411.172	356.500	244.900	401.600

7.3. Kengetallen en reservepositie

7.3.1. Kengetallen

Ten behoeve van het monitoren van de risico's inzake de financiële continuïteit van de stichting hanteert Het Nieuwe Lyceum een set kengetallen. Bij elke kengetal is een interne signaleringswaarde bepaald. De kengetallen worden gebruikt ter ondersteuning van het antwoord op de vraag in hoeverre Het Nieuwe Lyceum financieel gezond is én op korte en langere termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

De kengetallen van Het Nieuwe Lyceum afgezet tegen de signaleringswaarden ten behoeve van de continuïteitsbeoordeling laten een positief beeld zien.

	Sign wrd	2022	2023	2024	2025	2026
Solvabiliteit	< 0,300	0,320	0,312	0,311	0,317	0,334
Liquiditeit	< 1,000	2,130	1,882	1,880	1,771	1,887
Mogelijk bovenm vermogen	> 1,000	1,026	1,177	1,323	1,317	1,410
Solvabiliteit HNL	< 0,300	0,689	0,666	0,648	0,623	0,637
Risicobuffer HNL	< 0,225	0,207	0,248	0,273	0,285	0,294
Mogelijk bovenm verm HNL	> 1,000	0,550	0,646	0,718	0,730	0,769

Solvabiliteit

verhouding tussen eigen vermogen, inclusief voorzieningen, gedeeld door totaal vermogen

De solvabiliteitspositie geeft weer in hoeverre de activa van een onderneming bij liquidatie voldoende waarde vertegenwoordigt om alle schulden te kunnen aflossen ("voldoende vet op de botten"). Een solvabiliteit boven de 0,30 wordt voldoende geacht; het huidige solvabiliteitscijfer van HNL wordt door de verwerking van de financiering van de vernieuwbouw, in de balans, beïnvloed. De solvabiliteit exclusief de effecten in de balans van de financiering van de renovatie bedraagt 0,67 en bevindt zich daarmee ruim boven de signaleringswaarde.

Liquiditeit

(current ratio): verhouding tussen de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden

De liquiditeit geeft weer of de organisatie op korte termijn in staat is om schulden af te betalen. Een liquiditeitsratio groter dan 1,0 wordt als voldoende gekwalificeerd. Met een liquiditeitsratio rond de 1,88 is de liquiditeit voldoende.

Mogelijk bovenmatig vermogen

Naast de kengetallen en signaleringswaarden voor het toezicht op de financiële continuïteit heeft de Inspectie van het Onderwijs ook een signaleringswaarde ontwikkeld voor toezicht op publiek eigen vermogen. Deze geeft een indicatie hoeveel eigen vermogen een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs maximaal nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering. Als een bestuur de reserves niet goed kan onderhouden, dan zijn ze bovenmatig. Dan zal een bestuur in samenspraak met het interne toezichthoudend orgaan en MR moeten bepalen welk deel van de reserves doelmatig aangewend gaan worden voor het onderwijs, en vanuit welke beleidsvisie. Bij Het Nieuwe Lyceum is er geen sprake van een mogelijk bovenmatig vermogen omdat voor HNL een grotere risicobuffer berekend is (22,5%) dan waar de onderwijsinspectie mee rekent (5%).

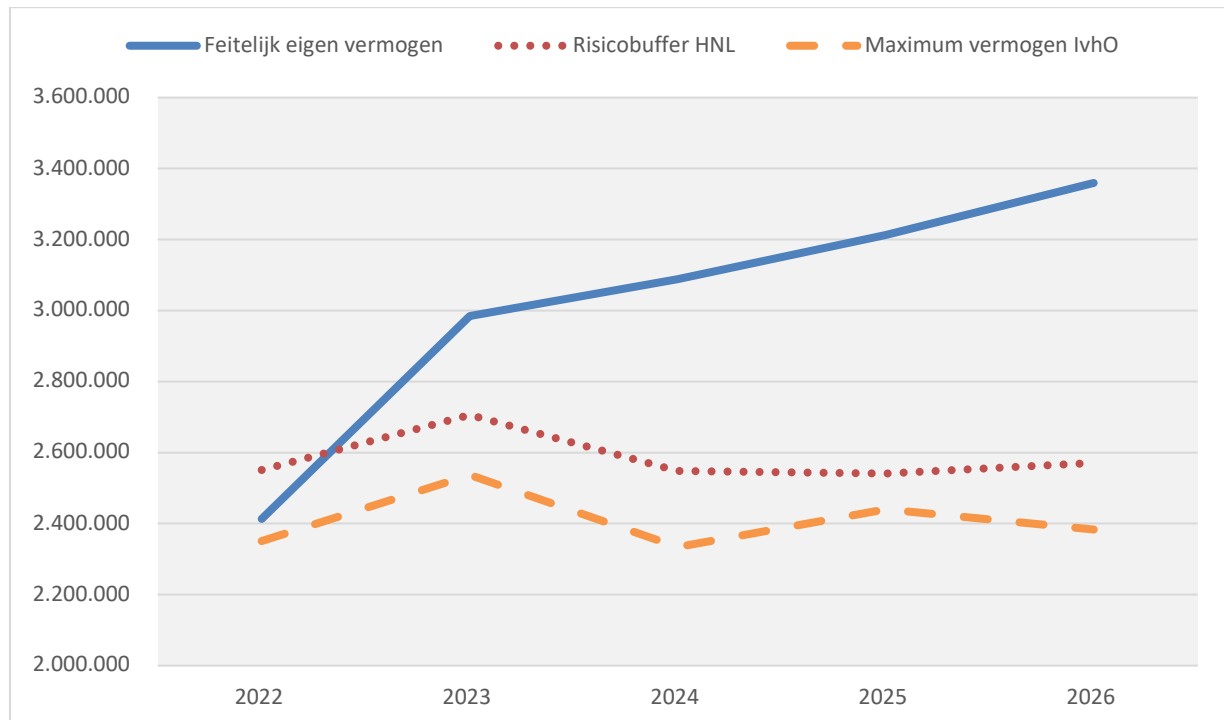
Echter de Inspectie van het Onderwijs hanteert bij de berekening van het mogelijk bovenmatig vermogen voor alle schoolbesturen in Nederland (groot en klein) een gelijke risicobuffer, ter hoogte van 5% van de jaarlijkse baten (de werkelijke risicobuffer van HNL bedraagt 22,5% van de rijksbijdragen). Op basis van de berekening van de inspectie bedraagt het kengetal mogelijk bovenmatig vermogen per 31 december 2023 1,177 en is daarmee € 448.000 hoger dan de signaleringswaarde. HNL dient op basis van haar werkelijk benodigde risicobuffer dit hogere vermogen aan te houden.

Risicobuffer

Jaarlijks stelt HNL een risicoanalyse op. Vanuit deze analyse is de minmaalbenodigde risicobuffer bepaald op 22,5% van de totale rijksbijdragen. De waarde van het eigen vermogen is hoger dan de risicobuffer.

7.3.2. Reservepositie

De reservepositie van het Nieuwe Lyceum is goed te noemen. Vanuit de risicoanalyse is de minimaal benodigde risicobuffer bepaald op 22,5% van de totale rijksbijdragen. Per ultimo 2023 bedraagt deze risicobuffer daarmee € 2.706.000. Het eigen vermogen is per 31 december 2023 gewaardeerd op € 2.985.028.



Het (feitelijk) eigen vermogen bevindt zich boven de signaleringswaarde van een mogelijk bovenmatig vermogen (= maximum eigen vermogen volgens de inspectie van het onderwijs). Er is echter geen sprake van bovenmatig vermogen omdat de inspectie van het onderwijs met een lagere risicobuffer rekent (5%) in vergelijking tot HNL (22,5%). Indien er gerekend wordt met de werkelijk benodigde risicobuffer is er geen sprake van (mogelijk) bovenmatig vermogen. Door het wegvallen van de onderhoudsvoorziening ten gunste van een bestemmingsreserve onderhoud is de waarde van het eigen vermogen in 2023 gestegen en zal het de komende jaren verder stijgen omdat ook de komende jaren de weggevallen dotatie aan de onderhoudsvoorziening aan de bestemmingsreserve onderhoud toegevoegd wordt. De huidige berekening van de risicobuffer zal als gevolg de wijziging van de verwerkingssystematiek groot onderhoud in 2024 opnieuw beoordeeld worden.



Jaarrekening

8. Grondslagen voor waardering

8.1. Algemeen

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (en van daaruit is de BW2:9 en RJ van toepassing). De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. Er wordt gerapporteerd in euro's over het kalenderjaar.

8.2. 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 saldi van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode dat de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden voor zover de herziening daarop betrekking heeft.

8.3. Vergelijkende cijfers

Dit boekjaar zijn geen vergelijkende cijfers aangepast.

8.4. Stelselwijziging

Met ingang van boekjaar 2023 is overgegaan naar de verwerkingswijze van het activeren van het groot onderhoud vanaf het huidige boekjaar. De voorziening voor groot onderhoud valt vrij per 1 januari en de dotatie aan deze voorziening vervalt. In de plaats van de dotaties aan de voorziening komen de afschrijvingslasten van de geactiveerde onderhoudsuitgaven ten laste van de staat van baten en lasten. De vrijval van de onderhoudsvoorziening per 1 januari alsmede de lagere afschrijvingslasten (ten opzichte van de benodigde dotatie aan een onderhoudsvoorziening) worden opgenomen in een bestemmingsreserve onderhoud.

Als gevolg van de nieuwe verwerkingswijze is het eigen vermogen verhoogd, en de voorzieningen verlaagd, met € 797.537. De vrijval is rechtstreeks in het eigen vermogen verwerkt.

8.5. Vergelijkende cijfers

Dit boekjaar zijn geen vergelijkende cijfers aangepast.

8.6. Waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de kostprijs, zijnde de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Er wordt lineair afgeschreven op basis van de economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijving geschiedt als volgt:

- ✓ Onderhoud 5 tot 20 jaar
- ✓ verbouwingen 10 tot 40 jaar
- ✓ inventaris 5 tot 12 jaar
- ✓ ICT 5 jaar

Afschrijving start bij ingebruikname van het materieel vast actief. Op materiële vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven. Er wordt een investeringsdrempel toegepast van € 500 per activa. Het economisch claimrecht op de gebouwen en terreinen ligt bij de gemeente De Bilt, het juridisch eigendom is in handen van de stichting.

Vanaf 2023 worden de uitgaven met betrekking tot groot onderhoud verwerkt volgens de componenten benadering. Dit houdt in dat de kostprijs van een materieel actief bij de eerste verwerking wordt toegerekend aan de afzonderlijke componenten op basis van de verwachte gebruiksduur van deze componenten, waarna afzonderlijk wordt afgeschreven over het deel van de kostprijs dat is toegerekend aan de geïdentificeerde componenten.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden bij de eerste waardering opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Het betreft een vordering op de gemeente De Bilt met betrekking tot de financiering van de vernieuwbouw in 2016 tot en met 2018. Het totale te ontvangen bedrag bedraagt € 8.979.194, waarvan € 7.275.000 ten behoeve van de aflossing van de hoofdsom van de financiering en € 1.704.194 ten aanzien van de voldoening van de renteverplichtingen. Het deel van de financiële vaste activa met een looptijd korter dan een jaar is opgenomen onder de vorderingen. De financiering voldoet aan de vereisten van de Regeling beleggen, lenen en derivaten van het Ministerie van OCW.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Vorderingen hebben een looptijd korter dan twaalf maanden.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de Stichting.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur zijn aangewezen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Voorziening jubileumgratificaties

In lijn met de bepalingen in de Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs heeft HNL een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van medewerkers. Deze voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. De voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet (ad 2,5%). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening langdurig zieken

Er is een voorziening gevormd voor verplichtingen op balansdatum als gevolg van ziekte en/of arbeidsongeschiktheid, voor zover deze verplichtingen niet verzekerd zijn. De voorziening wordt gevormd als een werknemer op balansdatum geheel of gedeeltelijk ziek is, het de verwachting is dat de ziekte blijvend is gedurende het dienstverband en de onderwijsinstelling niet is verzekerd voor dit risico. De hoogte van de voorziening wordt op persoonsniveau bepaald door de verplichte loondoorbetaling gedurende de periode van ziekte of arbeidsongeschiktheid voor betreffende medewerker, inclusief eventuele transitievergoeding en andere personele lasten die samenhangen met de persoon.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van het opnemen van door medewerkers (ouder dan 57 jaar) gespaarde uren uit hoofde van het levensfasebewust personeelsbeleid (aanvullend verlofbudget). De voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans en de disconteringsvoet.

Voorziening persoonlijk budget

Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van het opnemen van door medewerkers gespaarde uren uit hoofde van het levensfasebewust personeelsbeleid (basisbudget). De voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans en de disconteringsvoet.

Voorziening spaarverlof

Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van het opnemen van door medewerkers gespaarde uren.

Voorziening onderhoud

Tot en met boekjaar 2022 werd een onderhoudsvoorziening gevormd voor het gelijkmatig spreiden van lasten over een aantal verslagjaren. Aan de voorzieningen wordt gedoteerd op basis van het meerjarenonderhoudsplan ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven worden rechtstreeks aan de gevormde voorzieningen onttrokken. De voorziening is niet per component bepaald, in het overgangsjaar werd hiervan afgezien. Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2022 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c. Met ingang van 2023 wordt geen voorziening onderhoud meer gevormd. Het saldo per 1 januari 2023 is vrijgevallen ten gunste van de bestemmingsreserve onderhoud.

Langlopende schuld

Langlopende schulden (schulden die niet binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist), worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Winst of verlies worden in de staat van baten en lasten opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden opgenomen, alsmede via het amortisatieproces.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten zoals vorderingen, effecten en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

8.7. Bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

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

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

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

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige baten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering”. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering” en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

8.8. Bepaling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

9. Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

	2023		2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1.913.681		1.769.065	
Financiële vaste activa	5.839.484		6.053.259	
		7.753.165		7.822.324
Vlottende activa				
Vorderingen	890.390		778.498	
Liquide middelen	2.520.221		2.684.924	
		3.410.611		3.463.422
		11.163.776		11.285.746
Passiva				
Eigen vermogen		2.985.028		2.413.146
Voorzieningen		439.098		1.194.640
Langlopende schulden		5.839.484		6.053.259
Kortlopende schulden		1.900.166		1.624.701
		11.163.776		11.285.746

10. Staat van baten en lasten

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen	12.026.544	11.382.000	11.335.978
Overige overheidsbijdragen en subsidies	124.994	108.300	115.620
Ouderbijdragen	274.368	153.700	177.315
Overige baten	43.236	16.100	14.435
Totaal baten	12.469.142	11.660.100	11.643.348
Lasten			
Personeelslasten	10.100.042	9.340.200	9.390.039
Afschrijvingen	266.555	245.200	244.876
Huisvestingslasten	552.498	560.600	578.532
Overige lasten	1.749.435	1.391.000	1.464.016
Totaal lasten	12.668.530	11.537.000	11.677.463
Saldo van baten en lasten	(199.388)	123.100	(34.115)
Financiële baten en lasten	(26.267)	(88.300)	(83.175)
Resultaat voor bestemming	(225.655)	34.800	(117.290)
Mutatie bestemmingsdoelreserve	42.000	0	0
Resultaat na bestemming	(183.655)	34.800	(117.290)

11. Kasstroomoverzicht

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		(199.388)		(34.115)
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	266.555		244.876	
- mutaties voorzieningen	(755.542)		215.168	
- toevoeging bestemmingsreserve onderhoud	797.537		0	
		308.550		460.044
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	(111.892)		(28.664)	
- schulden	275.465		(203.315)	
		163.573		(231.979)
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		272.735		193.950
Ontvangen interest	62.056		8.394	
Betaalde interest	(88.323)		(91.569)	
		(26.267)		(83.175)
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		246.468		110.775
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	(411.172)		(309.155)	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1		392	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		(411.171)		(308.763)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Opname langlopende schulden	(213.775)		(210.800)	
Mutatie vordering investering renovatie	213.775		210.800	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie liquide middelen		(164.703)		(197.988)
Beginsaldo boekjaar		2.684.924		2.882.912
Eindsaldo boekjaar		2.520.221		2.684.924
Mutatie liquide middelen		(164.703)		(197.988)

12. Toelichting bij de balans per 31 december

12.1. Materiële vaste activa

	Groot onderhoud	Ver- bouwingen	Inventaris apparatuur	ICT	Totaal
Stand per 1 januari					
Aanschafwaarde	0	1.429.596	948.008	499.386	2.876.990
Cumulatieve afschrijving	0	470.475	437.955	199.495	1.107.925
Boekwaarde	0	959.121	510.053	299.891	1.769.065
Boekjaar					
Investerings	0	114.272	140.383	156.517	411.172
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	(19.055)	19.055	0	0
Afschrijvingen	0	(68.009)	(87.171)	(111.375)	(266.555)
Desinvest. cumulatieve afschrijvingen	0	0	(1)	0	(1)
Mutaties	0	27.208	72.266	45.142	144.616
Saldo per 31 december					
Aanschafwaarde	0	1.524.813	1.107.446	655.903	3.288.162
Cumulatieve afschrijving	0	538.484	525.127	310.870	1.374.481
Boekwaarde materiële vaste activa	0	986.329	582.319	345.033	1.913.681

12.2. Financiële vaste activa

Met de gemeente De Bilt is een projectovereenkomst afgesloten waarbij de jaarlijkse rente en aflossing van de langlopende lening terugontvangen wordt via jaarlijkse betalingen van juli 2017 tot en met juli 2047.

	2023	2022
Saldo per 1 januari	6.053.259	6.264.059
Aflossingen	210.804	207.879
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.221.745	1.010.941
Saldo	6.053.255	6.264.059
Waarvan kortlopend	213.771	210.800
Boekwaarde financiële vaste activa	5.839.484	6.053.259

12.3. Vorderingen

	2023	2022
Gemeente	213.771	210.800
Vooruitbetaalde kosten	224.797	261.733
Vooruitbetaalde kosten lesmateriaal	266.102	250.717
Overige	185.720	55.248
Vorderingen	890.390	778.498

Alle vorderingen kennen een looptijd korter dan één jaar.

12.4. Liquide middelen

	2023	2022
Kasmiddelen	0	0
Tegoeden op bankrekeningen	759.730	274.109
Rekening courant tegoed schatkistbankieren	1.760.491	2.410.815
Gelden onderweg	0	0
Liquide middelen	2.520.221	2.684.924

In 2015 is een rekening-courantovereenkomst voor onbepaalde tijd afgesloten met het Ministerie van Financiën in het kader van schatkistbankieren. Overgang naar schatkistbankieren was een voorwaarde om de financiering van de vernieuwbouw te verkrijgen. Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting. Op de rekening-courant bij de ABN AMRO zit een intradag limiet ad € 900.000. De mutatie in de liquide middelen wordt nader verklaard in het kasstroomoverzicht.

12.5. Eigen vermogen

	Stand per 1 jan 2023	Resultaat 2023	Overige mutaties 2023	Stand per 31 dec 2023
Algemene reserve (publiek)	2.303.146	(183.655)	0	2.119.491
Bestemmingsreserve (publiek)	110.000	(42.000)	797.537	865.537
Eigen vermogen	2.413.146	(225.655)	797.537	2.985.028
Uitsplitsing				
Bestemmingsreserve NPO	110.000	(110.000)	0	0
Bestemmingsreserve onderhoud	0	68.000	797.537	865.537
Bestemmingsreserve (publiek)	110.000	(42.000)	797.537	865.537

12.6. Voorzieningen

	Stand 1 jan 2023	Dotaties 2023	Onttrek- kingen 2023	Vrijval 2023	Stand 31 dec 2023
Arbeidsmarkt in balans	10.329	0	10.329	0	0
Jubileumgratificaties	86.940	16.280	4.442	0	98.778
Langdurig zieken	76.100	6.568	0	0	82.668
Levensfasebewust personeelsbeleid	65.545	64.082	0	0	129.627
Persoonlijk budget	144.722	0	51.998	0	92.724
Wachtgelders	13.467	24.092	2.258	0	35.301
Personeelsvoorzieningen	397.103	111.022	69.027	0	439.098
Voorziening groot onderhoud	797.537	0	0	(797.537)	0
Voorzieningen	1.194.640	111.022	69.027	(797.537)	439.098

	kort < 1 jaar	lang > 1 jaar	lang > 5 jaar
Arbeidsmarkt in balans	0	0	0
Jubileumgratificaties	9.415	36.372	52.991
Langdurig zieken	20.667	62.001	0
Levensfasebewust personeelsbeleid	51.850	64.814	12.963
Persoonlijk budget	18.545	69.543	4.636
Wachtgelders	7.060	26.476	1.765
	107.537	259.206	72.355

12.7. Langlopende schulden

Op 24 november 2015 is een lening aangegaan bij het Ministerie van Financiën met een totaalsom ad € 7.275.000. De lening zal worden afgelost in 30 jaarlijkse termijnen vanaf augustus 2018 tot en met augustus 2047. Het rentepercentage bedraagt 1,41.

	2023	2022
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.010.941	803.062
Saldo	6.264.059	6.471.938
Waarvan kortlopend	210.800	207.879
Boekwaarde	6.053.259	6.264.059
Boekjaar		
Aflossingen	210.804	207.879
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	1.221.745	1.010.941
Saldo	6.053.255	6.264.059
Waarvan kortlopend	213.771	210.800
Boekwaarde langlopende schulden	5.839.484	6.053.259
Waarvan langer dan een jaar, korter dan vijf jaar lopend	885.594	873.300
Waarvan langer dan vijf jaar lopend	4.953.890	5.179.959

12.8. Kortlopende schulden

	2023	2022
Overloop ontvangen subsidies	0	8.595
Ministerie van Financiën (aflossingsverplichting)	213.771	210.800
Crediteuren	279.340	327.047
Belastingen en premies sociale verzekeringen	586.159	442.037
Schulden ter zake van pensioenen	125.079	121.810
Overige schulden	41.629	31.008
Overlopende passiva	654.188	483.404
Kortlopende schulden	1.900.166	1.624.701
Uitsplitsing		
Loonheffing	431.860	401.891
Premies sociale verzekeringen	154.299	40.146
Belastingen en premies sociale verzekeringen	586.159	442.037
Uitsplitsing		
Vooruitontvangen bedragen	186.698	66.392
Vakantie-uitkering	273.945	254.534
Nog te betalen	193.545	162.478
Overlopende passiva	654.188	483.404

Alle kortlopende schulden kennen een looptijd korter dan één jaar.

13. Verantwoording subsidies

13.1. Subsidies

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

Omschrijving	Kenmerk toewijzing	Datum toewijzing	Prestatie afgerond
Lerarenbeurs (studieverlof)	132.785	20-07-2022	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	133.544	20-07-2022	Ja

13.2. Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend

In 2023 is geen sprake geweest van aflopende subsidies met een verrekeningsclausule.

13.3. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

In 2023 is geen sprake geweest van doorlopende subsidies met een verrekeningsclausule.

14. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

De stichting heeft kennisgenomen van het schrijven van de Stichting Pensioenfonds APG van juni 2004 en beschouwt de defined-benefit-regeling van het APG als een defined-contribution-regeling waardoor een eventueel aandeel in het overschot/tekort van APG niet in de balans hoeft worden opgenomen. De beleidsdekkingsgraad per december 2023 bedroeg 113,9%.

In 2018 is met behulp van een Europees aanbestedingstraject een nieuw schoonmaakbedrijf geselecteerd. Het Nieuwe Lyceum werkt samen met EW Facility Services. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, ingaande op 22 oktober 2018. De contractwaarde bedraagt in 2023 € 164.000; exacte omvang van de uit te voeren werkzaamheden kan over de contractperiode variëren.

De stichting is een meerjarige verplichting aangegaan ter zake van kopieerapparaten welke niet in de balans per 31 december is opgenomen. Het contract, afgesloten bij Toshiba, heeft een waarde van € 10.000 per jaar, en loopt af per 31 augustus 2024.

Per 5 februari 2020 is een overeenkomst aangegaan met Iddink met betrekking tot levering van leermiddelen. Het bijbehorende bedrag is afhankelijk van het leerlingaantal, de overeenkomst eindigt op 1 augustus 2024.

15. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

16. Toelichting bij de staat van baten en lasten

16.1. Rijksbijdragen

	2023	Begroting	2022
Rijksbijdrage OCW	10.290.787	9.784.400	9.587.440
Overige subsidies OCW	1.449.292	1.397.600	1.520.541
Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	286.465	200.000	227.997
Rijksbijdragen	12.026.544	11.382.000	11.335.978

16.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2023	Begroting	2022
Huur sportvelden	36.671	20.000	24.616
Vergoeding rentelasten	88.323	88.300	91.004
Overige overheidsbijdragen	124.994	108.300	115.620

De jaarlijkse rentelasten die verschuldigd zijn aan het Ministerie van Financiën worden vergoed door de Gemeente de Bilt.

16.3. Ouderbijdragen

	2023	Begroting	2022
Ouderbijdragen	274.368	123.700	153.828
Bijdragen ICT	0	30.000	23.487
Ouderbijdragen	274.368	153.700	177.315

16.4. Overige baten

	2023	Begroting	2022
Verhuur	20.151	1.200	1.540
Detacheringen	0	0	0
Huuropbrengsten kantine	2.575	3.000	0
Exploitatie kluisjes	13.480	11.900	6.513
Overige baten	7.030	0	6.382
Overige baten	43.236	16.100	14.435

16.5. Personeelslasten

	2023	Begroting	2022
Lonen en salarissen	9.284.417	8.601.200	8.394.661
Overige personele lasten	1.290.035	1.002.000	1.199.337
Uitkeringen	(474.410)	(263.000)	(203.959)
Personeelslasten	10.100.042	9.340.200	9.390.039

	2023	Begroting	2022
Uitsplitsing			
Brutolonen en salarissen	7.092.234	6.657.200	6.208.972
Sociale lasten	1.207.472	992.300	1.115.671
Pensioenen	984.711	951.700	1.070.018
Lonen en salarissen	9.284.417	8.601.200	8.394.661

	2023	Begroting	2022
Uitsplitsing			
Dotatie personeelsvoorzieningen	111.022	24.000	287.882
Nascholing	108.513	259.000	131.782
Personeel niet in loondienst	1.011.428	363.000	621.806
Werving personeel	21.441	25.000	1.815
Overige	37.631	331.000	156.052
Overige personele lasten	1.290.035	1.002.000	1.199.337

	2023	Begroting	2022
Aantal FTE (gemiddeld)	95,40	93,22	93,67

16.6. Afschrijvingen

	2023	Begroting	2022
Gebouwen	68.009	64.400	62.502
Inventaris en apparatuur	87.171	89.200	82.197
ICT middelen	111.375	91.600	100.177
Afschrijvingen	266.555	245.200	244.876

16.7. Huisvestingslasten

	2023	Begroting	2022
Huur	61.215	20.000	38.331
Onderhoud	154.687	90.000	137.274
Energie en water	72.299	103.300	77.940
Schoonmaakkosten	251.271	199.500	199.134
Heffingen	3.853	15.000	527
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	120.000	120.000
Overige huisvestingskosten	9.173	12.800	5.326
Huisvestingslasten	552.498	560.600	578.532

16.8. Overige instellingslasten

	2023	Begroting	2022
Administratie- en beheerslasten	714.778	563.600	574.624
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	709.201	561.200	616.218
Overige	325.456	266.200	273.174
Overige instellingslasten	1.749.435	1.391.000	1.464.016

	2023	Begroting	2022
Uitsplitsing			
Educatieve software	75.523	10.000	28.651
Kopieerkosten	55.264	41.300	39.831
Lesmaterialen	439.154	414.800	348.000
verbruiksmateriaal secties	91.143	77.500	102.763
Overige	48.117	17.600	96.973
Inventaris, apparatuur & leermiddelen	709.201	561.200	616.218

	2023	Begroting	2022
Uitsplitsing			
Uitgaven ouderbijdragen	272.115	153.700	183.425
Examenkosten	14.994	50.000	38.589
Overige kosten NPO	0	0	23.792
Overige kosten	38.347	62.500	27.368
Overige	325.456	266.200	273.174

16.9. Toelichting accountantskosten

De ten laste van het boekjaar gebrachte kosten van de externe accountant en de accountantsorganisatie en het gehele netwerk waartoe deze accountantsorganisatie behoort, zijn als volgt:

	2023	2022
Onderzoek van de jaarrekening	37.530	25.077
Andere controleopdrachten	0	0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet-controlediensten	1.280	0
Accountantskosten	38.810	25.077

16.10. Financiële baten en lasten

	2023	Begroting	2022
Rentebaten	62.056	0	8.394
Rentelasten	88.323	88.300	91.569
Financiële baten & lasten	(26.267)	(88.300)	(83.175)

De rentelasten betreffen de kosten van de langlopende schuld bij het Ministerie van Financiën. Deze financieringskosten worden aan het Nieuwe Lyceum vergoed door de gemeente De Bilt. De rentebaten betreffen de vergoedingen op het liquide saldo bij Schatkistbankieren.

16.11. Resultaatbestemming

	2023	2022
Exploitatieresultaat	(225.655)	(229.993)
Bestemming van het resultaat:		
Toevoeging aan de bestemmingsreserve NPO	(110.000)	0
Toevoeging aan de bestemmingsreserve onderhoud	68.000	0
	(42.000)	0
Toevoeging algemene reserve	(183.655)	(99.393)

17. Gegevens

Bestuursnummer	40505
KvK-nummer	41186216
Naam instelling	Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven
Statutaire zetel	Bilthoven
Postadres	Jan Steenlaan 38
Postcode en plaats	3723 BV Bilthoven
Telefoon	030 – 228 3060
Website	www.hetnieuwelyceum.nl
Contactpersoon	Philip Wind
Telefoon	030 – 228 3060
E-mail	win@hetnieuwelyceum.nl

18. Verbonden partijen

Gedurende het boekjaar waren er geen verbonden partijen.

19. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

19.1. Complexiteitspunten

gemiddelde totale baten	4
gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	7
Bezoldigingsklasse	C
Bezoldigingsmaximum	159.000

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

De WNT is van toepassing op Stichting voor Bijzonder voortgezet Onderwijs Bilthoven. Het voor Stichting voor Bijzonder voortgezet Onderwijs Bilthoven toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 159.000.

bedragen x € 1	P.N. Wind
Functiegegevens 2023	Rector /
	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	133.538
Beloningen betaalbaar op termijn	22.641
Subtotaal	156.179
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	159.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	156.179
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2022	
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.558
Beloningen betaalbaar op termijn	22.636
Subtotaal	152.194
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	154.000
Bezoldiging	152.194

19.3. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Er zijn in 2023 geen leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geweest.

19.4. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Ykema
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2023	0101-3112
Bezoldiging	
Bezoldiging	2.700
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.850
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging 2023	2.700
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2022	
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling	0101-3112
Bezoldiging	2.700
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.100

19.5. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

gegevens 2023	functie
Boekhorst	Lid
Kalkman	Lid
Nieboer	Lid
Paternotte	Lid

20. Ondertekening

Bilthoven, 2024

P. N. Wind
Rector - bestuurder

P.M.L. Ykema-Weinen
Voorzitter raad van toezicht

K. Kalkman
Lid raad van toezicht

K. Moens-Boekhorst
Lid raad van toezicht

E.P. Paternotte
Lid raad van toezicht

O.P. Nieboer
Lid raad van toezicht



Overige gegevens

21. Controleverklaring