



Jaarverslaggeving 2022

Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven

Dit jaarverslag schetst een zo volledig mogelijk beeld van de gang van zaken gedurende het kalenderjaar 2022 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	8
1.4. CODE GOED BESTUUR	10
1.5. BESTUUR.....	10
1.6. INTERN TOEZICHT – RAAD VAN TOEZICHT	11
1.7. MEDEZEGGENSCHAPSRAAD (MR)	13
1.8. BREDE CONTACTEN	14
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 2022	18
2.4. KWALITEITSBORGING TOETSING EN SCHOOLEXAMINERING	19
2.5. ONDERWIJS EN KWALITEITSZORG.....	20
2.6. PASSEND ONDERWIJS	23
3. PERSONEEL	26
3.1. STRATEGISCH HR-BELEID	26
3.2. PROFESSIONALISERING EN NASCHOLING	26
3.3. OPBOUW EN INZET VAN HET PERSONEEL.....	27
3.4. HET ZIEKTEVERZUIM.....	29
3.5. GEVOERD BELEID INZAKE BEHEERSING VAN UITKERING NA ONTSLAG	30
3.6. WERKDRIJKMIDDELEN	30
3.7. PERSONEELS- EN SALARISADMINISTRATIE	31
4. BEDRIJFSVOERING	32
4.1. HUISVESTING	32
4.2. FACILITAIR.....	32
4.3. ICT	33
4.4. PRIVACY(BELEID) EN GEGEVENSBESCHERMING	33
5. NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS (NPO).....	35
6. FINANCIËEL BELEID.....	37
6.1. PLANNING & CONTROL	37
6.2. TREASURY	37
6.3. RISICOMANAGEMENT	37
6.4. DUURZAAMHEID.....	38
7. FINANCIËLE POSITIE.....	39
7.1. LEERLINGAANTALLEN EN INZET PERSONEEL.....	39
7.2. STAAT VAN BATEN & LASTEN EN BALANS	39
7.3. KENGETALLEN EN RESERVEPOSITIE	44

JAARREKENING 46

8.	GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING	47
8.1.	ALGEMEEN	47
8.2.	SCHATTINGEN	47
8.3.	VERGELIJKENDE CIJFERS	47
8.4.	WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA.....	47
8.5.	BEPALING VAN HET EXPLOITATIESALDO	50
8.6.	BEPALING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT	50
9.	BALANS PER 31 DECEMBER (NA RESULTAATBESTEMMING).....	51
10.	STAAT VAN BATEN EN LASTEN.....	52
11.	KASSTROOMOVERZICHT	53
12.	TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER.....	54
12.1.	MATERIËLE VASTE ACTIVA	54
12.2.	FINANCIËLE VASTE ACTIVA	54
12.3.	VORDERINGEN	55
12.4.	LIQUIDE MIDDELEN	55
12.5.	EIGEN VERMOGEN	55
12.6.	VOORZIENINGEN	56
12.7.	LANGLOPENDE SCHULDEN	57
12.8.	KORTLOPENDE SCHULDEN	58
13.	VERANTWOORDING SUBSIDIES	59
13.1.	SUBSIDIES	59
13.2.	SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE, AFLOPEND	59
13.3.	SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE, DOORLOPEND	59
14.	NIET UIT DE BALANS BLIKKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	60
15.	GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM.....	60
16.	TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	61
16.1.	RIJKSBIJDAGEN	61
16.2.	OVERIGE OVERHEIDSBIDRAGEN EN -SUBSIDIES	61
16.3.	OUDEBIDRAGEN	61
16.4.	OVERIGE BATEN	61
16.5.	PERSONEELSLASTEN	62
16.6.	AFSCHRIJVINGEN	62
16.7.	HUISVESTINGSLASTEN	63
16.8.	OVERIGE INSTELLINGSLASTEN	63
16.9.	TOELICHTING ACCOUNTANTSKOSTEN	64
16.10.	FINANCIËLE BATEN EN LASTEN.....	64
16.11.	RESULTAATBESTEMMING	64
17.	GEGEVENS	65
18.	VERBONDEN PARTIJEN	65
19.	WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR	66
19.1.	COMPLEXITEITSPUNTEN	66
19.2.	VERMELDING ALLE BESTUURDERS MET EEN DIENSTBETREKKING	67
19.3.	VERMELDING ALLE TOEZICHTHOUDERS	68
20.	ONDERTEKENING.....	69

OVERIGE GEGEVENS	70
-------------------------------	-----------

21. CONTROLEVERKLARING.....	71
--------------------------------------	-----------



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

Bestuursverslag



Geachte lezer,

Met veel plezier presenteren wij het bestuursverslag 2022 van Het Nieuwe Lyceum in Bilthoven. Dit verslag geeft een kort overzicht van onze prestaties en ontwikkelingen in het afgelopen schooljaar en is tot stand gekomen dankzij de bijdragen van verschillende personen en geledingen.

In het afgelopen schooljaar zijn we erin geslaagd om een gezonde financiële positie te behouden. Met een verantwoord financieel beleid hebben we onze middelen ingezet om te investeren in ons onderwijs, onze medewerkers en onze faciliteiten. Zo hebben we bijvoorbeeld geïnvesteerd in het mentoraat, scholing van het personeel in het kader van formatief en summatief evalueren en het vernieuwen van het klimaatsysteem van onze gymzalen.

In het kader van 'Zicht op ontwikkeling' zijn we in 2022 gestart met duomentoraten voor de onderbouw en het verkleinen van het aantal leerlingen per mentor in de bovenbouw. Alle docenten zijn nu tevens mentor. Op deze wijze hebben we een behoorlijke stap gemaakt in het begeleiden van onze leerlingen.

Natuurlijk zijn we opnieuw trots op onze examenresultaten. Zowel op de havo als op het vwo zijn slagingspercentages bereikt boven of op het landelijk gemiddelde. Met name de algemene score op de havo met een percentiel van 89 is een ongelooflijke prestatie, waar we heel erg blij mee zijn.

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 nieuw schooljaar.

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

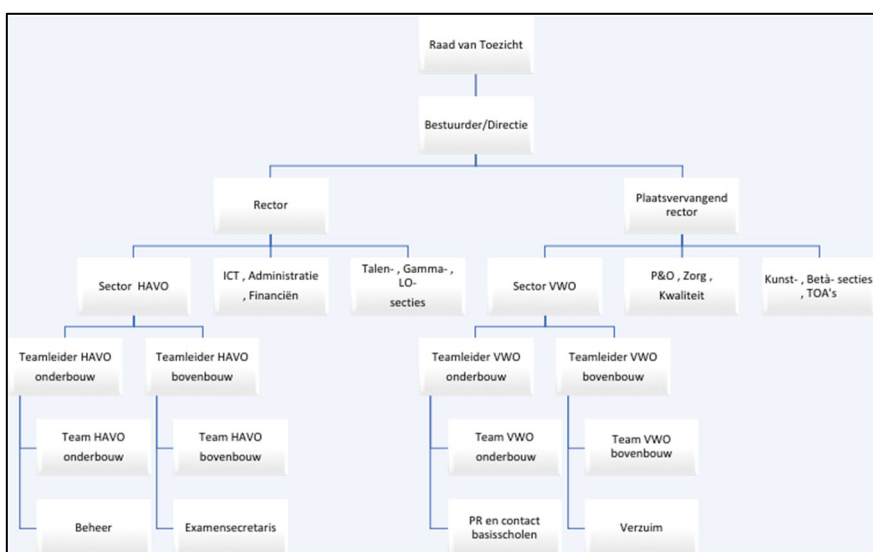
De Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven is opgericht in 1993. Er is geen sprake van verbintenissen met of deelnemingen in andere rechtspersonen. De stichting is aangesloten bij de landelijke besturenorganisatie VBS.

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.

Controle op het bestuur vindt plaats door de raad van toezicht. De rector-bestuurder informeert de raad over beleidsvraagstukken, financiën, onderwijs en personeel en legt verantwoording af aan de raad van toezicht. De raad van toezicht bestond in 2022 uit vijf leden en heeft in 2022 zes 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 2022 zijn er geen wijzigingen in het organogram. De samenstelling van de directie is in 2022 hetzelfde gebleven. Mevrouw Evers, teamleider vwo bovenbouw, heeft de school per 31-7-2022 verlaten. Zij is opgevolgd door mevrouw Havelaar.

1.2. Motto, missie en visie

2022 markeert het eerste jaar van ons nieuwe schoolplan, dat een strategische beschrijving geeft van de komende vier jaar. Het plan bouwt voort op initiatieven die in voorgaande jaren zijn genomen, zoals 'didactisch coachen', invulling van het toetsbeleid, formatief evalueren, taalbeleid en 'Zicht op ontwikkeling'. 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

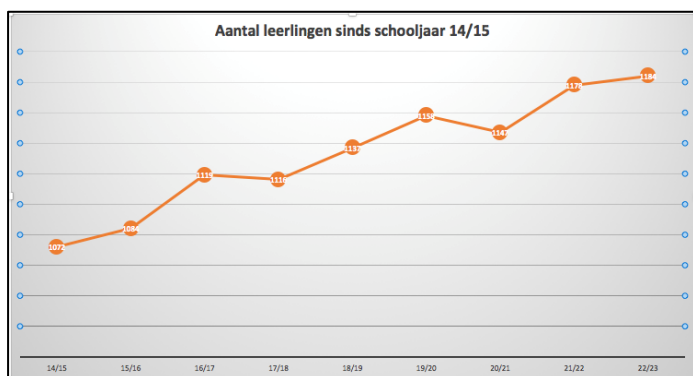
Samen vormen wij een leer- en werkomgeving waar de continue ontwikkeling van leerlingen en medewerkers centraal staat, opdat ieder een waardevolle bijdrage levert aan de maatschappij. Op Het Nieuwe Lyceum werken we volgens vier leidende principes:

- 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

In 2022 is het aantal leerlingen toegenomen vanwege de gunstige examenresultaten in 5 havo en (daarmee) de doorstroom van veel leerlingen vanuit 5 havo naar 5 vwo. De instroom van 193 nieuwe brugklasleerlingen in 2022 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 net als in 2021 gestegen waardoor ons marktaandeel in de gemeente De Bilt verder is gegroeid.

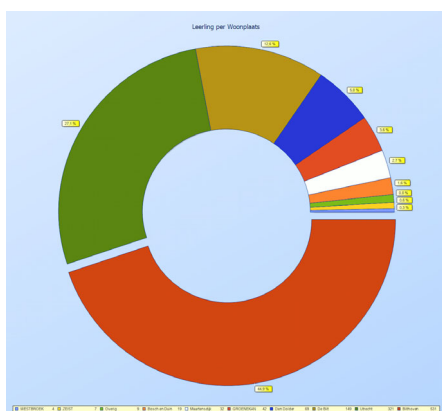


In het bestuursverslag 2019 signaleert de rector-bestuurder de kwetsbare positie van de school wat betreft de verschillende gemeenten waar onze leerlingen vandaan komen. Naast leerlingen uit gemeente De Bilt komt een substantieel deel van onze leerlingen uit Utrecht. De school is naast de instroom van leerlingen uit 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
De Bilt	65,3%	63%	69,4%	70,6%	72,6%
Utrecht	26,4%	27,9%	22,8%	23,5%	27,1%
Zeist	7,2%	8,0%	6,7%	5,9%	0,3%

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 de verschillende basisscholen in onze gemeente zorgen we ervoor dat het aandeel leerlingen uit De Bilt groeit. Het aandeel van leerlingen uit de regio is stabiel gebleven omdat de instroom uit de gemeente Zeist bijna volledig is verdwenen.

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 welke scholen moeten loten 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 2022 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 kennismaken met 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 eenieder's 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 2022 is de samenstelling van het bestuur niet gewijzigd. Belangrijke aandachtspunten voor het bestuur in 2022 waren implementatie en borging van acties vanuit het schoolplan: het voortzetten van het havo-plan, het implementeren van het nieuwe curriculum van de h/v tweede klassen, het implementeren van een nieuw mentorensysteem, het scholen van het personeel in het kader van formatief handelen en alle maatregelen die nodig zijn geweest om op een goede wijze de problematiek van de coronapandemie het hoofd te bieden. De verschillende aandachtspunten staan verderop in dit bestuursverslag beschreven.

1.6. Intern toezicht – raad van toezicht

2022 was gelukkig een wat meer normaal jaar dan de voorafgaande coronajaren. Er kon al snel weer fysiek les worden gegeven en wij hebben als raad van toezicht elkaar en de rector-bestuurder weer snel persoonlijk kunnen ontmoeten. Spannend is wel wat voor impact corona op leerlingen en school op korte en langere termijn heeft. Niet alle gevolgen zijn direct zichtbaar. Een belangrijk punt van bespreking, ook voor ons als raad van toezicht. 2022 is ook het jaar van de eerste stappen in het kader van de uitvoering van het schoolplan 2022-2025. We zijn als raad van toezicht goed en regelmatig geïnformeerd over de voortgang. Een ander belangrijk punt van aandacht was de mogelijke verbouwing van de zolder, uitbreiding van de capaciteit van de sportzalen en de aanpassing van het klimaatsysteem. Trajecten van lange adem, die om goede afstemming met de gemeente vragen en waarvan de financierbaarheid een belangrijke vraag is die (ook) op het bordje van de raad van toezicht ligt. We zijn als raad van toezicht content met de ontwikkeling van de school en de groei van het aantal leerlingen. Een mooi signaal dat HNL goed te boek staat.

Raad van toezicht

In 2022 kende de raad van toezicht geen wisselingen in de samenstelling. Wel hebben we afscheid genomen van Leonieke Blaauwgeers. Zij was aan ons verbonden als stagiaire voor het schooljaar 2021-2022. We kijken met tevredenheid terug op onze samenwerking met Leonieke, zij heeft een verfrissende bijdrage geleverd.

De raad van toezicht heeft in 2022 zes keer vergaderd samen met de rector-bestuurder en de conrector. Voorafgaand aan iedere vergadering van de voltallige raad hebben de commissie financiën en de commissie onderwijs en kwaliteit de respectievelijke onderwerpen besproken en een advies aan de voltallige raad van toezicht voorbereid. De remuneratiecommissie heeft 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 onze vergaderingen heeft telkens een bepaald thema centraal gestaan. Deze thema's waren: het schoolplan en de stappen die in dit kader zijn gezet; de potentiële verbouwing van de school; beleid ten aanzien van grensoverschrijdend gedrag; de jaarrekening en de begroting; personele vraagstukken (waaronder HNL als opleidingsschool voor zij-instromers, huidige wervingsstrategieën voor personeelsbinding en samenwerking met andere VO-scholen in de omgeving); strategische ontwikkelingen in het onderwijs; onderwijskwaliteit (kwaliteitscultuur en resultaten ingevoerde veranderingen). 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.

In 2022 heeft een vertegenwoordiging van de RvT tweemaal gesproken met de MR. Voor 2023 hebben we afgesproken dat we steeds met twee raad van toezichtleden dit gesprek aangaan, waarbij Eveline Paternotte (benoemd op voordracht van de MR) bij alle gesprekken aanwezig is en de tweede gesprekspartner steeds een ander lid van de raad van toezicht zal zijn.

Onze zelfevaluatie hebben we in 2022 opgepakt. Op basis van gesprekken door een ad hoc commissie uit de raad met alle leden en de rector-bestuurder, is een rapport opgesteld dat we hebben besproken in de raad en met de rector-bestuurder. Gespreksthema's waren: de rol van de RvT als toezichthouder, als sparringpartner/adviseur als werkgever en de eigen dynamiek binnen de RvT. Hoofdconclusies waren dat we voor onszelf verbeterpunten zien in een meer kritische en proactieve opstelling en dat we door werkbezoeken en het meer betrekken van HNL-medewerkers ons inzicht in de praktijk van de school willen verbeteren.

Het werkbezoek hebben we op 30 september in praktijk gebracht. Er is voor ons een interessante en inspirerende dag georganiseerd. We hebben gesproken met de teamleiders en medewerkers met rollen in

de zorg voor leerlingen, we hebben diverse lessen bijgewoond, hebben geluncht met docenten en zijn rondgeleid door de school door leerlingen van de leerlingeraad. We hebben de dag afgesloten met een reflectie op de dag samen met de rector-bestuurder en conrector.

Ook hebben we dit jaar gewerkt aan onze eigen professionalisering. We hebben ons aangemeld voor een initiatief van de VTOI-NVTK voor collegiale intervisie. In december hebben we met een externe gespreksleider een interessante en inspirerende bijeenkomst gehad met de raad van toezicht van OSZG (Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia), waarin we ervaringen hebben gedeeld en suggesties voor verbeteringen hebben gekregen.

De raad van toezicht heeft de samenwerking met Flynth tot en met 2023 voortgezet.

Toeziethoudende rol

Met het nieuwe schoolplan heeft Het Nieuwe Lyceum een uitdagende ambitie vastgesteld voor het realiseren van verbeteringen voor het centraal stellen van de leerling. Zo is een nieuwe mentoraatstructuur ingevoerd, zijn eerste stappen gezet in een aangepast toetsbeleid en zijn docenten verder bekwaamd in didactisch coachen. Dit alles om beter op individuele leerlingen toegesneden onderwijs te realiseren. Voor ons als raad van toezicht is het van belang goed te kunnen monitoren of de gestelde doelen in de praktijk worden gerealiseerd. We hebben verkend of een beleidsrijke begroting hierbij behulpzaam zou kunnen zijn en hebben vastgesteld dat we vooralsnog meer hebben aan inzicht in de taakverdeling bij docenten en de ontwikkelingen hierin om de beoogde veranderingen te monitoren. Zoals ook in het verslag van 2021 aangegeven zijn we als raad van toezicht tevreden over de informatie die we van de rector-bestuurder krijgen over alle ontwikkelingen binnen Het Nieuwe Lyceum (van onderwijskwaliteit tot financiën, van personele vragen tot uitdagingen op het gebied van vastgoed). 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 2022 kende de raad de volgende samenstelling:

Naam/rol RvT	Benoeming	(Neven)functies	Herkiesbaar
Mevr. drs. L. Blaauwgeers (stagiaire)	1-11-2021 / 1-8 2022	Project Finance NWB Bank	Nee
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)	Ja

		• Lid Raad van Toezicht HilverZorg, Vicevoorzitter, voorzitter commissie kwaliteit en personeel, op voordracht van de Ondernemingsraad • Lid bestuur Mr. Roelsefonds • 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	
--	--	---	--

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

Voorzitter	Petri Ykema
Vicevoorzitter	Kees Kalkman
Voorzitter commissie onderwijs en kwaliteit	Kees Kalkman
Voorzitter financiële commissie	Onno Nieboer
Voorzitter remuneratiecommissie	Katinka Boekhorst
Vertegenwoordiger MR	Eveline Paternotte
Commissie onderwijs en kwaliteit	Kees Kalkman, Eveline Paternotte
Financiële commissie	Katinka Boekhorst, Onno Nieboer, Leonieke Blauwgeers (stagiaire, tot 1-8-2022)
Remuneratiecommissie	Katinka Boekhorst, Petri Ykema

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 2022 van kracht geweest.

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 2022 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 2023 en de streaming van de profielkeuze voor de huidige derde klassen.

De personeelsgeleding van de MR (PMR) is actief betrokken geweest bij diverse sollicitatieprocedures. Verder is het personele deel van de MR nauw betrokken geweest bij alle maatregelen rond Covid-19. Ook is de PMR, vanwege de nieuwe CAO VO, een onderzoek gestart hoe

invulling gegeven kan worden aan de collectieve werkdruk vermindering. Voorstellen voor vermindering van de collectieve werkdruk zullen in het schooljaar 2023-2024 worden 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 2022 is er één formele klacht ingediend bij de geschillencommissie bijzonder onderwijs (GCBO). De commissie heeft m.b.t. deze klacht de stichting in het gelijk gesteld en daarmee is de procedure afgerond.

2. Onderwijs

2.1. Ambities voor ons onderwijs

Het Nieuwe Lyceum hecht veel waarde aan kwalitatief goed onderwijs om de talentontwikkeling van onze 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 2022-2025 beschrijft onze visie, ons beleid en de interventies die we willen 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 2022 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 2022 heeft de vierde tranche docenten de training didactisch coachen vervolgd en is tranche 5 van start gegaan. Deze trainingen zijn verzorgd door de opgeleide HNL-beeldcoaches (in totaal 6 docenten, waarvan 5 gediplomeerd en 1 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.

Naast trainen van docenten zorgen de HNL-beeldcoaches op school voor video-intervisie zodat docenten zich verder kunnen bekwamen in de complexe vaardigheden van 'didactisch coachen'. In 2022 is deze interventie gehouden voor docenten die hun opleiding didactisch coachen hebben afgerond.

Helaas hebben in 2022 twee beeldcoaches afscheid genomen van de school. Om dit verlies op te vangen is in 2022 opnieuw een collega gestart met de opleiding tot beeldcoach. Daarnaast zal ook in 2023 een collega starten zodat we in 2024 weer voldoende beeldcoaches hebben.

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 op 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 de standaardvragen zijn er ook schoolspecifieke vragen opgenomen om de ontwikkeling van het 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 2022 heeft de schoolleiding ruim 100 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 eveneens 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. Naast het beter beschikbaar maken van informatie, is ook geïnvesteerd in de 'warme' overdracht (overleg tussen leverende en ontvangende mentor en leverende en ontvangen vakdocent).

In 2022 is een volgende stap gemaakt om 'Zicht op ontwikkeling' verder te verbeteren. 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 duomentoraat 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.

In 2023 zullen we op basis van de ervaringen opnieuw kijken hoe we het 'Zicht op ontwikkeling' verder kunnen verbeteren.

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.

Deze vormen van scholing dragen 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 ontwikkelingen zullen bijdragen aan een betere en meer leerlinggerichte benadering van ons onderwijs en aan een vermindering van de toetsdruk bij onze leerlingen.

Taalbeleid

Op het gebied van taalbeleid heeft 2022 in het teken gestaan van 'het verbreden van de kennisbasis'. Er is een vervolg gegeven aan de werkbijeenkomsten over taalgericht vakonderwijs. Na de sectie Nederlands en de zaakvakken hebben in 2022 ook de secties van de exacte vakken deelgenomen aan deze werkbijeenkomsten. Verder heeft de schoolleiding een werksessie gehad gericht op borging van taalbeleid in het observatiekader en het kwaliteitssysteem.

Na een consultatieronde langs de secties in september 2022 is geconstateerd dat de verschillen binnen secties wat betreft taalgericht vakonderwijs nog groot zijn. Sommige docenten passen al veel van taalgericht vakonderwijs toe, anderen doen dat nog niet. In het najaar is daarom een opfriswerkbijeenkomst aangeboden waarin didactische principes zijn herhaald en zijn verbonden met didactisch coachen en toetsbeleid.

Het is nog niet gelukt om een taalteam te vormen van docenten uit allerlei disciplines. Dit wordt in 2023 opgepakt, zodat er voor het schooljaar 2023-2024 een implementatieplan is.

Havo

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

Slechts een klein deel van onze havoleerlingen stroomt door naar het vwo, het merendeel stroomt door naar het hbo. Met dit in ons achterhoofd zijn we gestart met het aanpassen van ons onderwijsaanbod, waarbij we de traditionele benadering van na de havo naar het vwo hebben losgelaten en ons richten op optimale voorbereiden van de havoleerlingen op hun vervolgopleiding.

In het schooljaar 2021-2022 zijn nieuwe vakken geïntroduceerd voor onze h/v-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.

Het komende schooljaar, 2022-2023, zullen onze h/v-leerlingen in het tweede leerjaar meer verantwoordelijkheid nemen voor hun eigen leerproces. Aan het einde van de tweede periode mogen zij zelf de keuze maken welk vak zij laten vallen bij zowel de moderne vreemde talen als bij de kunstvakken. Hierdoor worden zij aangemoedigd om meer eigenaarschap te nemen over hun eigen onderwijs en hun eigen leerproces. Kortom, onze havo-afdeling is een vooruitstrevende en dynamische omgeving, waarin we ons richten op het bieden van onderwijs dat niet alleen aansluit bij de actualiteit in het onderwijs, maar ook bij de behoeften van onze havoleerlingen.

2.3. Inspectie van het onderwijs in 2022

2.3.1. Bezoek inspectie

In tegenstelling tot de voorgaande jaren is er in 2022 geen onderzoek geweest van de inspectie. Onze contactinspecteur mevrouw Jonker-Rozendaal heeft de school op 4 juli 2022 bezocht voor een bestuursgesprek. In dit gesprek zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- De onderwijskaart/resultaten van de school die allemaal op orde zijn;
- Onze ambities voor de komende jaren die in het schoolplan staan;
- Onze kwaliteitszorg;
- Het nieuwe toezichtskader van de inspectie van het Onderwijs.

Het nieuwe toezichtskader van de Inspectie van het Onderwijs richt zich op een breder scala aan indicatoren dan voorheen, met als doel de kwaliteit van het onderwijs beter in kaart te brengen en verder te verbeteren. Naast de bestaande indicatoren wordt er nu ook jaarlijks gekeken naar taal- en rekenvaardigheden, Burgerschap en de beheersing van digitale vaardigheden.

De inspecteur sprak haar waardering uit voor de behaalde resultaten en ambities. Op basis van het gesprek gaf zij aan dat het volgende onderzoek niet noodzakelijk al in 2023 zou plaatsvinden.

Onderwijskaart inspectie 2023 (oordeel inspectie over de resultaten 2022)

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

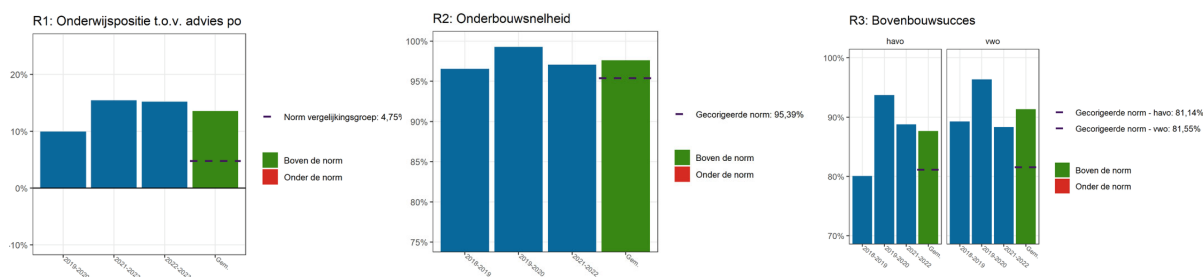
- Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool (onderwijspositie ten opzichte van advies PO);
- Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2 (onderbouwsnelheid);
- Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling (bovenbouwsucces);
- Gemiddeld 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 een 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).

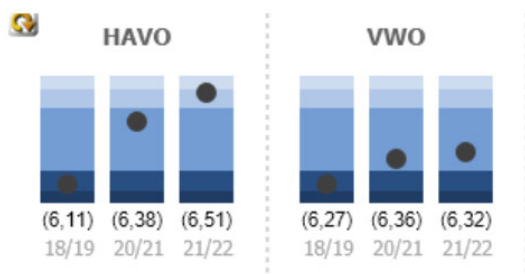
De kwaliteit van het onderwijs op onze school is door de onderwijsinspectie op de onderwijskaart 2022 voor zowel de havo als het vwo gewaardeerd met een voldoende. In de volgende grafieken zijn de verschillende indicatoren voor 2022 grafisch weergegeven.



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 2022 was dat 88 (67 in 2021) op de havo en 43 (34 in 2021) op het vwo.

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 schoolexamens. Door personele wisselingen is de training van de commissie die voor 2022 gepland stond uitgesteld tot 2023.

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 2022 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 kwaliteitsstelsel 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 op schoolniveau en die afdelingen ondersteunt bij het inrichten van de kwaliteitszorg;
- Een kwaliteitsbeleidsplan, waarin de werkwijze rondom kwaliteit is vastgelegd voor de opbrengsten van het onderwijsproces, het verzuim van leerlingen, de secties, en waarin schoolspecifieke kwaliteitsnormen zijn beschreven;
- Een kwaliteitskalender, waarin de voortgang van de diverse kwaliteitsprocessen wordt gevolgd en die de medewerker kwaliteitszorg wekelijks bespreekt met de directie;
- De sectiebeleidsplannen, waarin de werkwijze van de sectie is beschreven;
- Een meting van de prestaties na elke toetsweek. De medewerker kwaliteitszorg voorziet elke sectie van een analyse van hun resultaten. Leidraad daarbij zijn de in het kwaliteitsbeleidsplan geformuleerde indicatoren ten aanzien van het maximale aantal onvoldoendes voor een toets, voor een vak in een leerjaar en voor de percentielscore per afdeling op schoolniveau en het monitoren van de in gezette koers voor de speerpunt formatief handelen, zoals in ons schoolplan staat beschreven. Het speerpunt taalbeleid zal hierin opgenomen worden vanaf 2023-2024.
- 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 maart 2021). Ook is een tevredenheidsonderzoek naar de kwaliteit van de ICT-diensten gehouden;
- 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. De schoolleiding ontvangt per trimester een analyse van de gehouden lesbezoeken en bespreekt deze in het MT-overleg;
- Het wekelijkse MT-overleg, de driewekelijkse sectievergaderingen, de driewekelijkse teamvergaderingen, wekelijkse mentoren-overleggen per afdeling en jaarlaag, de wekelijkse plenaire bijeenkomsten voor docenten en onderwijsondersteunend personeel, de halfjaarlijkse sectie-overleggen met de schoolleiding, de jaarlijkse functionering-

/voortgangsgesprekken met de docenten en het OOP en tot slot de klankbordgroepen met docenten (elke docent wordt eenmaal per jaar voor zo'n klankbordgroep uitgenodigd);

- Zicht op ontwikkeling: De vakdocenten vullen twee keer per jaar in Magister hiaten-formulieren waarmee ze verslag doen van de vorderingen van de leerling. De mentoren begeleiden hun leerlingen eveneens 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;
- De PDCA-cyclus wordt gehanteerd als leidraad.

In 2022 is het kwaliteitszorgstelsel uitgebreid met de ontwikkeling van een kwaliteitszorginstrument voor het mentoraat en met de vertaling van het schoolplan in een kwaliteitszorgagenda voor 2022/2023.

Kwaliteitscultuur

De kwaliteitsmedewerker speelt een belangrijke rol in het stimuleren van het kwaliteitsdenken binnen school. De kwaliteitsmedewerker heeft een duidelijke positie in de ondersteuning van de diverse onderdelen van de school voor wat betreft het werken aan de hand van de PDCA-cyclus door regelmatig en op een cyclische wijze met elkaar de kwaliteit te bespreken, verder te ontwikkelen en te verbeteren. In dat kader worden de volgende activiteiten ondernomen:

- Wekelijks kwaliteitsoverleg met directie;
- Regelmatig aansluiten bij het MT-overleg in het kader van kwaliteit;
- Bewaken en vervolgen van gemaakte afspraken over kwaliteit in directieoverleg en MT-vergaderingen aan de hand van een HNL-kwaliteitsagenda;
- Periodiek aansluiten bij het sectievoorzittersoverleg over kwaliteitsaspecten;
- Uitzetten en analyseren van tevredenheidsonderzoeken bij leerlingen, ouders en docenten;
- Faciliteren en aandragen van data ten behoeve van de sturing op kwaliteit aan secties en andere geledingen;
- Meetinstrumenten ontwikkelen, zoals voor het mentoraat en voor ICT-helpdesk;
- Frequent bespreken met de Raad van Toezicht;
- Borgen en verbeteren van de datakwaliteit.

De secties spelen een cruciale rol in het leveren van kwaliteit. Door secties te ondersteunen in hun kwaliteitsactiviteiten (formuleren van beleidsplannen, meten van resultaten, formuleren van acties) wordt een kwaliteitscultuur gestimuleerd, waarin het gewoon wordt om het eigen handelen tegen het licht van de gewenste resultaten te houden. De schoolleiding heeft daarvoor in het kwaliteitsbeleidsplan de normen gesteld.

Opbrengsten kwaliteitszorg

Deze kwaliteitsactiviteiten hebben in het verslagjaar tot de volgende resultaten geleid:

- 1) Lesbezoeken:
Tweederde van de docenten heeft feedback van de leidinggevende ontvangen aan de hand van lesbezoeken waarin gewerkt is met het digitale observatie instrument van Het Nieuwe Lyceum; De schoolleiding ontvangt inzicht in de collectieve ontwikkeling;
- 2) Didactisch coachen:
In het instrument waarmee de docent tijdens een lesbezoek wordt beoordeeld, is de werkwijze van didactisch coachen expliciet opgenomen (tool Dot van e-Loo). Zo ontstaat er bij voortduring op schoolniveau een beeld van de mate waarop didactisch coachen in de praktijk wordt gebracht en worden verbeterpunten aangedragen.
- 3) Zicht op ontwikkeling:
Wat betreft zicht op ontwikkeling hebben momenten van overdracht plaatsgevonden bij de overgang van het ene schooljaar naar het andere. Leerlinginformatie is overgedragen van

vakdocent naar nieuwe vakdocent en van mentor naar nieuwe mentor. Alle informatie is geregistreerd in Magister.

4) Tevredenheidsonderzoeken/ kwaliteitsmetingen:

- a) Uit de jaarlijkse kwaliteitsmeting leerlingbegeleiding voor leerlingen die een zorgarrangement hebben, kwam naar voren dat de leerlingbegeleiding door ouders en leerlingen zonder uitzondering hoog beoordeeld wordt.
- b) Uit het mini-tevredenheidsonderzoek onder ouders/verzorgers, leerlingen en docenten, afgenomen in december 2022 kwamen als tips naar voren:
 - Leerlingen: Betere roosters en betere communicatie;
 - Ouders/verzorgers: Betere roosters en meer aandacht voor sociale vorming en niet alleen educatie;
 - Docenten: Meer differentiëren binnen de les en beter rooster voor de leerlingen van de bovenbouw.

De tops die naar voren kwamen uit het mini-tevredenheidsonderzoek waren:

- Leerlingen: Toetsweek, mentor en de steun en hulp die Het Nieuwe Lyceum biedt zowel op het gebied van zorg als ondersteuning bij de vaklessen;
- Ouders/verzorgers: Mentor en de toetsweek voor de vakantie in plaats van na de vakantie;
- Docenten: Mentoraat en het persoonlijke contact.

De respons op het mini-tevredenheidsonderzoek was lager dan in 2021 en vergelijkbaar met 2020. De lagere respons kan mogelijk verklaard worden door het moment waarop de enquêtes verspreid zijn, namelijk voor leerlingen vlak voor hun toetsweek en voor ouders vlak voor de kerstvakantie:

- 241 leerlingen in 2022 (599 in 2021 en 203 in 2020)
- 58 ouders in 2022 (266 in 2021 en 106 in 2020)
- 20 docenten in 2022 (39 in 2021 en 23 in 2020).

Van de leerlingen geeft 49% de school 4 of 5 sterren (uit 5) en 41% 3 sterren; 57% van de ouders geeft de school 4 of 5 sterren en 36 % 3 sterren; 45% van de docenten geeft de school 4 of 5 sterren en 45% 3 sterren.

- c) Uit het tevredenheidsonderzoek onder ouders/verzorgers via Vensters (Platform vanuit de Primair Onderwijsraad en Voortgezet Onderwijsraad) in maart 2022 over hoe we het als school doen kwam een ruim voldoende naar voren. Met name wordt als positief ervaren dat de school onderwijs biedt dat aansluit op het niveau van hun kind, de rol van de mentor, het makkelijk in contact kunnen komen met school, de ICT-voorzieningen en het op de hoogte gesteld worden van belangrijke gebeurtenissen.

Als minder positief komt uit het tevredenheidsonderzoek naar voren de mate waarin de school zorgt dat 'hun' kind geïnspireerd is voor de lesstof. De door school ingeslagen weg om docenten te trainen in formatief handelen en didactisch coachen, waarbij de leerlingen meer ruimte krijgen voor een eigen invulling en werkwijze, sluit aan op dit aandachtspunt. Ook zijn in het schoolplan voornemens geformuleerd om meer samen te werken met organisaties in de nabije omgeving en de lesstof te verbinden aan de praktijk.

Via Vensters kwam vanuit de leerlingen naar voren dat ze tevreden zijn over het eigentijds onderwijs en minder tevreden zijn over de uitdagingen voor alle leerlingen die ze ontvangen op school. De bij de oudertevredenheid genoemde voornemens sluiten ook aan bij deze feedback van leerlingen.

Om de motivatie en betrokkenheid van de leerlingen te vergroten is Het Nieuwe Lyceum ervan overtuigd dat leerlingen een bepaalde mate van autonomie, in concreto keuze ten aanzien van het eigen leerproces moeten krijgen. Het streven was erop gericht om met ingang van het schooljaar 2020-2021 een flexrooster in te voeren, waarbij leerlingen vijf lesuren per week naar keuze zouden mogen invullen. De proef die daarvoor in het voorjaar 2020 stond gepland, heeft helaas door de COVID-19 maatregelen (lockdown) geen doorgang kunnen vinden. In schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 zijn alle pijlen gericht geweest op het wegwerken van de corona-achterstanden en het vergroten van het zelfvertrouwen van de leerlingen. De proef met het flexrooster is daarom doorgeschoven naar het schooljaar 2023-2024.

2.6. 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 de 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.

Korte beschrijving van 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 de leerlingen, de ouders en de andere docenten van de klas. In schooljaar 2022-2023 is Het Nieuwe Lyceum gestart met een duomentoraat in de onderbouw en een clustermentoraat in de bovenbouw. Het duomentoraat 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 wordt aandacht besteed aan het sociale klimaat van de groep, onder andere door 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 en een orthopedagoog in dienst die extra ondersteuning coördineren.

In de brugklas worden trainingen in het aanleren van sociale vaardigheden gegeven. Daarnaast is er 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 examenreps. Het Nieuwe Lyceum heeft een aantal 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.

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 gesprekje 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 teamleiders, leerlingbegeleiders, zorgcoördinator 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 kan uiteenlopende opvallende problematiek bij individuele leerlingen besproken worden. Daar waar intern geen oplossing gevonden wordt, vindt doorverwijzing plaats naar professionals in de zorg. Voor bespreking in dit team kan iedereen, docenten maar 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 worden bij alle leerlingen toetsen van het Cito leerlingvolgsysteem afgenomen. Deze worden geanalyseerd en leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, worden ingedeeld bij steunlessen of begeleiding. 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 er een prikkelarme ruimte beschikbaar. Hier is altijd iemand van de leerlingbegeleiders aanwezig om leerlingen op te vangen. Dit is ook de plek waar leerlingen naar toe kunnen als ze behoefte hebben aan rust of met iemand ergens over willen praten.

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 2021-2022 een bedrag van € 233.005, - ontvangen van het samenwerkingsverband. Daarnaast is er ook nog gebruik gemaakt van de NPO-gelden naar aanleiding van de coronamaatregelen. Van de geleverde preventieve zorg is niet precies bekend hoeveel leerlingen hieraan baat bij hebben. De WEBB-training voor sociale vaardigheid, en de hoogbegaafdheids-groep (HB-groep) zijn niet doorgegaan. Wel hebben enkele leerlingen individuele begeleiding ontvangen op deze gebieden. 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	<i>(niet bekend)</i>	30.000
Extra inzet orthopedagoog, remedial teacher, leerlingbegeleider (boven op basiszorg)	<i>(niet bekend)</i>	53.850
Mentorcoach	<i>(niet bekend)</i>	9.000
BOF-training (faalangst)	16	3.500
WEBA-training (sociale vaardigheid)	2	2.500
Studiecoaching	25	17.500
Leerlingbegeleiding (kortdurend)	34	16.320
Arrangementen	56	180.000
Kosten definitieve VSO verwijzing eerdere jaren	1	6.000
Totale uitgaven		318.670

3. Personeel

3.1. Strategisch HR-beleid

Het Nieuwe Lyceum heeft een strategisch personeelsbeleid geformuleerd voor het schoolplan 2022-2026. Conform dit beleid is in 2022 gehandeld. 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 voorop lopen 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

Ambities voor 2022

Voor het schooljaar 2021-2022 is uitgegaan van 1155 in 45 klassen en voor 2022-2023 is uitgegaan van een groei naar 1180 leerlingen nog steeds verdeeld over 45 basisklassen.

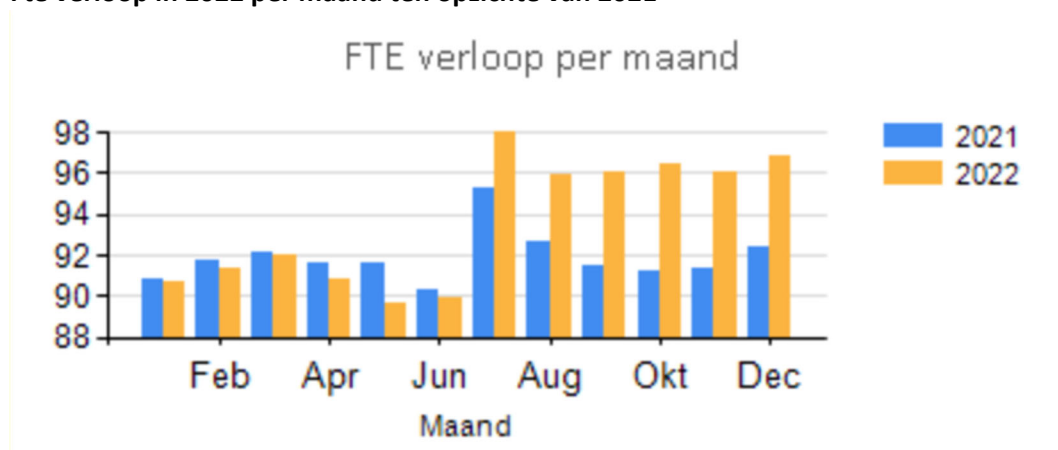
PROGNOSE LEERLINGENAANTAL	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26	27/28
Leerlingen per 1 oktober	1.176	1.180	1.140	1.140	1.140	1.140

FORMATIEBEGROTING	2022	2023	2024	2025	2026
Directie	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Onderwijzend personeel	71,69	70,29	68,19	68,19	68,19
Onderwijsondersteunend personeel	19,53	19,53	19,53	19,53	19,43
Totaal	93,22	91,82	89,72	89,72	89,62

De inzet van personeel in fulltime equivalent (fte=volledige banen) is gestegen van 86,5 fte (schooljaar 2021-2022) naar ongeveer 93 fte in schooljaar 2022-2023, deze stijging is het gevolg van de inzet van de NPO-middelen. Op het Nieuwe Lyceum werken in 2022 129 mensen in de functie van directie, onderwijzend personeel en onderwijs ondersteunend personeel. De gemiddelde deeltijdratio is 0,62, wat betekent dat werknemers van Het Nieuw Lyceum gemiddeld drie dagen in de week op school werken. De inzet van het aantal is af te lezen in de onderstaande tabel.

Het aantal fte's, dat in 2022 is ingezet, is in verhouding sterker gestegen dan het aantal leerlingen. In 2022 heeft de schoolleiding besloten om de NPO-gelden zoveel mogelijk in te zetten in extra formatie voor de kernvakken. Door deze toename is de gemiddelde groeps grootte gedaald ten opzichte van 2021. De daling van groeps grootte is door de directie in de begroting van 2022 geprognostiseerd en vastgelegd in het formatieplan.

Fte verloop in 2022 per maand ten opzichte van 2021



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 of een stagiair(e) noodzakelijk is.

Opbouw van het personeel per functie	Aantal Fte	Percentage
Onderwijzend personeel	93	81,5
Onderwijs ondersteunend personeel	18,7	16,4
Management	2	2,1

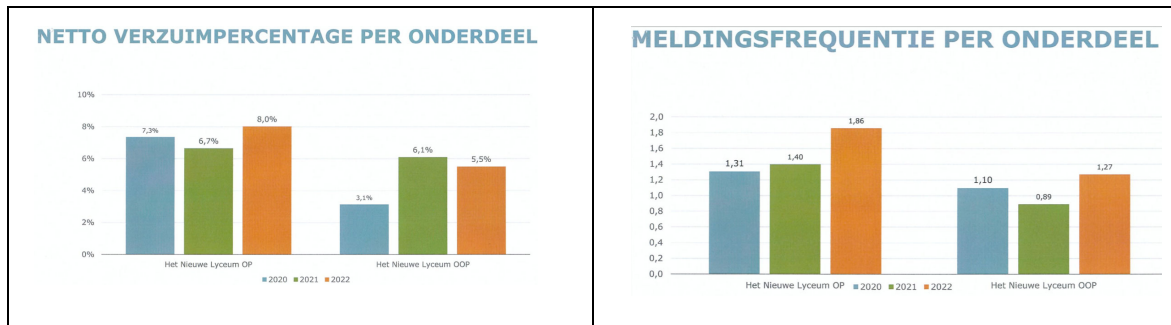
De leeftijdsopbouw van het personeel op Het Nieuwe Lyceum wijkt in zekere mate af van andere havo/vwo-scholen in Nederland. Ruim 46,3% van het personeel is tussen de 25 en 45 jaar ten opzichte van 41% bij de vergelijkingsgroep. Een verklaring hiervoor kan zijn dat Het Nieuwe Lyceum een opleidingsschool 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 onderwijs ondersteunend personeel zijn er geen 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.

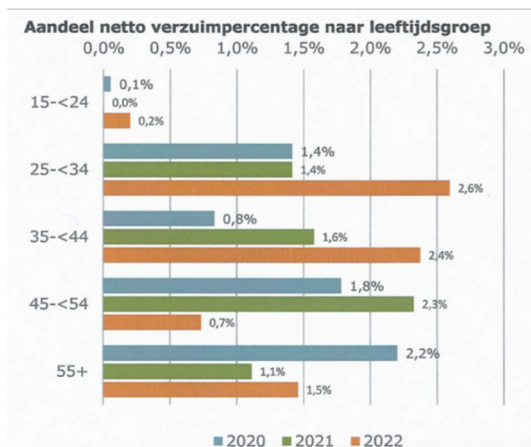
3.4. Het ziekteverzuim

Het algehele verzuimpercentage over 2022 was 7,4%, wat een stijging is ten opzichte van het verzuimpercentage over 2021 (6,4%). Ten opzichte van 2021 is het verzuimpercentage onder onderwijzend personeel sterk gestegen, en dat voor onderwijs ondersteunend personeel iets gedaald.



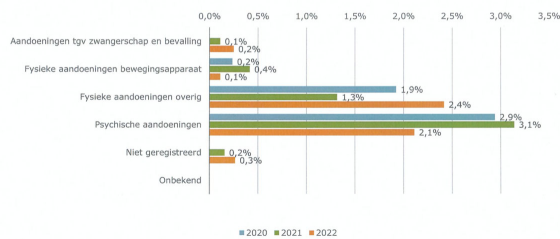
De meldingsfrequentie was in 2022 1,72 en is net als het verzuim ten opzichte van 2021 (1,27) sterk gestegen. De meldingsfrequentie voor het onderwijs ondersteunend personeel in 2022 is 1,27 (in 2021 0,89) en voor het onderwijzend personeel in 2022 1,86 (in 2021 1,40). Het gestegen verzuimpercentage voor het onderwijzend personeel komt door een relatief grote bijdrage vanuit langdurig verzuim. Het gaat om een zeer beperkt aantal gevallen, waarin geen werkgerelateerde factoren meespeelden.

Bij het onderwijzend personeel zijn in 2022 zowel het verzuimpercentage als de meldingsfrequentie relatief hoog. Corona en de coronamaatregelen in 2022 hebben ongetwijfeld effect gehad op de verzuimcijfers in 2022. Bijzonder is de sterke toename van het verzuim in de leeftijdscategorie van 25 tot 45 jaar.



Wordt echter gekeken naar de verzuimdiagnoses en de signalen vanuit de spreekkamer, dan valt op dat in vergelijking met vorig jaar de psychische belasting sterk is afgenomen.

AANDEEL NETTO VERZUIMPERCENTAGE NAAR DIAGNOSE



In de afgelopen jaren heeft Het Nieuwe Lyceum belangrijke stappen gezet om het verzuimbeleid te verbeteren. De teamleiders hebben een belangrijke rol gekregen. Er vindt nu met enige regelmaat een carrousel-Sociaal Medisch Team plaats, waarbij de teamleiders om beurten aanschuiven. In 2022 heeft de schoolleiding scholing gevolgd bij het bureau HERA om het verzuim onder het personeel terug te brengen.

Het ziekteverzuim wordt periodiek besproken met de bedrijfsarts. Rapportages van ArboNed worden besproken in de raad van toezicht. Het bestuur en de directie streven naar een zo laag mogelijk verzuim. Hierop is actief beleid ontwikkeld.

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 2022 zijn er geen werknemers ontslagen.

3.6. Werkdrukmiddelen

Werkdruk is een belangrijk thema in het onderwijs en heeft ook voortdurende aandacht van de schoolleiding. In 2022 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 2022, net als in 2021, verschillende initiatieven opgenomen om de werkdruk bij het personeel te verlagen.

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 wel 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.

De onderstaande tabel laat zien dat we in de afgelopen jaren ervoor zorgen dat juist deze werkdrukgerelateerde onderwerpen op Het Nieuwe Lyceum verbeteren. In 2022 is de leerling/docent ratio sterk gedaald als gevolg van de inzet van de NPO- gelden in het realiseren van kleine groepen.

Beschrijving	2019 - 2020	2020 - 2021	2021 - 2022	2022 - 2023	Af- of toename
7. Leerling / docent ratio	18,48	18,35	17,68	15,29	-13,55%
8. Aantal lessen per leerling	1,13	1,16	1,23	1,24	0,89%
9. Gewogen gemiddelde klassegrootte van alle lessen	25,93	24,98	24,25	23,38	-3,56%
10. Gewogen gemiddelde klassegrootte verplichte vakken	27,36	27,06	25,85	25,09	-2,94%
11. Gewogen gemiddelde klassegrootte keuzevakken	23,31	21,25	22,59	21,19	-6,20%
17. Teveel toegedeelde uren	-73,83	-37,25	-46,62	-65,26	39,99%
18. Te weinig toegedeelde uren	98,64	79,71	40,33	229,66	469,51%
19. Aandeel tijd. aanstellingen in totaal, netto wtf	19,5%	28,3%	17,3%	36,8%	112,33%
20. Minder lessen dan max.les per OP	4,27	3,85	3,15	5,78	83,27%
21. Meer lessen dan max.les per OP	-1,54	-0,97	-0,69	-0,8	15,83%
22. % overschrijding taakruimte	10,2%	11,7%	10,2%	11,4%	11,60%

Bron: Foleta

Naast het verkleinen van de klassengrootte is net als in de voorgaande jaren 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 de 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 schoolgebouw en het inhuren van externen voor het surveilleren. Door zowel de klassengrootte te verkleinen als ook de belasting tijdens de toetsweken te verlagen, realiseren we in 2022 een werkdrukverlichting voor ons onderwijzend personeel.

Deze maatregelen zijn besproken met de personeelsgeleding (PMR) van de MR en verwerkt in de formatieplannen van 2021 en 2022 die zijn goed gekeurd door de MR.

Voor de inzet van de het collectief deel van de middelen voor werkdrukverlaging is de PMR in gesprek met het personeel om deze zo efficiënt mogelijk in te zetten zodat het zowel effect heeft voor het onderwijzend personeel als ook voor het onderwijsondersteunend personeel.

Voorstellen hiervoor worden geformuleerd in het voorjaar van 2023.

3.7. Personeels- en salarisadministratie

Om de personeels- en salarisadministratie goed en rechtmatig te laten uitvoeren is deze ook in 2022 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 2022 zijn er geen tekortkomingen geconstateerd.

4. Bedrijfsvoering

4.1. Huisvesting

In overeenstemming met de begroting van 2022 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 zal plaatsvinden in 2023. De planning was om in 2022 het project af te ronden, maar plannen met een zolder boven de gymzaal hebben ertoe geleid dat dit project in 2023 zal plaatsvinden.

In 2021 is onderzoek gedaan naar de ruimtebehoefte van Het Nieuwe Lyceum. De netto vloeroppervlakte is met het huidige leerlingaantal ontoereikend. Er is samen met HEVO een verkennend onderzoek verricht naar uitbreiding van de netto vloeroppervlakte op zolder. Daarnaast zijn er gesprekken gevoerd met de gemeente De Bilt. In 2022 was de gemeente De Bilt voornemens een nieuw Integraal Huisvestings Plan (IHP) op te stellen. Vanwege de gestage groei en de wens voor uitbreiding van de netto vloeroppervlakte heeft Het Nieuwe Lyceum geprobeerd een vooraanstaande plek in het IHP te krijgen. De gemeente echter, heeft in oktober 2022 besloten het opstellen van het IHP tijdelijk stop te zetten. Uit de schouw van de verschillende scholen in de gemeente bleek dat er bij een aantal scholen, waaronder Het Nieuwe Lyceum, zeer urgente vraagstukken bestonden die buiten het IHP worden behandeld. Dit heeft Het Nieuwe Lyceum doen besluiten om in het derde kwartaal van 2022 een aanvraag in te dienen voor permanente uitbreiding en een derde gymzaal. Het is de verwachting dat Het Nieuwe Lyceum in het eerste half jaar van 2023 uitsluitsel krijgt over de aanvraag.

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 voorzien 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.

Tijdens de renovatie in 2018 zijn de ICT-voorzieningen aanzienlijk gemoderniseerd om aan de eisen van eigentijdse didactiek en digitale geletterdheid te voldoen. Het Nieuwe Lyceum streeft naar een onderwijsaanbod dat een optimale mix van digitale en traditionele leermiddelen biedt. In de afgelopen twee jaar hebben we geïnvesteerd in de installatie van Smart-beamers in de lokalen en hebben we onze docenten voorzien van nieuwe Macbooks.

In 2022 zijn de firewalls vervangen en het aantal laptops voor docenten uitgebreid om te zorgen voor voldoende reservecapaciteit. Bovendien hebben we in 2022 alle ondersteunende medewerkers uitgerust met de nieuwste apparatuur. Ook nieuwe collega's krijgen bij hun benoeming direct toegang tot moderne devices. We vinden het namelijk 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 aan het creëren van een digitale leeromgeving die past bij de behoeften van onze leerlingen en docenten. We zijn ervan overtuigd dat deze investeringen zullen bijdragen aan de ontwikkeling van onze leerlingen en hen in staat zullen 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 onderwijs ondersteunend 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 2022 zijn:

- Er is een nieuwe samenwerking gestart met Eindexamensite, een digitale tool voor eindexamenleerlingen: de verwerkersovereenkomst is beoordeeld en in orde bevonden. Een

DPIA is voor deze toepassing niet noodzakelijk. Ook is een nieuw back-upstelsel in gebruik genomen (hiervoor is eind 2021 een DPIA uitgevoerd).

- 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 2022 geen klachten binnengekomen;
 - Er hebben geen datalekken plaatsgevonden.
- In november is een bewustwordingstraining gegeven voor alle personeel. Hier is ook de nieuwe gedragscode toegelicht.

Voor 2023 is het de bedoeling de nieuwe gedragscode op het gebied van privacy en informatiebeveiliging via Docusign aan alle personeel aan te bieden ter ondertekening. In de weekberichten zal periodiek een item over privacy worden opgenomen. Het register van verwerkingen is op dit moment een offline overzicht: we gaan het register nalopen en aanvullen en hiervoor een beter toegankelijke online plek inrichten.

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 geplande bestedingen van de NPO-gelden ziet er dan ook als volgt uit:

NPO	2021	2022	2022	2023	Totaal
	21-22	21-22	22-23	22-23	
Baten	€ 336.264	€ 470.770	€ 244.791	€ 342.708	€ 1.394.533
Lasten					
Lyceo +onderwijshelden	€ 201.177	€ 281.648	€ 140.824	€ 197.154	€ 337.978
sociale activiteiten leerlingen	€ 49.083	€ 68.483	€ 34.358	€ 47.938	€ 82.296
Extra kosten zorgpersoneel	€ 6.600	€ 9.268	€ 4.620	€ 6.488	€ 11.108
HB-traject	€ 3.600	€ 5.000	€ 2.520	€ 3.500	€ 6.020
Uitbreiding mentoraat	€ 12.645	€ 17.703	€ 8.852	€ 12.392	€ 21.244
Daling klassegemiddelde	€ 44.531	€ 62.343	€ 31.172	€ 43.640	€ 74.812
	€ 317.636	€ 444.445	€ 222.345	€ 311.112	€ 1.295.538
resulta reservering NPO gelden	€ 18.628	€ 26.325	€ 22.446	€ 31.597	€ 98.995

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 voornamelijk 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.

Vanwege de verruiming van zowel het budget als de tijd dat de NPO-gelden gebruikt mogen worden, is besloten om in tegenstelling tot 2021 in het schooljaar 2022-2023 een deel van de NPO-gelden te gebruiken om kleinere groepen te vormen en extra formatie hiervoor in te zetten. Met name het aantal groepen voor de kernvakken is vergroot in de verschillende leerjaren. In totaal is er in het schooljaar 2022-2023 ruim 3,6 fte extra formatie ingezet. Op basis van de bestaande flexibele

personele schil is het personele risico dat deze extra formatie met zich mee kan brengen, goed op te vangen. Als in de toekomst geen extra subsidie op de lumpsum wordt verstrekt, kan de stichting saneren op de formatie door natuurlijk verloop en tijdelijke aanstellingen niet te verlengen.

Naast de extra inzet van formatie is er in het 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 15.

Op hoofdlijnen zijn de NPO-gelden in 2022 besteedt aan de volgende interventies:

Inzet NPO in 2022		€
Extra formatie	3,6 fte	358.275
Sociale activiteiten	1174 x 100	117.400
Ondersteuning Lyceo		328.148
Totaal		803.823

Lyceo heeft in 2022 gezorgd voor de volgende ondersteuningstrajecten in school:

- Alle leerlingen uit de voorexamenklassen voor twee vakken extra ondersteuning gekregen;
- In 2022 hebben onderbouwleerlingen de mogelijkheid gekregen om bij Lyceo huiswerkbegeleiding te volgen;
- Het inhuren van extra personeel via Onderwijshelden om te surveilleren en andere onderwijsondersteunende activiteiten.

In totaal is ongeveer 40,8% 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 kwartaalrapportages 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. In 2022 is er geen sprake geweest van nieuwe beleggingen en leningen. De signaleringswaarde van de liquiditeitsfactor (vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden) bedraagt 2,13. 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. Eens per jaar wordt de risicoanalyse geactualiseerd. De onderkende risico's worden jaarlijks geanalyseerd en besproken met de financiële commissie van de Raad van Toezicht.

Op basis van de risicoanalyse is het minimaal benodigde weerstandsvermogen (totale baten gedeeld door het eigen vermogen) ongewijzigd gebleven en bepaald op 22,5%. Het actuele weerstandsvermogen per 31 december 2022 bedraagt 22,7% (van de jaarbaten) 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	0,9 %
- Incidenten / imagoschade	100.000	0,9 %
- Kwetsbaarheid éénpitters	1.213.000	10,7 %
- 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	3,4 %
- Personeelsmanagement niet toereikend	185.000	1,6 %
- Personeelsplanning niet toereikend	406.000	3,6 %
- Veranderde achtergronden leerlingen	54.000	0,5 %
Totale risicobuffer	2.551.000	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 ledverlichting 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 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Personele bezetting in FTE				
- management / directie	2,00	2,00	2,00	2,00
- onderwijzend personeel	71,91	72,66	71,25	70,66
- overige medewerkers	19,76	19,57	19,57	19,57
	93,67	94,23	92,82	92,23
Leerlingenaantallen (per 1 okt, t-1)	1.175	1.191	1.160	1.150

De leerlingprognose voor de komende drie jaar is conservatief opgesteld.

7.2. Staat van baten & lasten en balans

7.2.1. Staat van baten en lasten

Het resultaat na bestemming bedraagt € 117.290 negatief, waardoor een negatief budgetresultaat behaald is over 2022 ad € 59.290.

	2022	Begroting	2021
Rijksbijdragen OCenW	11.335.978	10.909.800	10.764.938
Overige overheidsbijdragen	115.620	111.000	111.227
Ouderbijdragen	177.315	153.700	158.593
Overige baten	14.435	14.800	53.540
Totaal baten	11.643.348	11.189.300	11.088.298
Personeelslasten	9.390.039	8.797.200	8.704.291
Afschrijvingen	244.876	262.200	255.432
Huisvestingslasten	578.532	538.200	537.757
Overige lasten	1.464.016	1.509.900	1.640.278
Totaal lasten	11.677.463	11.107.500	11.137.758
Saldo baten en lasten	(34.115)	81.800	(49.460)
Financiële baten en lasten	(83.175)	(91.000)	(93.887)
Resultaat voor bestemming	(117.290)	(9.200)	(143.347)
Mutatie bestemmingsdoelreserves	0	(48.800)	(32.726)
Resultaat na bestemming	(117.290)	(58.000)	(176.073)

De inkomsten en uitgaven in het kader van NPO dienen op kasbasis verantwoord te worden. In de begroting is er vanuit gegaan dat het NPO-budget over schooljaar 22/23 in één keer in het najaar ontvangen zou worden (gelijk aan 20/21 in 2021). Echter voor schooljaar 22/23 is dit betaalritme gewijzigd en is in het najaar 5/12-deel van de NPO-subsidie verstrekt. Dit leidt in deze rapportage tot een negatieve afwijking ten opzichte van de begroting ad € 300K. De basisbekostiging is geïndexeerd met als gevolg dat deze € 300K hoger dan begroot is uitgevallen. In 2022 is een extra subsidie ontvangen ten behoeve van verbetering van het strategisch personeelsbeleid, begeleiding startende leraren en de uitvoering van het sectorakkoord ad € 300K. Samen met een negatieve afwijking van € 100K op de overige rijksbijdragen (onder meer lerarenbeurs, eindexamens, samenwerkingsverband) maakt dit binnen de rijksbijdragen OCW uiteindelijk toch een positief verschil ten opzichte van de begroting.

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. De ontvangsten van de ouderbijdragen zijn hoger dan begroot. In de begroting zijn de inkomsten ouderbijdragen (mede gezien mogelijke corona effecten) lager ingeschat.

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

De hogere loonkosten (kosten van personeel in loondienst) worden veroorzaakt doordat er meer fte ingezet is dan begroot vanwege inzet van formatie vanuit het NPO-budget. Alle personele uitgaven binnen het NPO zijn overigens begroot op de overige personele lasten (inhuur), en dus niet onder de loonkosten. Hierdoor ontstaat er een verschuiving van personele lasten (ten opzichte van de begroting) van de overige personele lasten (inhuur personeel) naar de loonkosten (personeel in loondienst).

De onderschrijding binnen de post overige personele lasten wordt enerzijds veroorzaakt door bovengenoemde verschuiving, meer specifiek door lagere inhuren dan begroot vanuit het NPO-budget. Anderzijds heeft er een hogere dotatie aan de personele voorzieningen plaatsgevonden dan begroot als gevolg van de reserveringen inzake uitbetalingen van extra uren vanuit de verruimde regeling Persoonlijk Budget.

De lagere afschrijvingen dan begroot is veroorzaakt doordat de realisatie van de investering later in het jaar heeft plaatsgevonden dan waar tijdens de begroting rekening mee gehouden is. Hierdoor beginnen de afschrijvingslasten op een later moment in het jaar.

De huisvestingslasten zijn iets hoger dan begroot vanwege hogere onderhoudskosten. Ten aanzien van de energie lopen we mee met een langdurig contract met Energie voor Scholen, waardoor we voor 2023 in de nieuwe begroting rekening houden met een stijging van de energiekosten met 30%.

De overige lasten zijn lager dan begroot, voornamelijk vanwege lagere examenkosten en lagere onvoorziene kosten.

7.2.2. Staat van baten en lasten in meerjarenperspectief

De begroting 2023 (tot en met 2027) is in december 2022 goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Deze begroting vormt de financiële basis voor het toekomstig beleid.

Voor de begroting 2023 wordt gewerkt met een beleidsrijke investeringsbegroting die in het najaar voorafgaand aan de begroting is opgesteld. Met deze nota, die een afgeleide is van het schoolplan, het ambitiestuk en de adviezen van de inspectie stelt het bestuur het beleid vast, op basis waarvan de meerjarenbegroting voor 2023-2027 moet worden uitgewerkt. Het zwaartepunt van deze meerjarenbegroting ligt op het opstellen van de exploitatiebegroting voor het kalenderjaar 2023.

Om boven de risicobuffer te blijven 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 2023 is gerekend met 1.191 leerlingen (teldatum 1 oktober 2022).

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten				
Rijksbijdragen	11.335.978	11.382.000	10.672.300	10.701.000
Overige overheidsbijdragen en subsidies	115.620	108.300	105.500	102.500
Ouderbijdragen	177.315	153.700	151.400	150.300
Overige baten	14.435	16.100	16.200	16.300
Totaal baten	11.643.348	11.660.100	10.945.400	10.970.100
Lasten				
Personeelslasten	9.390.039	9.340.200	8.657.100	8.661.500
Afschrijvingen	244.876	245.200	257.900	271.000
Huisvestingslasten	578.532	560.600	562.800	565.000
Overige lasten	1.464.016	1.391.000	1.336.300	1.351.100
Totaal lasten	11.677.463	11.537.000	10.814.100	10.848.600
Saldo van baten en lasten	(34.115)	123.100	131.300	121.500
Financiële baten en lasten	(83.175)	(88.300)	(85.400)	(82.300)
Resultaat voor bestemming	(117.290)	34.800	45.900	39.200
Onttrekking aan bestemmingsdoelreserve	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	(117.290)	34.800	45.900	39.200

Per 1 januari 2022 is de vereenvoudiging van bekostiging geëffectueerd. De basisbekostiging bestaat nu uit een vast bedrag per vestiging en een bedrag per leerling. In 2023 stijgen de begrote inkomsten als gevolg van het hogere leerlingaantal in schooljaar 22/23 ten opzichte van het voorgaande schooljaar. Vanaf 2024 dalen de inkomsten doordat de NPO-subsidie eindigt per juli 2023 (in de begroting 2023 zijn NPO-gelden ad € 560.000 opgenomen) en door een, voorzichtigheidshalve, lager geprognosticeerd aantal leerlingen op de komende teldata.

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 2023/2024, als gevolg van het lagere geprognosticeerde leerlingaantal en het eindigen van de NPO-subsidie, een lagere formatieve inzet.

Onder de financiële baten en lasten zijn de financieringskosten van de lening van het Ministerie van Financiën opgenomen.

7.2.3. Balans in meerjarenperspectief

	31 dec 2022	31 dec 2023	31 dec 2024	31 dec 2025
Vaste activa	7.822.324	7.741.700	7.467.000	7.176.200
- materiële vaste activa	1.769.065	1.902.200	1.844.300	1.773.300
- financiële vaste activa	6.053.259	5.839.500	5.622.700	5.402.900
Vlottende activa	3.463.422	3.509.300	3.685.700	3.711.800
- vorderingen	778.498	681.700	679.200	676.700
- liquide middelen	2.684.924	2.827.600	3.006.500	3.035.100
Totaal activa	11.285.746	11.251.000	11.152.700	10.888.000
Eigen vermogen	2.413.146	2.447.900	2.493.800	2.533.000
- algemene reserve	2.303.146	2.447.900	2.493.800	2.533.000
- bestemmingsreserve	110.000	0	0	0
Voorzieningen	1.194.640	890.900	966.000	884.400
Langlopende schulden	6.053.259	5.839.500	5.622.700	5.402.900
Kortlopende schulden	1.624.701	2.072.700	2.070.200	2.067.700
Totaal passiva	11.285.746	11.251.000	11.152.700	10.888.000

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 relatief laag geplande investeringen in activa en uitgaven met betrekking tot groot onderhoud. Het liquide saldo is hiermee van een voldoende niveau.

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met onderstaande investeringsbudgetten:

	2022	2023	2024	2025
Verbouwingen	188.834	80.000	25.000	25.000
Inventaris	19.548	80.000	75.000	75.000
ICT	100.773	70.400	100.000	100.000
	309.155	230.400	200.000	200.000
Groot onderhoud	55.379	126.100	44.900	201.600
Totaal	364.534	356.500	244.900	401.600

Het minimaal benodigd weerstandsvermogen is in 2022, op basis van een geactualiseerde risicoanalyse, opnieuw vastgesteld is op 22,5% (verhouding eigen vermogen ten opzichte van jaarbaten).

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	2021	2022	2023	2024	2025
Solvabiliteit	< 0,300	0,300	0,320	0,300	0,310	0,310
Liquiditeit	< 1,000	1,990	2,130	1,690	1,780	1,800
Risicobuffer	< 0,225	0,230	0,207	0,210	0,230	0,230
Mogelijk bovenm verm HNL	> 1,000	0,602	0,550	0,541	0,579	0,597
Mogelijk bovenm verm IvhO	> 1,000	1,120	1,026	0,985	1,043	1,091

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 0,69 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 tussen de 1,8 en 2,1 is de liquiditeit voldoende.

Risicobuffer

Jaarlijks stelt HNL een risicoanalyse op. Vanuit deze analyse is de minmaalbenodigde risicobuffer bepaald op 22,5% van de totale jaarbaten. Het saldo van het eigen vermogen daalt onder deze risicobuffer. Vanaf 2024 zal de risicobuffer naar verwachting weer hoger zijn dan 22,5%.

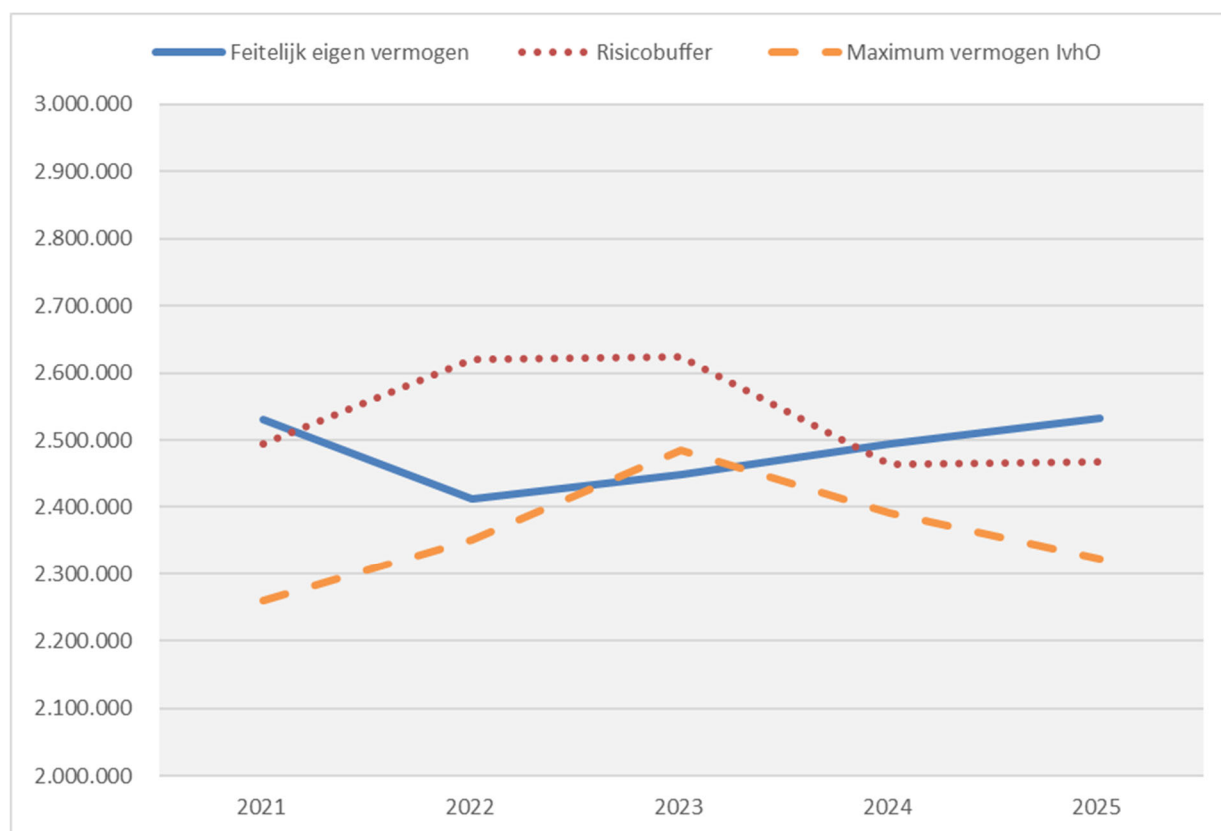
Mogelijk bovenmatig vermogen

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. 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%). Op basis van de berekening van de inspectie bedraagt het kengetal mogelijk bovenmatig vermogen per 31 december 2022 1,026 en is daarmee € 207.000 hoger dan de signaleringswaarde. HNL dient op basis van haar werkelijke risicobuffer dit hogere vermogen aan te houden.

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 jaarbaten. Per ultimo 2022 bedraagt deze risicobuffer daarmee € 2.620.000. Het eigen vermogen is per 31 december 2022 gewaardeerd op € 2.413.146. Vanaf 2024 stijgt het feitelijk eigen vermogen weer boven de benodigde risicobuffer.



Het (feitelijk) eigen vermogen bevindt zich, buiten 2023, 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.



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. 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:

- ✓ 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 niet wordt 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. Ten behoeve van de kosten van herstel is een onderhoudsvoorziening gevormd, zie voorzieningen.

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 beperktere 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 1%). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

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

Tevens wordt 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 exploitatierekening. Uitgaven worden rechtstreeks aan de gevormde voorzieningen onttrokken. De voorziening is niet per component bepaald, in het overgangsjaar wordt hiervan afgezien. Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2022 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Langlopende schuld

Langlopende schulden, betreffen 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 winst-en-verliesrekening 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 winst-en-verliesrekening, 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 winst-en-verliesrekening 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.

8.5. Bepaling van het exploitatiesaldo

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

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft. De bekostiging lesmateriaal is verantwoord op basis van het toerekeningsbeginsel.

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten 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.

8.6. Bepaling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

9. Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

	2022		2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1.769.065		1.705.178	
Financiële vaste activa	6.053.259		6.264.059	
		7.822.324		7.969.237
Vlottende activa				
Vorderingen	778.498		749.834	
Liquide middelen	2.684.924		2.882.912	
		3.463.422		3.632.746
		11.285.746		11.601.983
Passiva				
Eigen vermogen		2.413.146		2.530.436
Voorzieningen		1.194.640		979.472
Langlopende schulden		6.053.259		6.264.059
Kortlopende schulden		1.624.701		1.828.016
		11.285.746		11.601.983

10. Staat van baten en lasten

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen	11.335.978	10.909.800	10.764.938
Overige overheidsbijdragen en subsidies	115.620	111.000	111.227
Ouderbijdragen	177.315	153.700	158.593
Overige baten	14.435	14.800	53.540
Totaal baten	11.643.348	11.189.300	11.088.298
Lasten			
Personeelslasten	9.390.039	8.797.200	8.704.291
Afschrijvingen	244.876	262.200	255.432
Huisvestingslasten	578.532	538.200	537.757
Overige lasten	1.464.016	1.509.900	1.640.278
Totaal lasten	11.677.463	11.107.500	11.137.758
Saldo van baten en lasten	(34.115)	81.800	(49.460)
Financiële baten en lasten	(83.175)	(91.000)	(93.887)
Resultaat voor bestemming	(117.290)	(9.200)	(143.347)
Mutatie bestemmingsdoelreserve	0	(48.800)	(32.726)
Resultaat na bestemming	(117.290)	(58.000)	(176.073)

11. Kasstroomoverzicht

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		(34.115)		(49.460)
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	244.876		255.432	
- mutaties voorzieningen	215.168		159.014	
- overige mutaties	0		0	
		460.044		414.446
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	(28.664)		(142.348)	
- schulden	(203.315)		290.000	
		(231.979)		147.652
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		193.950		512.638
Ontvangen interest	8.394		0	
Betaalde interest	(91.569)		(93.887)	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		(83.175)		(93.887)
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		110.775		418.751
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	(309.155)		(353.620)	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	392		34	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		(308.763)		(353.586)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Opname langlopende schulden	(210.800)		(207.878)	
Mutatie vordering investering renovatie	210.800		207.878	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie liquide middelen		(197.988)		65.165
Beginsaldo boekjaar		2.882.912		2.817.747
Eindsaldo boekjaar		2.684.924		2.882.912
Mutatie liquide middelen		(197.988)		65.165

12. Toelichting bij de balans per 31 december

12.1. Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris apparatuur	ICT	Totaal
Stand per 1 januari				
Aanschafwaarde	1.240.762	1.031.741	685.550	2.958.053
Cumulatieve afschrijving	407.973	458.930	385.972	1.252.875
Boekwaarde	832.789	572.811	299.578	1.705.178
Boekjaar				
Investerings	188.834	19.548	100.773	309.155
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	(103.281)	(286.937)	(390.218)
Afschrijvingen	(62.502)	(82.197)	(100.177)	(244.876)
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	0	103.172	286.654	389.826
Mutaties	126.332	(62.758)	313	63.887
Saldo per 31 december				
Aanschafwaarde	1.429.596	948.008	499.386	2.876.990
Cumulatieve afschrijving	470.475	437.955	199.495	1.107.925
Boekwaarde materiële vaste activa	959.121	510.053	299.891	1.769.065

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.

	2022	2021
Saldo per 1 januari	6.264.059	6.471.937
Aflossingen	207.879	204.993
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
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 financiële vaste activa	6.053.259	6.264.059

12.3. Vorderingen

	2022	2021
Gemeente	210.800	207.879
Vooruitbetaalde kosten	261.733	248.077
Vooruitbetaalde kosten gratis verstrekt lesmateriaal	250.717	234.572
Overige	55.248	59.306
Vorderingen	778.498	749.834

Alle vorderingen kennen een looptijd korter dan één jaar.

12.4. Liquide middelen

	2022	2021
Kasmiddelen	0	0
Tegoeden op bankrekeningen	274.109	214.495
Rekening courant tegoed schatkistbankieren	2.410.815	2.668.417
Gelden onderweg	0	0
Liquide middelen	2.684.924	2.882.912

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 2022	Resultaat 2022	Overige mutaties 2022	Stand per 31 dec 2022
Algemene reserve (publiek)	2.420.436	(117.290)	0	2.303.146
Bestemmingsreserve (publiek)	110.000	0	0	110.000
Eigen vermogen	2.530.436	(117.290)	0	2.413.146
Uitsplitsing				
Bestemmingsreserve NPO	110.000	0	0	110.000
Bestemmingsreserve (publiek)	110.000	0	0	110.000

12.6. Voorzieningen

	Stand 1 jan 2022	Dotaties 2022	Ottrek- kingen 2022	Vrijval 2022	Stand 31 dec 2022
Arbeidsmarkt in balans	6.070	4.259	0	0	10.329
Jubileumgratificaties	76.254	14.175	3.489	0	86.940
Langdurig zieken	0	76.100	0	0	76.100
Levensfasebewust personeelsbeleid	39.712	25.833	0	0	65.545
Persoonlijk budget	83.765	158.393	97.436	0	144.722
Spaarverlof	9.275	0	9.275	0	0
Wachtgelders	31.480	9.122	27.135	0	13.467
Personeelsvoorzieningen	246.556	287.882	137.335	0	397.103
Voorziening groot onderhoud	732.916	120.000	55.379	0	797.537
Voorzieningen	979.472	407.882	192.714	0	1.194.640

	kort < 1 jaar	lang > 1 jaar	lang > 5 jaar
Arbeidsmarkt in balans	2.066	7.747	516
Jubileumgratificaties	3.675	39.296	43.969
Langdurig zieken	0	76.100	0
Levensfasebewust personeelsbeleid	110.928	26.518	7.276
Persoonlijk budget	28.944	108.542	7.236
Spaarverlof	0	0	0
Wachtgelders	2.693	10.100	674
	148.306	268.303	59.671
Voorziening groot onderhoud	141.963	408.311	247.263
	290.269	676.614	306.934

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van uitgaven voor planmatig groot onderhoud en is onderbouwd door een onderhoudsplan, vertaald naar financiële effecten.

De voorziening persoonlijk budget is gevormd ter dekking van toekomstige lasten voortvloeiend uit de per balansdatum nog niet opgenomen klokuren vanuit de regeling levensfasebewust personeelsbeleid. De voorziening jubilea betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen.

12.7. Langlopende schulden

Op 24 november 2015 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.

	2022	2021
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	7.275.000	7.275.000
Aflossingen	803.062	598.069
Saldo	6.471.938	6.676.931
Waarvan kortlopend	207.879	204.994
Boekwaarde	6.264.059	6.471.937
Boekjaar		
Aflossingen	207.879	204.993
Opnames	0	0
Saldo per 31 december		
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 langlopende schulden	6.053.259	6.264.059
Waarvan langer dan een jaar, korter dan vijf jaar lopend	873.300	861.185
Waarvan langer dan vijf jaar lopend	5.179.959	5.402.874

12.8. Kortlopende schulden

	2022	2021
Overloop ontvangen subsidies	8.595	305.615
Ministerie van Financiën (aflossingsverplichting)	210.800	207.879
Crediteuren	327.047	260.465
Belastingen en premies sociale verzekeringen	442.037	399.835
Schulden ter zake van pensioenen	121.810	114.822
Overige schulden	31.008	28.284
Overlopende passiva	483.404	511.116
Kortlopende schulden	1.624.701	1.828.016
Uitsplitsing		
Loonheffing	401.891	394.878
Premies sociale verzekeringen	40.146	4.957
Belastingen en premies sociale verzekeringen	442.037	399.835
Uitsplitsing		
Vooruitontvangen bedragen	66.392	71.782
Vakantie-uitkering	254.534	232.312
Nog te betalen	162.478	207.022
Overlopende passiva	483.404	511.116

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)	125.697	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	126.042	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	126.220	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	126.297	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	127.880	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	128.063	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	128.690	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	129.394	27-07-2021	Ja
Lerarenbeurs (studieverlof)	132.785	20-07-2022	Nee
Lerarenbeurs (studieverlof)	133.544	20-07-2022	Nee

13.2. Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend

In 2022 is geen sprake geweest van aflopende subsidies met een verrekeningsclausule.

13.3. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

In 2022 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 2022 bedroeg 110,9%.

In 2018 is met behulp van een Europees aanbestedingstraject een nieuw schoonmaakbedrijf geselecteerd. Het Nieuwe Lyceum werkt met ingang van samen met EW Facility Services. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, ingaande op 22 oktober 2018. De contractwaarde bedraagt € 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.

In 2021 is een onderhoudsovereenkomst aangegaan met INNQ, de contractwaarde bedraagt € 21.500 per jaar.

15. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

16. Toelichting bij de staat van baten en lasten

16.1. Rijksbijdragen

	2022	Begroting	2021
Rijksbijdrage OCW	9.587.440	9.233.100	8.724.898
Overige subsidies OCW	1.520.541	1.476.700	1.802.361
Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	227.997	200.000	237.679
Rijksbijdragen	11.335.978	10.909.800	10.764.938

16.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2022	Begroting	2021
Huur sportvelden	24.616	20.000	17.340
Vergoeding rentelasten	91.004	91.000	93.887
Overige overheidsbijdragen	115.620	111.000	111.227

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

16.3. Ouderbijdragen

	2022	Begroting	2021
Ouderbijdragen	153.828	123.700	135.624
Bijdragen ICT	23.487	30.000	22.969
Ouderbijdragen	177.315	153.700	158.593

16.4. Overige baten

	2022	Begroting	2021
Verhuur	1.540	0	1.799
Detacheringen	0	0	33.424
Huuropbrengsten kantine	0	3.000	850
Exploitatie kluisjes	6.513	11.800	9.468
Overige baten	6.382	0	7.999
Overige baten	14.435	14.800	53.540

16.5. Personeelslasten

	2022	Begroting	2021
Lonen en salarissen	8.394.661	7.774.900	8.110.640
Overige personele lasten	1.199.337	1.286.200	925.006
Uitkeringen	(203.959)	(263.900)	(331.355)
Personeelslasten	9.390.039	8.797.200	8.704.291

	2022	Begroting	2021
Uitsplitsing			
Brutolonen en salarissen	6.208.972	5.885.300	6.057.892
Sociale lasten	1.115.671	961.800	1.044.816
Pensioenen	1.070.018	927.800	1.007.932
Lonen en salarissen	8.394.661	7.774.900	8.110.640

	2022	Begroting	2021
Uitsplitsing			
Dotatie personeelsvoorzieningen	287.882	21.200	66.340
Nascholing	131.782	138.000	129.121
Personeel niet in loondienst	621.806	323.800	604.758
Werving personeel	1.815	25.000	3.318
Overige	156.052	778.200	121.469
Overige personele lasten	1.199.337	1.286.200	925.006

	2022	Begroting	2021
Aantal FTE (gemiddeld)	93,67	93,22	91,88

16.6. Afschrijvingen

	2022	Begroting	2021
Gebouwen	62.502	74.700	56.924
Inventaris en apparatuur	82.197	87.300	84.666
ICT middelen	100.177	100.200	113.842
Afschrijvingen	244.876	262.200	255.432

16.7. Huisvestingslasten

	2022	Begroting	2021
Huur	38.331	20.000	17.784
Onderhoud	137.274	90.000	129.086
Energie en water	77.940	80.900	57.100
Schoonmaakkosten	199.134	199.500	198.338
Heffingen	527	15.000	10.516
Dotatie onderhoudsvoorziening	120.000	120.000	120.000
Overige huisvestingskosten	5.326	12.800	4.933
Huisvestingslasten	578.532	538.200	537.757

16.8. Overige instellingslasten

	2022	Begroting	2021
Administratie- en beheerslasten	574.624	635.000	592.878
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	616.218	551.700	574.771
Overige	273.174	323.200	472.629
Overige instellingslasten	1.464.016	1.509.900	1.640.278

	2022	Begroting	2021
Uitsplitsing			
Lesmaterialen	576.387	513.900	540.743
Overige	39.831	37.800	34.028
Inventaris, apparatuur & leermiddelen	616.218	551.700	574.771

	2022	Begroting	2021
Uitsplitsing			
Uitgaven ouderbijdragen	183.425	153.700	162.695
Examenkosten	38.589	70.000	77.719
Overige kosten NPO	23.792	0	151.378
Overige kosten	27.368	99.500	80.837
Overige	273.174	323.200	472.629

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:

	2022	2021
Onderzoek van de jaarrekening	25.077	22.809
Andere controleopdrachten	0	0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0
Accountantskosten	25.077	22.809

16.10. Financiële baten en lasten

	2022	Begroting	2021
Rentebaten	8.394	0	0
Rentelasten	91.569	91.000	93.887
Financiële baten & lasten	(83.175)	(91.000)	(93.887)

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

	2022	2021
Exploitatieresultaat	(117.290)	(229.993)
Bestemming van het resultaat:		
Toevoeging aan de bestemmingsreserve convenant 2019	0	(77.274)
Toevoeging aan de bestemmingsreserve NPO	0	110.000
	0	32.726
Toevoeging algemene reserve	(117.290)	(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	154.000

19.2. Vermelding alle bestuurders met een dienstbetrekking

bedragen x € 1	P.N. Wind
Functiegegevens 2022	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	129.558
Beloningen betaalbaar op termijn	22.636
Subtotaal	152.194
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	154.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	152.194
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.996
Beloningen betaalbaar op termijn	22.004
Subtotaal	149.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	149.000
Bezoldiging	149.000

19.3. Vermelding alle toezichthouders

bedragen x € 1	Ykema	Ykema	Boekhorst	Kalkman
Functiegegevens		Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022		0101-3112	0101-3112	0101-3112
Bezoldiging				
Bezoldiging		2.700	1.800	1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		23.100	15.400	15.400
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging 2022		2.700	1.800	1.800
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021				
Functiegegevens	Lid	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	0101-3108	0109-3112	0101-3112	0101-3112
Bezoldiging	1.200	1.050	1.800	1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	9.933	7.450	14.900	14.900

bedragen x € 1			Nieboer	Paternotte
Functiegegevens			Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022			0101-3112	0101-3112
Bezoldiging				
Bezoldiging			1.800	1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			15.400	15.400
-/- Onverschuldigd betaald bedrag			n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging 2022			1.800	1.800
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			n.v.t.	n.v.t.
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling			n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021				
Functiegegevens			Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling			0109-3112	0109-3112
Bezoldiging			600	600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			4.967	4.967

20. Ondertekening

Bilthoven, 5 juni 2023

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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven te Bilthoven gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

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

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

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

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

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

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

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

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

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

Utrecht, 22 juni 2023
Flynth Audit B.V.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

 S.v.d.V.

 Digitaal ondertekend door Sandra van der Veer

S. van der Veer AA