

<p><b>PSG</b> <b>Jaarverslag</b></p>	<p><b>2023</b></p>
--	--------------------

<b>Versie</b>	<b>Status</b>	<b>Datum</b>	<b>Auteur</b>	<b>Doel-Wijzigingen</b>
1.0	Concept	27-03-2024	SEC	T.b.v. auditcommissie
2.0	Concept	17-04-2024	SEC	RvT
3.0	Definitief	29-05-2024	SEC	Auditcommissie
3.1	Definitief	11-06-2024	SEC	RvT

<b>A. Bestuursverslag</b> .....	<b>3</b>
<i>Inleiding Jaarverslag Purmerendse ScholenGroep 2023</i> .....	3
A1 <i>Aanbieding</i> .....	5
A2 <i>NAW-gegevens</i> .....	5
A3 <i>Missie en visie PSG</i> .....	5
A4 <i>Strategisch Beleid PSG 2023</i> .....	6
A5 <i>Structuur van de PSG</i> .....	7
A6. <i>Naleving branchecode</i> .....	9
A7 <i>Verslag toezichthoudend orgaan</i> .....	11
A8 <i>Interne zaken in 2023</i> .....	17
A9 <i>Belangrijkste externe ontwikkelingen voor de PSG in 2023</i> .....	27
A10 <i>Stichting Purmerendse ScholenGroep in 2023</i> .....	28
A11 <i>Financiële positie</i> .....	40
A12 <i>Treasury beleid</i> .....	45
A13 <i>Continuïteitsparagraaf</i> .....	46
<b>B. Jaarrekening 2023</b> .....	<b>52</b>
B1 <i>Balans per 31 december</i> .....	52
B2 <i>Staat van Baten en lasten</i> .....	53
B3 <i>Kasstroomoverzicht</i> .....	54
B4 <i>Grondslagen voor waardering activa en passiva</i> .....	55
B5 <i>Grondslagen voor bepaling van het resultaat</i> .....	59
B6 <i>Financiële instrumenten en risicobeheersing</i> .....	60
B7 <i>Activa</i> .....	61
B8 <i>Passiva</i> .....	63
B9 <i>Overzicht van geormerkte subsidies OCW (Model G)</i> .....	67
B10 <i>Niet uit de balans blijvende verplichtingen en vorderingen</i> .....	69
B11 <i>Baten</i> .....	70
B12 <i>Lasten</i> .....	72
B13 <i>Financiële baten en lasten</i> .....	74
B14 <i>Wet Normering Topinkomens</i> .....	75
B15 <i>Bestemming van het resultaat</i> .....	81
B16 <i>Gebeurtenissen na balansdatum</i> .....	81
B17 <i>Verbonden partijen</i> .....	81
<b>C. Overige gegevens</b> .....	<b>82</b>
C1 <i>Gegevens over de rechtspersoon en ondertekening</i> .....	82
C2 <i>Controleverklaring van de onafhankelijke accountant</i> .....	82

## A. Bestuursverslag

### Inleiding Jaarverslag Purmerendse ScholenGroep 2023

#### Onderwijs in complexe tijden

De samenleving staat onder druk, polarisatie is aan de orde van de dag en meer en meer komen groepen tegenover elkaar te staan. Voor jongeren in het bijzonder een ingewikkelde tijd, te midden van hun zoektocht naar hun identiteit en hun perspectieven voor hun toekomst, lijken zij juist een sombere toekomst tegemoet te gaan. Het klimaat, het gebrek aan woningen, het onder druk staan van de bestaanszekerheid voor grote groepen mensen, segregatie en kansen(on)gelijkheid zijn zomaar onderwerpen waar jongeren direct en indirect mee te maken krijgen.

Binnen het onderwijs zien wij de weerslag van de vraagstukken waar de samenleving voor staat terug in het gedrag van onze leerlingen; meer sombere leerlingen, meer verharding tussen groepen leerlingen en meer robuust gedrag van jongeren. Niet alleen het gedrag van jongeren vraagt van het werken in het onderwijs een andere aanpak. Ook opvallend veeleisend gedrag van ouders komt meer en meer de school in.

Voor de leerlingen van de PSG is het van groot belang dat wij, onderwijzend – en ondersteunend personeel, de jongeren begeleiden en onderwijzen in hun ontwikkeling naar zelfstandige en zelfverantwoordelijke burgers, die voor een ander en voor zichzelf een goed leven kunnen en willen maken. Juist in deze complexe tijden wordt het verzorgen van goed en krachtig onderwijs een nog belangrijker opdracht dan anders. Het zijn zaken waar onze medewerkers dag in en dag uit mee te maken hebben.

Binnen de PSG is er dan ook het afgelopen jaar hard gewerkt om met elkaar te onderzoeken wat er nodig is om aan deze opdracht te kunnen voldoen. Alle collega's binnen de stichting zijn zich bewust van het belang van een stabiele organisatie ten behoeve van goed onderwijs.

Naast de complexe landelijke thema's komt daar voor het onderwijs het toenemende lerarentekort bij. Ook binnen de regio Purmerend merken wij dat sommige vacatures lastiger te vervullen zijn. Het vraagt continue zorg en vooruitdenken over de tekorten die er nu al zijn en nog zullen ontstaan.

De PSG heeft het afgelopen jaar gebruikt om richting te geven in het aanpakken van bovenstaande dilemma's. Er is een nieuw strategisch beleidsplan en een nieuwe koers voor de scholen ontwikkeld. In deze nieuwe koers staan verbinding, groei en innovatie voorop om zo met elkaar de uitdagingen die nog gaan komen het hoofd te bieden.

Met betrekking tot bijvoorbeeld het lerarentekort is een aanzet gemaakt in de nieuwe besturingsfilosofie van de PSG 'Centraal wat moet, decentraal wat kan'. Binnen integraal schoolleiderschap ontstaat er ruimte voor autonomie en ontwikkelingsmogelijkheden voor medewerkers, met oog voor verbinding, een prettige verstandhouding met collega's en aandacht voor persoonlijk welzijn. Deze factoren maken de PSG een fijne, goede en professionele werkomgeving en zullen bijdragen in het omgaan met de tekorten die er zijn. Naast deze aanzet zullen wij ook moeten denken aan het anders organiseren van ons onderwijs, in het belang van een goede ontwikkeling van de jeugd van Purmerend en natuurlijk ook het omgaan met het oplopend lerarentekort. Het vastgestelde strategisch beleidsplan geeft ons richting en ruimte.

Na een bevlogen jaar biedt dit jaarverslag, waarin het bestuursverslag en de jaarrekening zijn opgenomen, een mooie inkijk in de groei die de PSG doormaakt en voortzet. Naast het reorganiseren van het bestuurskantoor richting een Service – en Expertisecentrum (SEC) en het herprofilieren van de scholen, sluiten wij het jaar 2023 financieel gezond af. Het eigen vermogen is voldoende om risico's komende jaren op te vangen en om te investeren in de nodige onderwijsinnovaties met betrekking tot

het lerarentekort en de onderwijsuitdagingen waar wij de komende jaren voor staan.

Ook onderwijsinhoudelijk hebben wij het afgelopen jaar laten zien dat wij zicht hebben op onze kwaliteit en kunnen de afzonderlijke scholen de keuzes die zij maken in hun onderwijs en in hun concept goed uitleggen en waarmaken. Daar waar scholen een herstelopdracht hadden, hebben zij laten zien met vereende kracht dat te doen wat nodig is om te herstellen.

De kwaliteit van het onderwijs is een continu proces waarin scholen en medewerkers samen optrekken en van elkaar leren. Met nu ook een SEC kunnen wij nog meer recht doen aan dat wat nodig is voor kwalitatief goed onderwijs voor onze scholen afzonderlijk.

De PSG heeft laten zien dat het een onderwijsgroep is om trots op te zijn. Met de veerkracht die alle medewerkers hebben laten zien, is er een fundament neergelegd waar wij de komende jaren op kunnen bouwen.

Ons Strategisch Beleidsplan 'Verbindende Koers' zal het kader zijn voor de verdere ontwikkeling van goed, innovatief en krachtig onderwijs in Purmerend en de regio.

Camyre de Adelhart Toorop

Voorzitter College van Bestuur  
Purmerendse ScholenGroep

Purmerend, 11 juni 2024

## A1 Aanbieding

Voor u ligt het jaarverslag 2023 van de Purmerendse ScholenGroep. Het jaarverslag is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de bestuurder. In dit jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de wijze waarop middelen zijn ingezet, welke keuzes zijn gemaakt en welke resultaten daarmee in de PSG zijn behaald.

De jaarrekening 2023 sluit in de verantwoordingsplicht aan op de begroting PSG 2023 en is opgesteld conform de voorgeschreven “Richtlijn Jaarverslag / jaarrekening Onderwijs” van het ministerie van OCW.

## A2 NAW-gegevens

De contactgegevens van de Purmerendse ScholenGroep zijn:

Naam:	Purmerendse ScholenGroep
Bezoekadres:	Purmersteenweg 42
Postcode:	1444 GP Purmerend
Postadres:	Postbus 659
Postcode:	1440 AR Purmerend
Telefoon:	0299 - 413 366
e-mail:	<a href="mailto:dir@psg.nl">dir@psg.nl</a>
Website:	<a href="http://www.psg.nl">www.psg.nl</a>
Contactpersoon:	dhr. C. Rietveld
e-mail:	<a href="mailto:rtd@psg.nl">rtd@psg.nl</a>

## A3 Missie en visie PSG

De Purmerendse ScholenGroep (PSG) is een onderwijsgroep voor openbaar en interconfessioneel voortgezet onderwijs in de regio Purmerend. We bieden alle typen voortgezet onderwijs verspreid over vijf vestigingen met in totaal zes scholen. In de komende jaren zal de PSG zich doorontwikkelen naar een onderscheidend palet van onderwijsaanbod/scholen zodat leerlingen in Purmerend en de regio iets te kiezen hebben. Daarnaast heeft de PSG, samen met het primair onderwijs in Purmerend, een tienercollege opgericht voor leerlingen in de leeftijd van 10-14 jaar. De scholen worden ondersteund door het Service- en Expertisecentrum (SEC).

De PSG als scholengroep verbindt de scholen en is meer dan de som der delen. Het grotere geheel geeft ons ruimte en mogelijkheid om kwalitatief goed onderwijs aan te bieden aan elke leerling op elke school. Dat betekent niet dat alle scholen hetzelfde zijn, integendeel. Iedere school van de PSG is uniek met een eigen identiteit en profiel. Wat ons verbindt is onze professionele opdracht en doelstelling; wat onder andere blijkt uit onze visie, missie en kernwaarden.

### **Onze missie en visie**

Het is (uiteraard) onze doelstelling om **kwalitatief goed onderwijs** te bieden waarin leerlingen hun volledige potentieel kunnen bereiken. Dit is waar we voor gaan, waar we naartoe werken en waarin we ons onderscheiden.

Kwalitatief goed onderwijs stimuleert leerlingen hun individuele talenten en vaardigheden te laten groeien. Het vormt hen tot nieuwsgierige, vrije en kritische individuen die verantwoordelijkheid nemen voor hun gedrag en het stelt hen in staat een positieve impact te hebben op de samenleving.

Wij creëren een omgeving waarin we samen leren, ontwikkelen en verbeteren en waarin elke leerling zich gewaardeerd en ondersteund voelt. Wij moedigen leerlingen aan tot samenwerken, kritisch denken en het ontwikkelen van hun creativiteit. We streven naar het leggen van een sterke basis voor levenslang leren én succes in een diverse en veranderende wereld. Dit doen wij samen met ouders en de bredere gemeenschap.

De drie kernwaarden van de PSG zijn verbinding, groei en innovatie. Naast deze drie kernwaarden heeft iedere school een of meer aanvullende kernwaarde(n); iedere school van de PSG is uniek met een eigen

identiteit en profiel met specifieke kenmerken.

Deze missie, visie en kernwaarden zullen dienen als leidraad voor de PSG bij het nastreven van kwalitatief goed onderwijs en het waarborgen van een betekenisvolle en positieve leerervaring met het beste resultaat voor elke leerling.

#### A4 Strategisch Beleid PSG 2023

Richtinggevend voor het beleid is het Strategisch Beleidsplan PSG 2023-2027. Hierin staan vier deelterreinen centraal, te weten:

1. De (nieuwe) generatie(s) jongeren
2. Voortgezet onderwijs in de regio
3. Kwaliteit van onderwijs staat gelijk aan de kwaliteit van medewerkers
4. De school als samenleving in het klein

Ieder deelterrein bevat oplossingsgerichte actielijnen die kaders geven voor de schoolplannen.

## A5 Structuur van de PSG

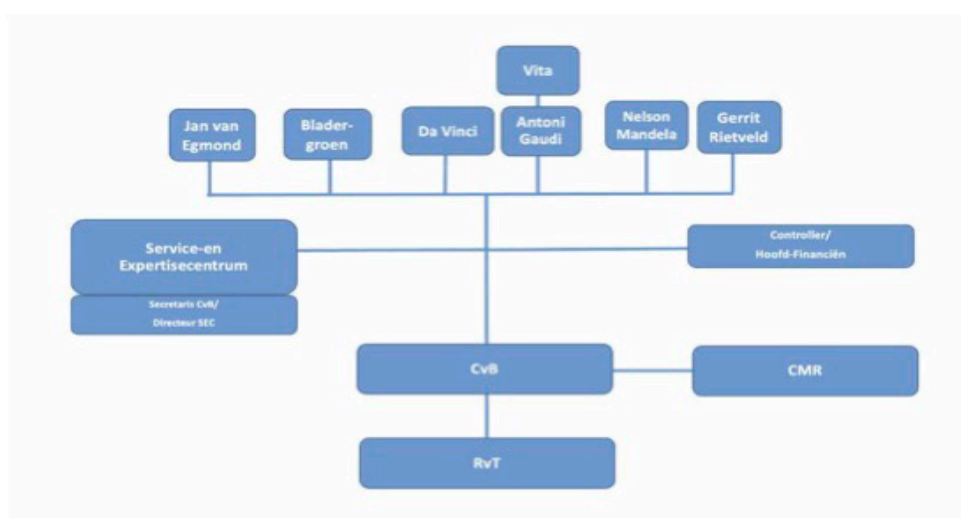
### A5.1 Rechtsvorm

De Purmerendse ScholenGroep is een stichting, opgericht op 11 juli 1996.

### A5.2 Organisatiestructuur

In de organisatie- en overlegstructuur bestaat de PSG uit vijf vestigingen met in totaal zes scholen. In 2023 is besloten dat de PSG de komende jaren zal door ontwikkelen naar een onderscheidend palet van onderwijsaanbod/scholen zodat leerlingen in Purmerend en de regio iets te kiezen hebben.

**Organogram Purmerendse ScholenGroep**



De voorzitter van het college van bestuur is voorzitter van het directie-overleg. Het Service- en Expertisecentrum (SEC) ondersteunt het bestuur, de directie en het management. De scholen worden geleid door een schoolleider, die geeft leiding aan het managementteam bestaand uit team-en/of afdelingsleiders. Het directiestatuut regelt de verdeling van taken, bevoegd- en verantwoordelijkheden.

De samenstelling van het bestuur en directie van de PSG per ultimo 2023 is als volgt:

1. Mevrouw C. de Adelhart Toorop, voorzitter college van bestuur sinds 1 november; tot die tijd was mevrouw J. Steenvoorden de voorzitter college van bestuur a.i.;
2. Mevrouw M. de Lange, rector Da Vinci College;
3. Mevrouw M. de Jong, rector Jan van Egmond Lyceum;
4. Mevrouw de Lange directeur a.i. SG Nelson Mandela tot 1 augustus; tot die tijd was de heer H. van Dokkum directeur a.i. SG Nelson Mandela;
5. Mevrouw A. Kok; directeur SG Antoni Gaudí en Vita College;
6. Mevrouw E. Pals, directeur SG Gerrit Rietveld;
7. Mevrouw N. Spanjerberg, directeur SG W.J. Bladergroen.

### A5.3 Besturing

De binnen de Stichting Purmerendse ScholenGroep samenwerkende scholen hebben een volledige zelfstandigheid op het terrein van de onderwijskundige inrichting, de identiteit en de inzet van medewerkers op school. De scholen werkten nauw samen op de beleidsterreinen automatisering,

huisvesting, financiën, kwaliteitsbeleid en organisatie. Sinds 1 augustus 2023 is er gekozen voor een decentrale richting waarbij de scholen afzonderlijk integraal verantwoordelijk zijn voor de verschillende beleidsterreinen.

#### A5.4 Onderwijssoorten

De volgende onderwijssoorten werden in 2023 aangeboden:

School		Onderbouw								Bovenbouw					PrO
		brugklas (algemeen) *	vmbo	vmbo-b	vmbo-b / vmbo-k	vmbo-k	vmbo-(g)jt	havo	havo / vwo	vwo	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-(g)jt	havo	
Da Vinci College	01EO-000	✓					✓	✓	✓	✓				✓	✓
SG W.J. Bladergroen	01EO-006	✓		✓		✓	✓								✓
Scholengemeenschap Gerrit Ri...	01EO-001		✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓			
SG Nelson Mandela	01EO-008						✓					✓			
SG Antoni Gaudí	01EO-012						✓					✓			
Jan van Egmond Lyceum	01EO-002							✓	✓	✓			✓	✓	

\* Een brugjaar kan bestaan uit leerjaar 1+2 vmbo en leerjaar 1+2+3 havo/vwo. Vensters probeert het onderwijssoort brugjaar uit te splitsen. Voor de meeste scholen is dit gelukt (soms heeft dit combinaties als vmbo-b/vmbo-k opgeleverd). Voor een aantal opleidingen was het echter niet mogelijk om brugjaar specifiek te maken, deze hebben de naam brugjaar algemeen gekregen.



## A6. Naleving branchecode

### A6.1 Governance

De bestuurder en de raad van toezicht (RvT) werken conform de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad waarvan de stichting lid is. Aan het lidmaatschap is een aantal eisen verbonden, waaraan wordt voldaan.

De raad van toezicht is aangesloten bij VTOI/NVTK. Deze beroepsvereniging voor toezichthouders in onderwijsinstellingen draagt bij aan het professionaliseren van toezicht, informatie-uitwisseling en het ondersteunen van de werkgeverstaak van de RvT.

De RvT houdt toezicht op de naleving van wettelijke voorschriften en de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Dit doet de RvT onder meer door hierover met de accountant het gesprek aan te gaan in de jaarlijkse bespreking van het accountantsverslag naar aanleiding van de controle op de jaarrekening en de rechtmatigheid van de bestedingen. De RvT vervult daarnaast de werkgeversrol ten opzichte van de bestuurder.

De doelmatigheid van bestedingen in het onderwijs is van cruciaal belang voor het waarborgen van de kwaliteit van onderwijs en het bereiken van de best mogelijke leerresultaten met de beschikbare middelen. Doelmatigheid in het onderwijs betekent dat de financiële middelen effectief en efficiënt worden ingezet om de beoogde onderwijsdoelen te bereiken. Dit omvat zowel de allocatie van middelen naar prioritaire gebieden als het maximaliseren van de uitkomsten per geïnvesteerde euro. Een doelmatige besteding zorgt ervoor dat leerlingen het best mogelijke onderwijs krijgen zonder onnodige verspilling van publieke middelen.

Binnen de PSG is het afgelopen jaar extra aandacht geweest voor deze doelmatigheid. Op de volgende terreinen zijn belangrijke stappen gezet.

1. **Transparantie en Verantwoording:** Zorg voor een transparante rapportage van uitgaven en resultaten per school. Dit houdt in dat er duidelijke, gedetailleerde financiële verslagen beschikbaar zijn voor alle directeurs. Momenteel wordt gewerkt aan KPI's.
2. **Effectieve Planning en Budgettering:** Het implementeren van een gedegen plannings- en budgetteringsproces dat zich richt op prioritaire gebieden (Cogix)
3. **Investeren in Onderwijskwaliteit:** Richt de uitgaven op gebieden die direct bijdragen aan de verbetering van de onderwijskwaliteit, zoals professionalisering van docenten, innovatie in onderwijsmethoden, en infrastructuur die het leren bevordert.
4. **Monitoring en Evaluatie:** Regelmatige monitoring en evaluatie van onderwijsprogramma's en -projecten om tijdig inefficiënties te identificeren en aan te pakken.

De komende jaren zal doelmatigheid een belangrijk onderwerp blijven voor de RvT en dit zal de raad blijven monitoren.

Situaties met potentieel tegenstrijdige belangen hebben zich in 2023 niet voorgedaan.

#### **A6.1.1 Toezicht**

Leidend bij het toezicht op de PSG zijn de statuten, het toezichtkader en de doelstellingen uit het Strategisch BeleidsPlan (SBP).

### ***A6.1.2 Verankering in de organisatie***

De RvT spreekt niet alleen met de bestuurder. Tijdens de reguliere en commissievergaderingen zijn de bestuurssecretaris en de business controller/hoofd financiën & bedrijfsvoering aanwezig. De remuneratiecommissie spreekt met diverse functionarissen uit alle geledingen van de organisatie ter voorbereiding op het jaarlijkse gesprek met de bestuurder.

In het verslagjaar zijn de RvT en de CMR twee keer bij elkaar gekomen. De RvT heeft daarnaast een aantal directeuren in de vergaderingen van de RvT gesproken: dit is een vast agendapunt.

Een belangrijk onderdeel van het contact tussen de RvT en de scholen vormt het schoolbezoek. Zo'n schoolbezoek stelt de leden van de RvT in staat om hun betrokkenheid te tonen en in gesprek te gaan met leerlingen, docenten en de schoolleiding. Tijdens het verslagjaar zijn er bezoeken gebracht aan het Jan van Egmond Lyceum en SG Antoni Gaudí.

### ***A6.1.3 Horizontale verantwoording***

Wij vinden het belangrijk om de horizontale dialoog te voeren. Onze belangrijkste externe stakeholders zijn ouders en leerlingen. De horizontale dialoog met deze stakeholders wordt voornamelijk gevoerd via de medezeggenschapsraden van de scholen en de centrale medezeggenschapsraad, waar vertegenwoordigers van ouders en leerlingen in plaats hebben.

### ***A6.1.4 Jaarlijkse evaluatie***

Jaarlijks voert de RvT een zelfevaluatie uit. Eén keer in de drie jaar onder externe begeleiding. In mei 2023 heeft de RvT de zelfevaluatie met behulp van Hartger Wassink ([www.professioneledialoog.nl](http://www.professioneledialoog.nl)) plaatsgevonden. De leden hebben zowel op het gezamenlijk functioneren gereflecteerd als op elk lid afzonderlijk. De bestuurswissel van eind 2022 was onder andere onderdeel van deze reflectie. Op basis van de bijeenkomst en de 'take-away' van de heer Wassink is het toezichtkader herijkt en opnieuw vastgesteld.

### ***A6.1.5 Vergoeding***

De in 2017 vastgestelde netto-vergoedingen werden in 2023 niet aangepast. De uitbetaalde honoraria zijn terug te vinden in de jaarrekening, op de website en voldoen aan de WNT-normen.

#### A7.1 RvT

De raad van toezicht heeft in het verslagjaar vijf keer regulier vergaderd en één keer in de vorm van een ingelaste vergadering in juli. Begin januari heeft de selectiecommissie bestaande uit drie leden van de RvT besloten om mevrouw Steenvoorden voor te dragen als bestuurder ai. De raad heeft deze voordracht overgenomen. Hiermee kwam een einde aan de (korte) periode waarin de heer Bonenkamp waarnemend bestuurder was.

In het derde kwartaal is de nieuwe bestuurder benoemd; mevrouw De Adelhart Toorop.

De agenda van de vergaderingen wordt in overleg tussen bestuurder en de voorzitter van de RvT opgesteld.

Onderwerpen die doorlopend op de agenda van de RvT hebben gestaan waren:

De gang van zaken in het directieteam, de herprofilering van de PSG/het onderwijspalet, 10-14 onderwijs, onderwijs aan de groeiende aantallen vluchtelingen, leiderschap, financiën en de leerlingen en medewerkers van de PSG en hoe daar als bestuur leiding aan te geven.

In het voorjaar is gestart met het opstellen van een nieuw Strategisch Beleidsplan voor de periode 2023-2027. Dit proces is voorspoedig verlopen waarbij alle interne en externe stakeholders uitvoerig zijn betrokken. Het nieuwe plan is in oktober vastgesteld.

Begin 2023 is, in overleg met de interim bestuurder, besloten om richting het Atlas College uit Hoorn aan te geven dat de PSG voorlopig de eerder voorgenomen bestuurlijke fusie wil faseren. Dit vanwege de interne dynamiek en het ervaren gebrek aan draagvlak voor dit voornemen. Het Atlas College heeft hierop laten weten niet langer te willen wachten en zich verder in de regio te oriënteren.

De huisvesting van de PSG stond regelmatig op de agenda. Het betrof de volgende huisvestingszaken:

- nieuwbouw van het Da Vinci College en SG Antoni Gaudí;
- de effecten hiervan op 'het scholeneiland' en de aanpassingen die nodig zijn als gevolg van de voorgenomen sloop van het pand aan de Bergmolen;
- het structurele gebrek aan beschikbare LO-zalen in Purmerend.

Tijdens de vergaderingen in 2023 zijn daarnaast de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- de begroting en exploitatie 2023;
- het jaarverslag 2022;
- de managementletter;
- kadernotitie en begroting 2024;
- de nieuwe integriteitscode en klokkenluidersregeling;
- het risicomanagement van de PSG;
- de inrichting van het Service- en Expertisecentrum als onderdeel van het bestuursformatieplan;
- de themaonderzoeken van de Inspectie;
- de samenstelling van de raad van toezicht per september 2023; de werving en selectie van twee nieuwe leden en de rolverdeling binnen de raad;
- de aanpassing van de statuten.

Naast de reguliere raad- en commissievergaderingen was er regelmatig overleg tussen de voorzitter van de RvT en het bestuur.

De raad probeert gedurende het jaar op een aantal momenten een bezoek aan de scholen te brengen om zodoende zichzelf een beeld te vormen van wat er op de scholen allemaal gebeurt en welke sfeer er heerst. In het verslagjaar hebben er bezoeken plaatsgevonden aan het Jan van Egmond Lyceum en SG Antoni Gaudí.

##### A7.1.1 *Werkgever*

Een van de taken van de RvT is de 'werkgeverstaak'. De uitvoering daarvan ligt bij de

remuneratiecommissie. De remuneratiecommissie heeft met de voorzitter van het CvB ad interim voor 2023 o.a. afspraken gemaakt over de ontwikkeling van het leiderschap in de organisatie, de inrichting van het Service- en Expertisecentrum, de begrotingsverantwoordelijkheid op schoolniveau en de concretisering van de nieuwbouw.

Daarnaast is de werving en selectie van mevrouw De Adelhart Toorop een belangrijke taak geweest. De raad kijkt terug op een goed proces waarbij alle interne stakeholders betrokken waren. Leden van de CMR, een lid van de directie en de bestuurder ai waren vertegenwoordigd in de selectiecommissie. Daarnaast heeft de adviescommissie, bestaande uit twee afdelingshoofden van het SEC en nog twee directeuren, haar advies gegeven. Dit heeft geleid tot een enkelvoudige voordracht van de selectiecommissie die de raad met veel vertrouwen heeft overgenomen. Per 1 november 2023 is mevrouw De Adelhart Toorop benoemd als voorzitter van het college van bestuur, ofwel statutair bestuurder van de PSG. De raad is mevrouw Steenvoorden dankbaar voor de manier waarop ze haar rol als bestuurder ai heeft ingevuld en de stappen die de PSG onder haar leiding heeft kunnen zetten. Voorafgaand aan het aantreden van mevrouw Steenvoorden werd de heer Bonenkamp door de Raad van Toezicht benoemd als waarnemend bestuurder voor een periode van maximaal vier weken, vanwege de afwezigheid van de toenmalige bestuurder.

#### **A7.1.2 Auditcommissie**

De auditcommissie is in 2023 zes keer bijeengewest. De auditcommissie verdiept zich in de bedrijfseconomische zaken en adviseert de raad daarbij. In deze vergaderingen werden de financiële onderwerpen zoals de jaarrekening, financiële rapportages, de kadernotitie en de begroting besproken. In de vergadering van maart werd de concept jaarrekening door de bestuurder ai met de auditcommissie besproken. In de vergadering van juni is de jaarrekening met het bestuursverslag en overige gegevens besproken in het bijzijn van Van Ree accountants. Het jaarverslag werd met een positief advies aan de RvT ter goedkeuring voorgelegd. Hetzelfde geldt voor het risicomanagement en het schatkistbankieren. De voortgang van de bevindingen van de accountant vormen een vast agendapunt. Na de zomer is er veel aandacht geweest voor de kadernotitie 2024, de begroting 2024 en de financiële exploitatie in het verslagjaar.

#### **A7.1.3 Onderwijskwaliteitscommissie**

De commissie onderwijs en kwaliteit kwam in het verslagjaar tweemaal bijeen. Onderwijskwaliteit, examenresultaten, onderzoeken van de Inspectie, en diverse onderwijsontwikkelingen en innovaties zijn besproken onderwerpen.

#### **A7.1.4 Overleg met de CMR**

Tweemaal per jaar heeft de RvT een overleg met de CMR. In het najaar van 2023 was dit een overleg buiten de aanwezigheid van het bestuur. De belangrijkste gespreksonderwerpen waren de herprofilering, het bestuursformatieplan inclusief de manier waarop dit effect heeft op het SEC en de continuïteit van het bestuur. De raad heeft ten aanzien van dit laatste punt de CMR in (de aanloop van) dit proces uitvoerig betrokken.

Er is door de CMR positief geadviseerd over de voorgenomen benoeming van mevrouw De Adelhart Toorop. Naast de (formele) rol die leden van de CMR hebben gehad in de selectiecommissie in de aanloop van deze benoeming heeft er ook een lid van de CMR als adviseur plaatsgenomen in de selectiecommissie die de twee nieuwe leden van de raad heeft voorgedragen. De samenwerking tussen het bestuur en CMR was in 2023 goed.

#### **A7.1.5 Besluiten RvT**

De raad heeft de volgende besluiten genomen in 2023:

- de raad benoemt mevrouw J. Steenvoorden op 12 januari 2023 tot voorzitter college van bestuur ai;
- de raad keurt de (meerjaren)begroting 2023 goed;

- de raad verlengt de overeenkomst met Van Ree Accountants voor een jaar;
- de raad keurt het schatkistbankieren goed;
- de raad keurt het jaarverslag 2022 goed;
- de raad stemt in met de aanpak van het risicomanagement;
- de raad stelt de competentieprofielen voor te werven leden van de raad, het rooster van aftreden en het overzicht van nevenfuncties vast;
- de raad benoemt mevrouw Ploeger en de heer Karregat per 1 september 2023 tot leden van de raad van toezicht;
- de raad stelt de onderlinge taakverdeling (samenstelling commissies) vast waarbij de heer Bonenkamp wordt benoemd als voorzitter en de heer Karregat als vice-voorzitter van de raad;
- de raad stelt de klassenindeling WNT vast;
- de raad stelt het toezichtkader vast;
- de raad keurt het Strategisch Beleidsplan 2023-2027 goed;
- de raad benoemt mevrouw N.C. de Adelhart Toorop per 1 november tot statutair bestuurder;
- de raad keurt de begroting 2024 goed;
- de raad bespreekt de management letter.

#### **A7.1.6 Benoeming accountant**

Van Ree accountants is in 2019 voor vier jaar door de Raad van toezicht benoemd. In 2023 is de samenwerking met een jaar verlegd met de optie om deze nog een jaar te verlengen.

#### **A7.1.7 Samenstelling raad van toezicht**

Mevrouw Kröner Roos en de heer van Deuzen waren per 31 augustus statutair aftredend en niet herverkiesbaar als gevolg van het verstrijken van de tweede en daarmee laatste zittingstermijn. Er ontstonden derhalve twee vacatures in de raad die per 1 september 2023 zijn ingevuld door mevrouw Ploeger en de heer Karregat.

De samenstelling van de raad van toezicht zag er in het verslagjaar als volgt uit:

##### **Tot 1 september 2023:**

Mevrouw drs. S.M. Kröner-Roos RA	voorzitter raad van toezicht, voorzitter remuneratiecommissie, lid auditcommissie
De heer Mr. A. van Deuzen	vicevoorzitter raad van toezicht, lid remuneratiecommissie
Mevrouw Ing. M.P.M. Harlaar MBA	lid raad van toezicht, lid onderwijskwaliteit commissie
De heer B. Buskoop	lid raad van toezicht, lid onderwijskwaliteit commissie
De heer N.H.W. Bonenkamp	lid raad van toezicht, voorzitter auditcommissie

##### **Vanaf 1 september 2023:**

De heer N.H.W. Bonenkamp	voorzitter raad van toezicht, lid auditcommissie en voorzitter remuneratiecommissie
De heer E. A. M. Karregat	vicevoorzitter raad van toezicht, voorzitter auditcommissie
Mevrouw Ing. M.P.M. Harlaar MBA	lid raad van toezicht, voorzitter onderwijskwaliteit commissie
Mevrouw N.C. Ploeger	lid raad van toezicht, lid onderwijskwaliteit commissie
De heer B. Buskoop	lid raad van toezicht, lid remuneratiecommissie

#### **A7.1.8 Rooster van aftreden**

Situatie geldend per september 2023

Aantal leden	Profiel	Naam	Aftreden in aug 2024	Aftreden in aug 2025	Aftreden in aug 2026	Aftreden in aug 2027	Herbenoembaar
1	Borgen belangen regionaal bedrijfsleven	De heer E.A.M. Karregat				x	Ja
2	Bindende voordracht medezeggenschap	De heer B. Buskoop			x		Ja
3	Borgen belangen confessioneel onderwijs	Mevrouw M. Harlaar	X				Nee
4	Borgen belangen openbaar onderwijs	Mevrouw N.C. Ploeger				x	Ja
5		De heer N. Bonenkamp			x		Ja

#### A7.1.9 Overzicht functies en nevenfuncties bestuurder en leden RvT

##### Overzicht functies en (zowel bezoldigd als onbezoldigd)

Naam Mevrouw N.C. de Adelhart Toorop, wonende te Amsterdam  
 Functie Voorzitter College van Bestuur Purmerendse ScholenGroep  
 Nevenfunctie Geen

Naam Mevrouw mr. N.C. Ploeger, wonende te Purmerend  
 Functie Manager vakgroep RO en interim adviseur bij NCOD  
 Nevenfunctie Directeur eigenaar NCP Advies  
 Docent Bestuursacademie (freelance)

Naam De heer E.A.M. Karregat, wonende te Oosthuizen  
 Functie Directeur/eigenaar KarencO  
 Nevenfunctie Fractievoorzitter gemeente Edam-Volendam (VVD)  
 Regioraadslid Vervoerregio Amsterdam  
 Voorzitter MRA Raadtafel

Naam Mevrouw ing. M.P.M. Harlaar MBA, wonende te Heerhugowaard  
 Functie Manager Onderwijs bij Inholland, domein Techniek, Ontwerpen & Informatica  
 Nevenfunctie Docent LOI (freelance)  
 Lid Raad van Toezicht Stichting Surplus, Schagen (primair onderwijs)

Naam De heer B. Buskoop, wonende te Purmerend  
 Functie Beleidsadviseur – Vereniging Openbaar Onderwijs  
 Nevenfunctie Medezeggenschapsspecialist – MR Academie

Naam De heer N.H.W. Bonenkamp, wonende te Landsmeer  
 Functie Wethouder gemeente Landsmeer (VVD)  
 Nevenfunctie Sr. docent Creative Business bij Breda University of Applied Sciences (BUAs)  
 Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Present Openbaar Onderwijs (West-Friesland)  
 Lid klankbordgroep suicidepreventie Zaanstreek-Waterland  
 Bestuurder Khush Ingredients B.V.

#### ***A7.1.10 Dankwoord***

De raad van toezicht spreekt zijn waardering uit aan het bestuur, schooldirecteuren en afdelingshoofden, de CMR en aan alle medewerkers voor hun toewijding en inzet voor de eigen school en/of afdeling en de bijdrage die ze daarmee aan de Purmerendse ScholenGroep hebben geleverd.

## A7.2 CMR

De PSG kent als ScholenGroep één medezeggenschapsraad, de centrale medezeggenschapsraad (CMR) welke uit 20 ‘zetels’ bestaat. Hiervan waren er in het verslagjaar 19 ingevuld. In de CMR zijn drie geledingen vertegenwoordigd, te weten: medewerkers, ouders en leerlingen. Het bestuur zet actief in op een betere communicatie met de achterban en betrokkenheid bij medezeggenschap; door de CMR. Iedere school heeft ook een medezeggenschapsraad. Er vindt binnen deze raad intensief overleg plaats met de schooldirecteur.

In deze opzet volgt de medezeggenschap de zeggenschap en worden onderwerpen besproken waar ze thuishoren; centraal of decentraal. De CMR komt zevenmaal per jaar bijeen in haar volledige samenstelling. Daarnaast vindt er nog overleg plaats tussen de personeelsgeleding, het dagelijks bestuur en de voorzitter College van Bestuur.

De CMR agendeert jaarlijks onderwerpen uit de beleidskalender PSG, zoals de begroting, de jaarrekening, het bestuursformatieplan, de schoolgids en het examenreglement.

In 2023 heeft de CMR op een regelmatige basis vergaderd. Er was, naast de jaarlijks terugkerende zaken, aandacht voor en betrokkenheid bij de volgende onderwerpen:

- **Huisvesting:** de nieuwbouw van het Da Vinci College en SG Antoni Gaudi is het afgelopen jaar steeds concreter geworden. Leden van de CMR worden structureel uitgenodigd voor (informatie)bijeenkomsten over de nieuwbouw. Het nijpende tekort aan beschikbare ruimte voor bewegingsonderwijs en de verantwoordelijkheid die de gemeente hierin heeft was ook meermaals onderwerp van gesprek. Helaas ontstond er vooralsnog geen oplossing voor de korte termijn: dit heeft tot veel frustratie geleid bij leerlingen, docenten en schoolleiding.
- **Herprofilering:** de CMR heeft, ook in samenspraak met de (vestigings)medezeggenschapsraden van de scholen, uitgebreid met het bestuur gesproken over de voorgenomen profilering. In de zogenaamde *houtskoolschets* stond beschreven waar en hoe de scholen van elkaar verschillen. De CMR heeft ingestemd met de houtskoolschets.
- **Financiële verantwoordelijkheid en verantwoording:** in het verslagjaar is de financiële verantwoordelijkheid volledig bij de scholen komen te liggen. Deze nieuwe werkwijze gaat, in lijn met onze besturingsfilosofie, uit van het adagium ‘centraal wat moet, decentraal wat kan’.
- **Inrichting SEC:** het verder decentraliseren van taken richting de scholen heeft ervoor gezorgd dat het voormalige bestuursbureau anders kon worden ingericht. De CMR heeft dit proces, als onderdeel van het bestuursformatieplan, op de voet gevolgd en hier uiteindelijk mee ingestemd. Een compact en slagvaardig SEC moet bijdragen aan een strategisch sterk en financieel gezonde PSG.
- **Strategisch Beleidsplan 2023-2027:** de CMR is als een van de (formele) stakeholders uitgebreid betrokken bij het proces én de inhoud van het nieuwe plan. Als gevolg van een iteratief proces heeft de CMR conform planning en zonder voorbehouden na de zomervakantie ingestemd met het laatste concept.









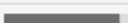
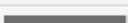
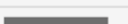
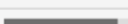


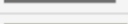
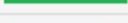
**Werving en selectie:** De CMR heeft verschillende leden afgevaardigd voor de selectiecommissies van respectievelijk nieuwe intern toezichthouders en de bestuurder. De CMR heeft vervolgens zonder voorbehouden positief geadviseerd ten aanzien van de voorgenomen benoemingen.







## A8 Interne zaken in 2023

### A8.1 Onderwijsprestaties

Hieronder wordt het slaagpercentage per onderwijssoort weergegeven (schooljaar 2022-2023):

	Slaagpercentage 2022-2023	Landelijk gemiddelde	Percentiel	Aantal deelnemers	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
<b>vmbo-b</b>	 100,0%	96,1 %	100	46	96%	98%	99%	100%	100%
Scholengemeenschap Gerrit Riet...	01EO-001  100,0%	96,1 %	100	38	96%	98%	99%	100%	100%
SG W.J. Bladergroen	01EO-006  100,0%	96,1 %	100	8			100%		100%
<b>vmbo-k</b>	 94,9%	94,1 %	48	39	92%	100%	98%	100%	95%
Scholengemeenschap Gerrit Riet...	01EO-001  94,4%	94,1 %	40	36	92%	100%	98%	100%	94%
SG W.J. Bladergroen	01EO-006  100,0%	94,1 %	100	3			100%		100%
<b>vmbo-(g)t</b>	 94,8%	91,3 %	72	210	89%	100%	97%	94%	95%
Scholengemeenschap Gerrit Riet...	01EO-001  100,0%	91,3 %	100	15		100%	92%	100%	100%
SG Nelson Mandela	01EO-008  91,0%	91,3 %	39	67	86%	100%	97%	94%	91%
SG Antoni Gaudí	01EO-012  96,1%	91,3 %	73	128	97%	100%	98%	94%	96%
<b>havo</b>	 81,9%	84,2 %	31	259	85%	97%	81%	86%	82%
Da Vinci College	01EO-000  89,7%	84,2 %	75	146	89%	98%	91%	97%	90%
Jan van Egmond Lyceum	01EO-002  71,7%	84,2 %	8	113	82%	96%	72%	76%	72%
<b>vwo</b>	 87,9%	88,6 %	41	182	87%	98%	86%	86%	88%
Da Vinci College	01EO-000  97,3%	88,6 %	93	73	91%	98%	93%	98%	97%
Jan van Egmond Lyceum	01EO-002  81,7%	88,6 %	17	109	84%	98%	80%	79%	82%

#### Legenda percentielscore

-  Percentielscore 75 of hoger (25% best presterende scholen)
-  Percentielscore tussen 25 en 75
-  Percentielscore 25 of lager (25% slechtst presterende scholen)
-  Percentielscore (nog) niet bepaald

## A8.2 Schorsingen en verwijderingen

School	Schorsingen 2022		Schorsingen 2023	
	eendaagse schorsing	meerdaagse schorsing	eendaagse schorsing	meerdaagse schorsing
SG Nelson Mandela	14	0	0	2
SG Antoni Gaudí	2	0	0	0
SG Gerrit Rietveld	14	4	3	2
SG W.J. Bladergroen	22	23	11	9
Da Vinci College	4	3	5	1
Jan van Egmond Lyceum	1	0	0	1

In 2023 is één leerling van SG Gerrit Rietveld verwijderd. Naar aanleiding van een voorgenomen verwijdering van een leerling van het Da Vinci College is door de ouder een klacht ingediend bij de Geschillen Commissie Passend Onderwijs. De indiener heeft de klacht in juni, voor de zittingsdatum van de commissie, ingetrokken omdat er na uitvoerig overleg voldoende perspectief werd geboden door de school en het Samenwerkingsverband Waterland ten aanzien van de vervolgoeding van de leerling.

## A8.3 Afhandeling klachten

Het uitgangspunt van het klachtenbeleid is om klachten zoveel mogelijk op te lossen waar ze zijn ontstaan. Waar dat niet mogelijk blijkt of waar bemiddeling nodig is, komt de bestuurder in beeld. In het verslagjaar werden drie klachten gemeld bij het college van bestuur. Na tussenkomst van de klachten coördinator zijn al deze klachten naar tevredenheid van de klager opgelost in een gesprek met de schoolleider of een ander lid van de schoolleiding of reeds eerder ingetrokken door de indiener.

Maand	School	Onderwerp	Afhandeling
maart	WJB	Ouders oneens met de schorsing van hun kind.	Gesprek met de schoolleiding
maart	NM	Ouders oneens met de schorsing van hun kind.	Gesprek met de schoolleiding
oktober	JEL	Ouder van een voormalige leerling vraagt aandacht voor de begeleiding van de school.	Gesprekken met de schoolleiding zijn gevoerd, afgesproken is om in 2024 nog eens bijeen te komen

Er is in het verslagjaar geen beroep ingediend bij de 'Commissie voor Beroep Examens'.

PSG werkt met drie externe vertrouwenspersonen. Het betreft een externe vertrouwenspersoon voor medewerkers, een voor leerlingen en ouders en een externe vertrouwenspersoon integriteit. Drie medewerkers hebben zich in 2023 gemeld bij de externe vertrouwenspersoon over de relatie met de leidinggevende. De meldingen zijn gedaan door verschillende vestigingen.

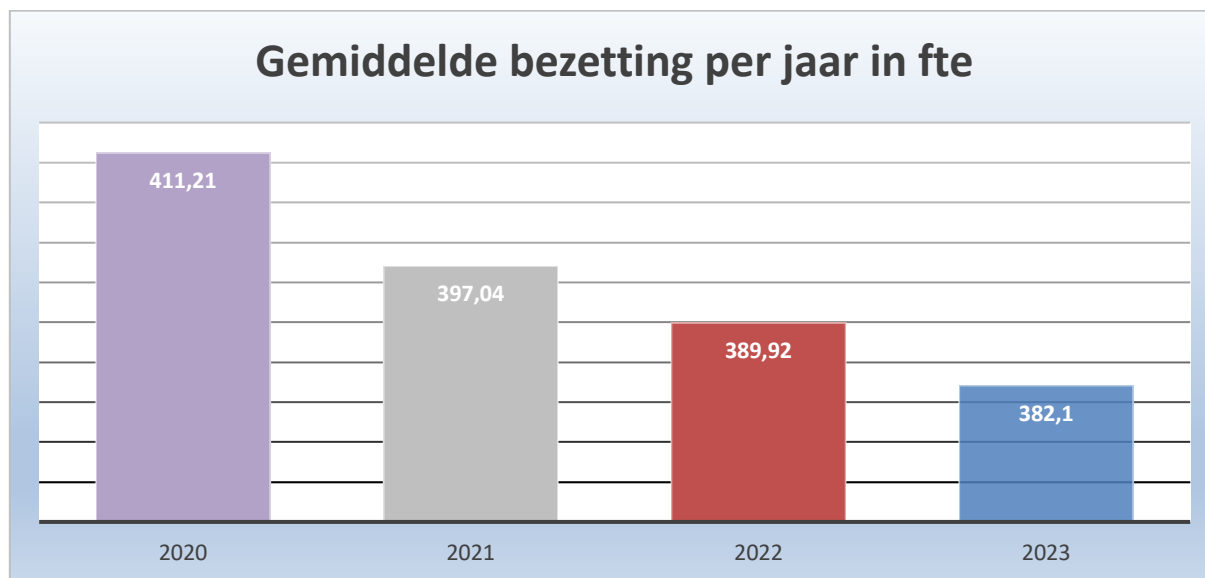
De externe vertrouwenspersoon voor ouders en leerlingen is bij vier casussen betrokken geweest in 2023 (ook hier op verschillende vestigingen). Twee casussen hadden te maken met het gevoerde schoolbeleid, een casus betrof grensoverschrijdend gedrag tussen docent en leerling en een casus betrof grensoverschrijdend gedrag tussen docent en leerling. Bij twee casussen zijn meerdere contactmomenten geweest.

De externe vertrouwenspersoon integriteit heeft geen meldingen ontvangen in 2023.

## A8.4 Personeel

### A8.4.1 Samenstelling personeelsbestand

De personele bezetting bij de PSG is ten opzichte van het voorgaande jaar gedaald met 7,82 fte/36 medewerkers. Het valt op dat het gemiddelde dienstverband per individuele medewerker groter is geworden dan het jaar hiervoor. Bij de categorie OP is het gemiddelde dienstverband van 0,62 fte naar 0,66 fte gegaan. Een verklaring hiervoor kan gezocht worden in het lerarentekort.

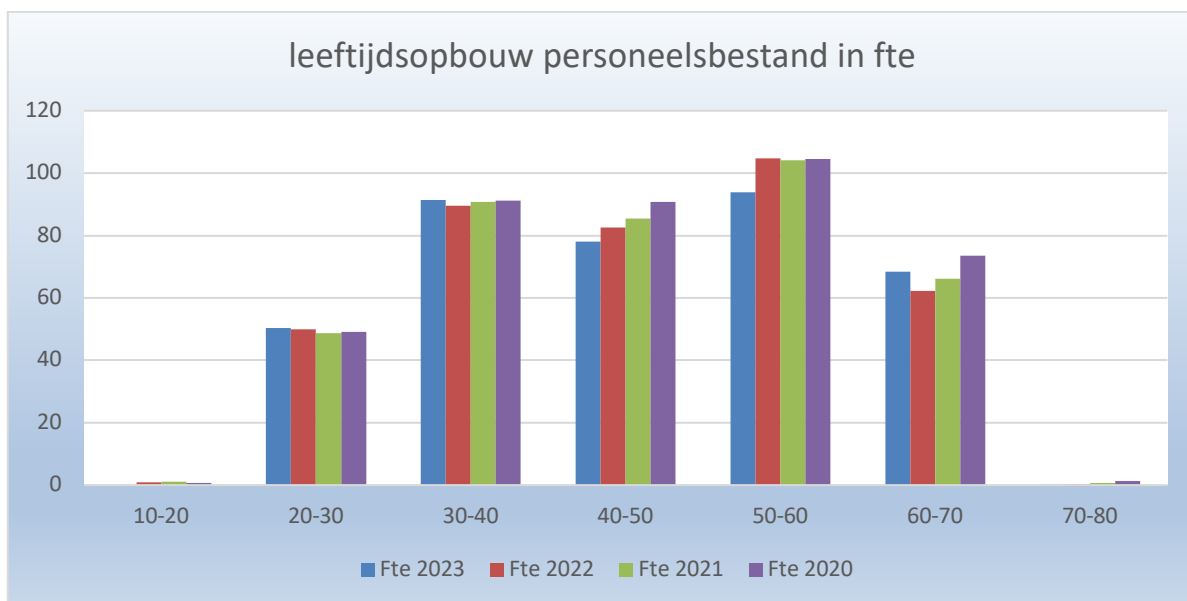


*Gemiddelde fte over de jaren 2020 t/m 2023 (exclusief stagiaires)*

### Leeftijdsverdeling

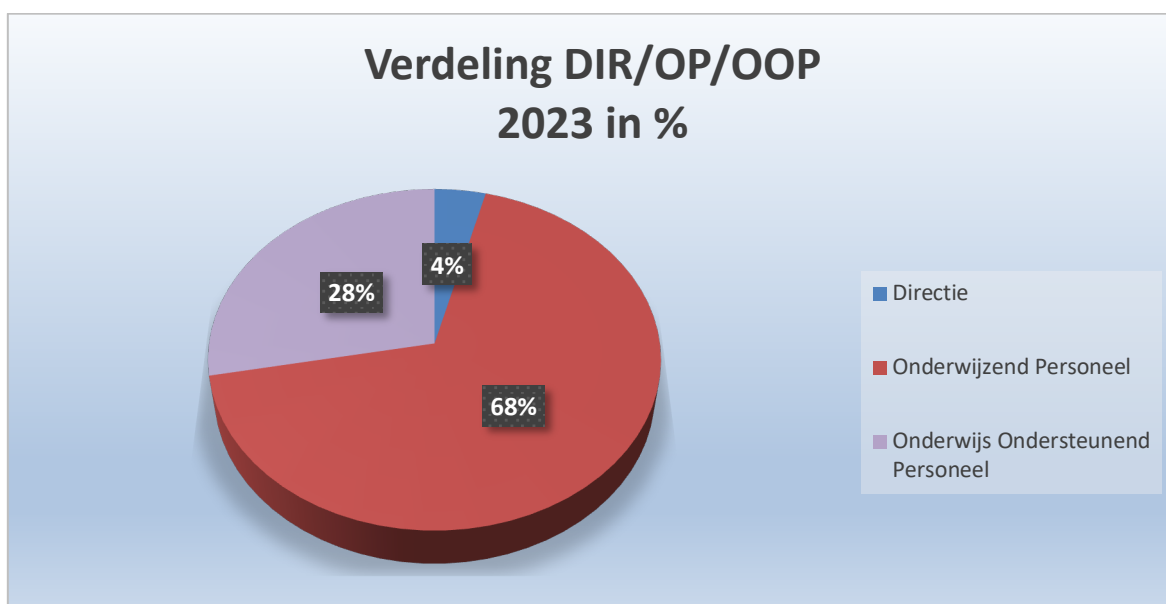
Jongere medewerkers brengen frisse perspectieven en toekomstgerichte competenties en oudere medewerkers hebben waardevolle levens- en werkervaring en diepgaande vakkennis. Een evenwichtige verdeling van beide groepen in het personeelsbestand versterkt het team en een evenwichtige mix van jongere en oudere medewerkers bevordert veerkracht, innovatie en succes in een organisatie.

De leeftijdsverdeling bij de PSG is redelijk evenwichtig en stabiel ten opzichte van de voorgaande jaren. Wel is te zien dat er in de categorieën 40-50 jaar en 50-60 jaar een afname is van het aantal werknemers.



#### Verdeling Directie/ Onderwijzend Personeel/ Onderwijs Ondersteunend personeel.

Wanneer er gekeken wordt naar de verdeling van DIR/OP/OOP valt op dat het aantal OP-ers in 2023 ten opzichte van de voorgaande jaren verder is teruggelopen en het percentage OOP-ers is toegenomen. Dit is overigens een landelijke trend die ook in de sectorrapportage voortgezet onderwijs 2023 van Voion benoemd is (<https://www.voion.nl/publicaties/sectorrapportage-van-het-voortgezet-onderwijs-2023/>). Een mogelijke oorzaak hiervoor kan gezocht worden in het steeds groter wordende tekort aan bevoegde docenten. Maar ook de NPO gelden kunnen voor deze verschuiving gezorgd hebben.



#### Verdeling DIR/OP/OOP

% medewerkers per categorie	2023	2022	2021	2020
Directie	4	4	4	4
Onderwijzend Personeel	68	69	70	73
Onderwijs Ondersteunend Personeel	28	27	26	23

Gemiddelde bezetting per categorie in % van het totaal aantal medewerkers

De komende periode zal er een analyse en evaluatie dienen plaats te vinden om te achterhalen waarom deze trend is ingezet en of dit positieve of negatieve gevolgen heeft voor het onderwijs. Een vermindering van het aantal onderwijsgeevenden kan namelijk leiden tot grotere klassen, wat de individuele aandacht voor leerlingen kan verminderen. Aan de andere kant kan een toename van onderwijsondersteunend personeel helpen bij administratieve taken en de algehele efficiëntie van de school verbeteren. Het is cruciaal om een evenwicht te vinden tussen beide groepen medewerkers om de algehele onderwijservaring voor de leerlingen te optimaliseren.

#### A8.4.2 gemiddelde formatie-inzet in 2023

Gemiddelde inzet 2023	Bestuursbureau	EOA	Da Vinci	Jan van Egmond	Anton Gaudi	Gerrit Rietveld	Nelson Mandela	Bladergroen	Vita	Totaal
<b>Totaal OP</b>	<b>0,3</b>	<b>2,7</b>	<b>72,5</b>	<b>63,7</b>	<b>27,9</b>	<b>30,7</b>	<b>21,5</b>	<b>38,2</b>	<b>2,1</b>	<b>259,5</b>
OOP	26,5	1,1	16,9	15,3	7,2	9,7	4,9	23,7	0,1	105,2
Directie	2,9	0,5	5,6	4,0	0,8	1,0	1,1	1,0	-	16,8
Stagiaires	0,5	-	-	-	-	-	-	0,9	-	1,3
<b>Totaal Formatie</b>	<b>30,2</b>	<b>4,2</b>	<b>94,9</b>	<b>82,9</b>	<b>35,9</b>	<b>41,4</b>	<b>27,4</b>	<b>63,7</b>	<b>2,2</b>	<b>382,8</b>

#### A8.4.3 Gemiddeld ziekteverzuim in 2023

In 2023 merkte de PSG dat de naweeën van de coronapandemie er nog wel waren, maar minder aanwezig. Daarbij zagen we in 2023 een verbetering van kengetallen ten opzichte van 2022. Wat opvalt is dat het nul(ziekte-) verzuimpercentages toenam en de verzuimfrequentie afnam; deze percentages zeggen iets over de verbeterde inzetbaarheid van medewerkers. Bovendien gaven deze kengetallen aan dat de medewerkers zich meer betrokken en verantwoordelijk voelden bij de organisatie; de verzuimbehoefte nam af.

Opvallend is dat het verzuimpercentage aan het einde van het jaar 2023 plotseling flink was gestegen naar 8,52%; met name het middellange verzuim. Het aandeel medewerkers dat zich ziekmeldde met een verminderde mentale/ psychische gezondheid steeg. De oorzaak hiervan lijkt niet alleen werk gerelateerd; toch uiten mentale klachten zich (ook) op het werk, bijvoorbeeld door (langdurig) verzuim. Hiermee is het in toenemende mate een werk gerelateerd probleem dat aanwezig is in de verschillende leeftijds categorieën, waarvoor in de aanpak en het voorkomen van verzuim voortdurend aandacht moet zijn.

In de onderstaande overzichten worden vier verzuimkengetallen gepresenteerd:

- Het ziekteverzuimpercentage (zvp): het deel van de werktijd dat verloren is gegaan wegens ziekteverzuim in het betreffende jaar.
- De ziekmeldingsfrequentie (zmf): gemiddeld aantal ziekmeldingen in het betreffende jaar
- De gemiddelde verzuimduur (gvd): gemiddelde lengte van het verzuim in kalenderdagen in het betreffende jaar.
- Het nul (ziekte-)verzuim (nzv): percentage medewerkers dat zich niet ziek heeft gemeld in het betreffende jaar.

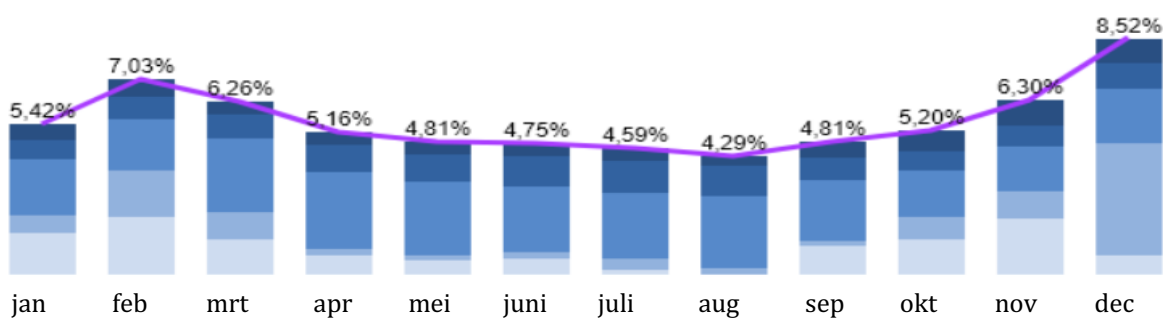
Verzuimkengetallen PSG	2023	2022	2021	2020
Ziekteverzuimpercentage (zvp)	5,6	5,7	6,9	6,0
Ziekmeldingsfrequentie (zmf)	1,0	1,3	0,9	0,9
Gemiddelde ziekteverzuimduur (gvd)	26	24	25	30
Nul(ziekte-)verzuimpercentage (nzv)	55	44	56	55

Verzuimkengetallen sector VO	2023	2022	2021	2020
Ziekteverzuimpercentage (zvp)	onbekend*)	6,4	5,7	5,8
Ziekmeldingsfrequentie (zmf)	onbekend*)	1,8	1,2	1,1
Gemiddelde ziekteverzuimduur (gvd)	onbekend*)	15	24	21

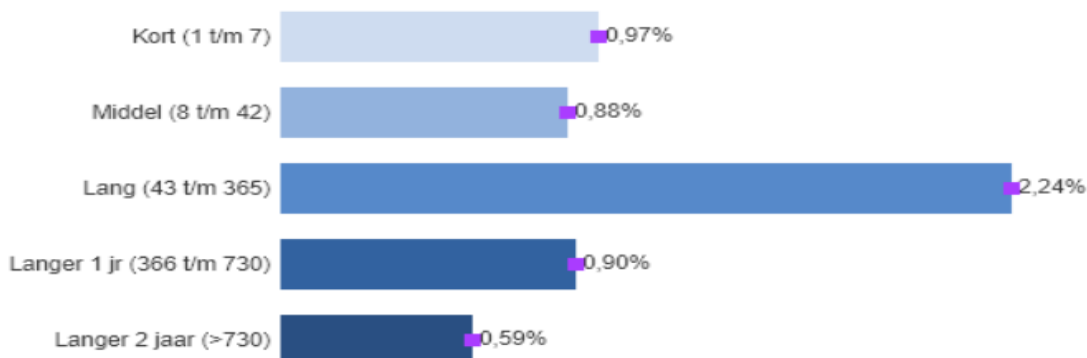
Nul(ziekte)verzuimpercentage (nzv)	onbekend*)	33	48	48
------------------------------------	------------	----	----	----

\*) Op dit moment van schrijven zijn de verzuimgegevens van sector Voortgezet Onderwijs voor 2023 nog niet gepubliceerd.

### Ziekteverzuimpercentage (zvp) per maand in 2023



### Ziekteverzuimpercentages (zvp) verdeeld over de duurklassen kort, middel, lang, extra lang verzuim in 2023



#### A8.4.4 Organiseren op de menselijke maat, ontwikkelingen in 2023

In 2023 heeft PSG in nauwe samenwerking met collega's, ouders en leerlingen het strategisch beleidsplan 2023-2027 vastgesteld met de titel "Verbindende koers".

Het plan is opgesteld om richting te geven aan de organisatie en om uitvoering te geven aan onze

missie. De kernwaarden verbinding, groei en innovatie zijn daarbij leidend. In het plan is beschreven hoe PSG verder bouwt aan de professionele kwaliteitscultuur en de ontwikkeling van de werknemers. Op alle niveaus - operationeel, borgend en strategisch - zoeken we daarbij naar de juiste samenwerking tussen de scholen onderling en het SEC. Daarnaast wil PSG buiten de gebaande paden treden als het gaat om het behouden en aantrekken van werknemers, waarbij we oog hebben voor elke (levens)fase van die medewerkers omdat dat ten goede komt aan de vitaliteit, vermindering van verzuim en (werk) geluk.

#### A8.4.5 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

PSG spant zich in om ontslagkosten en premietoerekening vanuit de sociale zekerheid zo veel mogelijk te beperken. De inspanning is erop gericht door (ex) medewerkers van werk naar werk te begeleiden, waardoor de premietoerekening vanuit de sociale zekerheid beheersbaar blijft.

Sinds 2023 krijgt PSG externe ondersteuning op het gebied van de Werkloosheidswet (WW), naast de al aanwezige externe ondersteuning op het gebied van de Ziektewet (ZW) en de Wet Werkhervatting Gedeeltelijke Arbeidsgeschikten (WGA). Hiermee heeft PSG het hele spectrum van de sociale zekerheid in beeld.

#### A8.4.6 Strategisch personeelsbeleid

In 2023 is in samenwerking tussen de raad van bestuur, de verschillende schoolleiders, werknemers en leerlingen een nieuw strategisch beleidsplan opgesteld. In dit beleidsplan zijn de kernwaarden van de PSG omschreven en is de koers van de organisatie uitgezet voor de komende jaren. Een van de belangrijkste opgaven voor de komende jaren is het docententekort. Aangegeven is dat, als een van de pijlers binnen onze lerende organisatie, een strategisch personeelsbeleid belangrijk is om doelen/doelstellingen te behalen. Hierbij willen we onze medewerkers motiveren, faciliteren en ontwikkelen. Dit beleid is nooit af en het is een cyclisch proces. Dit betekent dan ook dat we continue het vigerend beleid periodiek zullen moeten toetsen: doen we het juist en hoe kan het beter. Door de afdeling HR zal het komende jaar gekeken worden hoe het strategisch beleid vertaald kan worden naar een gerichte jaarplanning waarin strategisch personeelsbeleid een terugkerende plek krijgt op de agenda van de organisatie. Daarnaast vindt evaluatie van het bestaande personeelsbeleid plaats in het jaarlijks terugkerend formatieproces. Op basis daarvan wordt dit personeelsbeleid jaarlijks bijgesteld.

#### **Herinrichting Service & Expertisecentrum**

Om ervoor te zorgen dat we kunnen bereiken wat we beogen, zijn er uitgangspunten opgesteld voor de (be)sturing van de organisatie. Een van deze uitgangspunten is dat we decentraliseren wat kan en centraliseren wat moet. Als gevolg daarvan is een herinrichting van het Service & Expertisecentrum (SEC) doorgevoerd en is de bezetting teruggebracht van 36,6 fte op 1 januari 2023 naar 16 fte op 31 december 2023. Ondanks de decentralisatie van verschillende werkzaamheden blijft het SEC de scholen faciliteren en adviseren op hun expertise gebieden en is deze afdeling verantwoordelijk voor het signaleren, adresseren, borgen en controleren.

#### **Personeels- en salarisadministratie**

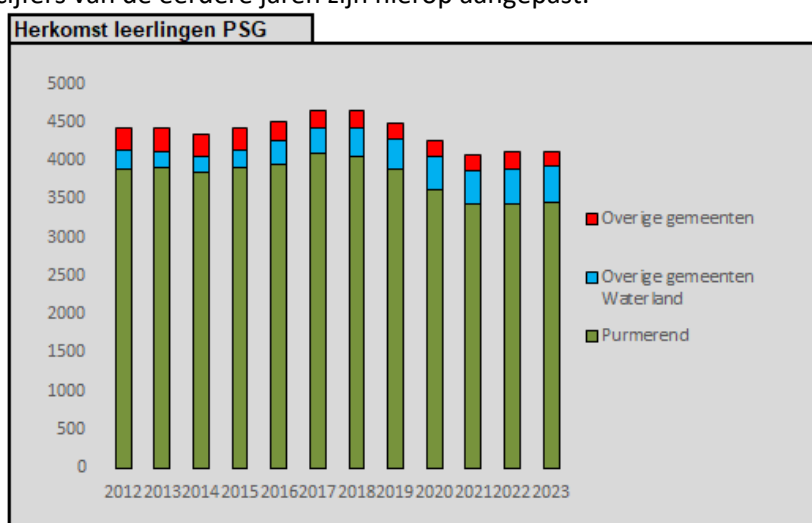
In de laatste maanden van 2023 zijn door de afdeling HR-voorbereidingen getroffen voor een migratie naar een nieuwe personeels- en salarissysteem: Visma.net. Deze migratie was noodzakelijk omdat de dienstverlening van Youforce Raet op houdt te bestaan. Het was daarnaast de wens om de personeels- en salarisadministratie onder te brengen bij een administratiekantoor. Dit om de kwetsbaarheid van de personeels- en salarisadministratie zoveel mogelijk te beperken. Er zullen hiertoe in het komende jaar afspraken gemaakt worden.

#### A8.5 Leerlingaantallen

### A8.5.1 Waar komen de leerlingen vandaan

In onderstaand overzicht is in een grafiek weergegeven hoeveel leerlingen naar de PSG-scholen gingen en waar de leerlingen vandaan kwamen. Uit dit overzicht blijkt dat vanaf 2018 de toename van het aantal leerlingen is omgeslagen naar een afname van het aantal leerlingen naar een stabilisatie vanaf 2022. De daling komt vrijwel geheel voor rekening van leerlingen uit de gemeente Purmerend. Uit de overige gemeentes blijft het leerlingaantal vrijwel gelijk. De daling in Purmerend is grotendeels het gevolg van de afname van het aantal VO-leerlingen uit Purmerend en deels door een afname van het marktaandeel van de PSG ten opzichte van andere scholen.

Met ingang van 1 januari 2022 zijn de gemeentes Purmerend en Beemster gefuseerd. De leerlingaantallen van 1 oktober 2021 zijn al gerubriceerd op basis van de gefuseerde gemeente. De cijfers van de eerdere jaren zijn hierop aangepast.



Bron: [https://duo.nl/open\\_onderwijsdata/voortgezet-onderwijs/aantal-leerlingen/aantal-leerlingen.jsp](https://duo.nl/open_onderwijsdata/voortgezet-onderwijs/aantal-leerlingen/aantal-leerlingen.jsp)

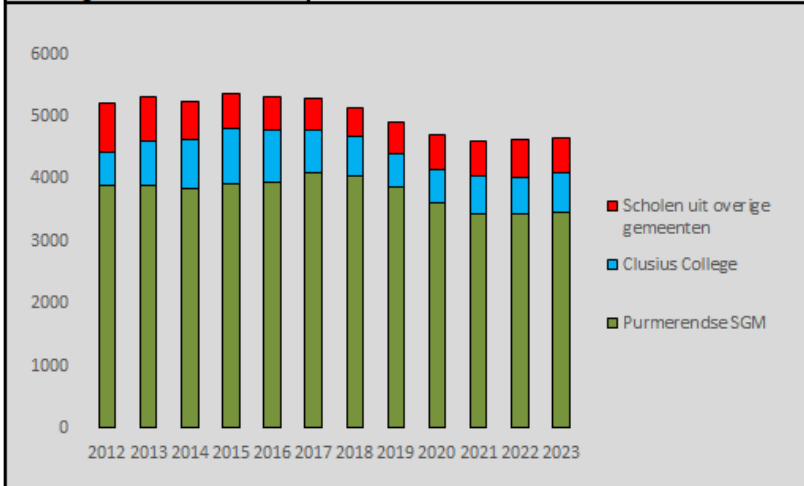
### A8.5.2 Waar gaan leerlingen uit Purmerend heen

Naast dat de herkomst van onze eigen leerlingen interessant is, is het ook interessant om inzicht te hebben in de ontwikkeling waar leerlingen uit Purmerend naar school toe gaan. In onderstaand overzicht is zichtbaar dat het totaal aantal leerlingen, na jaren van daling, vanaf 2021 weer licht steeg. Daarnaast steeg ook vanaf 2023 het percentage leerlingen uit Purmerend dat naar de PSG ging naar 74,4% in 2023.

Ondanks dat er weer een kentering is gekomen in de neerwaartse trend, blijft het een aandachtspunt dat meer dan 12% van de leerlingen uit Purmerend buiten Purmerend naar school gaat.



### Leerlingen uit Purmerend

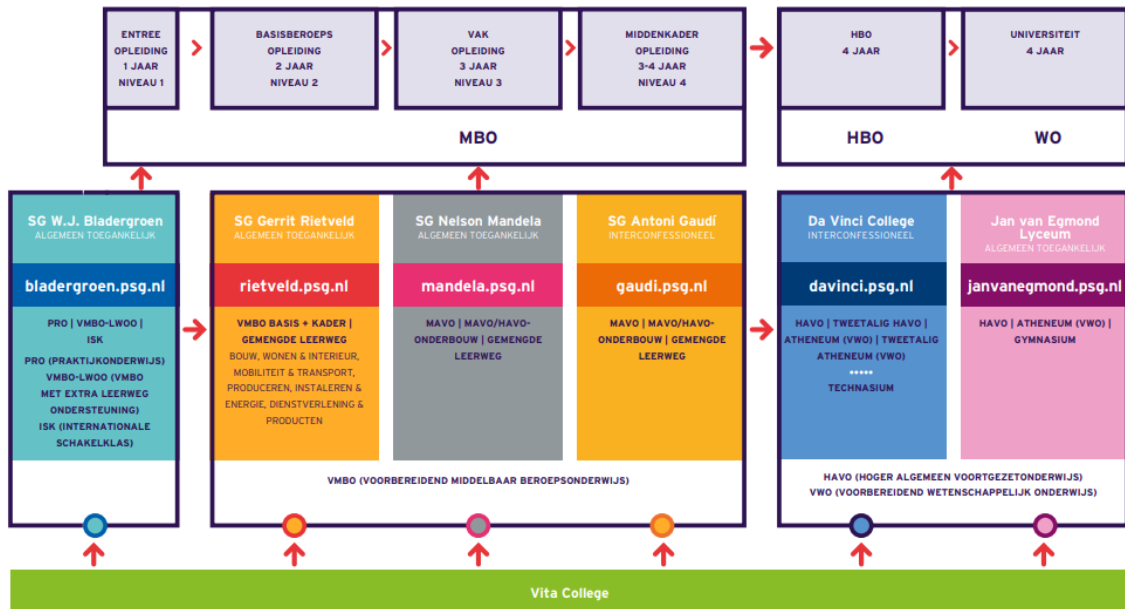


bron: [https://duo.nl/open\\_onderwijsdata/voortgezet-onderwijs/aantal-leerlingen/aantal-leerlingen.jsp](https://duo.nl/open_onderwijsdata/voortgezet-onderwijs/aantal-leerlingen/aantal-leerlingen.jsp)

## A8.6 Onderwijskundige zaken

### A8.6.1 Onderwijsvormen PSG en vervolg mogelijkheden

#### Purmerendse ScholenGroep en vervolgonderwijs



In bovenstaand overzicht is schematisch weergegeven de onderwijsmogelijkheden binnen de Purmerendse ScholenGroep en de mogelijkheden op vervolgonderwijs die er zijn na afronding van de betreffende opleiding.

### A8.7 Toetsing en examinering

2023 was het eerste 'normale' examenjaar na de coronapandemie. Er was nog een aanvullende maatregel van kracht voor het centraal examen in het schooljaar 2022-2023 en dat betrof een verlengd tweede tijdvak. De extra herkansing, het derde herkansingstijdvak en de zgn. duimregeling waren vervallen.

Borging van de kwaliteit van toetsing en schoolexaminering is een belangrijke taak van de examencommissies op onze scholen. In 2022 is ervoor gezorgd dat er een adequate inrichting en facilitering op schoolniveau is gekomen voor deze commissie; deze is in 2023 verder bestendig.

### A8.8 Toelatingsbeleid

#### Toelating tot de scholen van de PSG

Basisscholen geven in een schooladvies aan welk type voortgezet onderwijs het beste bij een leerling past. Het advies van de basisschool is leidend en bindend voor de plaatsing in het voortgezet onderwijs op een van de vestigingen van de Purmerendse ScholenGroep. Alle gegevens die worden aangeleverd in het (digitale) onderwijskundig rapport vormen de onderbouwing van het advies van de basisschool.

#### Toelating praktijkonderwijs

Bij toelating tot het Praktijkonderwijs stelt de school op basis van de onderzoeksgegevens en de informatie van de vorige school het voorlopige Ontwikkelingsperspectief (OPP) op. Het OPP leidt tot een uitstroomperspectief. Dit kan zijn: leren, leren/werken, werken of anders. Binnen zes weken na de start van het schooljaar bespreken school, leerling en ouders het voorstel en komen tot gezamenlijke vaststelling. Het OPP met uitstroomperspectief wordt jaarlijks geëvalueerd en zo nodig bijgesteld.

### A8.9 Onderzoek en ontwikkeling

De Purmerendse ScholenGroep heeft geen activiteiten gepland op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

## A9 Belangrijkste externe ontwikkelingen voor de PSG in 2023

### A9.1 Zaken met politieke of maatschappelijke impact

Voor het onderwijs in het algemeen en de PSG in het bijzonder, kenmerkt het jaar 2023 zich door een aantal complexe uitdagingen. Het lerarentekort komt dringt zich steeds meer op binnen de PSG. Waar eerst alleen de grote steden te maken hadden met het moeilijk vervullen van vacatures, is dat nu ook binnen Purmerend een opgave aan het worden. OCW heeft met het oprichten van de zogenaamde onderwijsregio's de opdracht aan het onderwijs gegeven om samen op te trekken/samen te werken en tot de nodige oplossingen te komen voor deze enorme uitdaging. De PSG had zitting in de regiegroep van een voortrekkersregio.

Ook in 2023 heeft de oorlog in Oekraïne voor een enorme toestroom van nieuwkomers binnen de PSG gezorgd. Dit heeft geresulteerd in een tekort aan huisvesting voor deze groep leerlingen, waarbij de schoolleiding van Bladergroen in samenspraak met de bestuurder voor alternatieven heeft gekozen om recht te doen aan onderwijs voor alle nieuwkomers. Voor het komende jaar/komende jaren zal er in nauwe samenwerking met de gemeente naar een meer structurele oplossing gezocht worden. Binnen Purmerend is veiligheid onder jongeren een groot aandachtspunt gebleken. De stad is opgeschrikt door een aantal ernstige incidenten. Een deel van de betrokkenen bij deze incidenten volgt onderwijs binnen de PSG. Dat vroeg ook hier nauwe samenwerking met de gemeente, zowel aan de repressiekant als voor de komende jaren ook aan de preventiekant.

### **A9.1.1 Onderwijs**

Net als in 2022 heeft de nasleep van de coronacrisis, het lerarentekort en de polariserende samenleving zijn weerslag op ons onderwijs. Om onze leerlingen het best mogelijke onderwijs te kunnen bieden, heeft de PSG in 2023 de opdracht gehad om nauwlettend in de gaten te houden of er aanpassingen binnen het onderwijsaanbod nodig waren en zondig het onderwijs aan te passen.

Binnen de scholen van de PSG werd en wordt nagedacht over structurelere aanpassingen ten behoeve van het beste onderwijs voor de leerlingen.

## A10 Stichting Purmerendse ScholenGroep in 2023

### A10.1 Bestuurlijke samenwerking

#### **A10.1.1 CPOW**

Met CPOW wordt samengewerkt op het gebied van het 10-14 onderwijs in Purmerend. Inmiddels zijn er leerlingen in alle leerjaren 1 tot en met 4. De leerlingen voor het 3<sup>e</sup> leerjaar en het 4<sup>e</sup> leerjaar zijn ingeschreven bij de PSG. De leerlingen in het 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> leerjaar zijn ingeschreven bij CPOW.

In 2023 bevond dit project zich in het voorlaatste jaar van de pilot. Komend jaar zullen de beide besturen onderzoeken of de voorafgestelde doelen behaald zijn en of en hoe de pilot kan doorgaan.

### A10.2 Huisvesting

Binnen de PSG is er voor wat betreft huisvesting het nodige gebeurd in het WJ Bladergroen en Jan van Egmond/Nelson Mandela.

#### **Bladergroen:**

In het Bladergroen is de grootkeuken van de school volledig vervangen. Hierbij is ervoor gekozen om in het geheel af te stappen van het gebruik van gas, dus alles gaat vanaf 2023 op basis van inductie. De grootkeuken heeft niet alleen nieuwe apparatuur gekregen, maar ook plafond, vloeren en wanden zijn aangepast.

De kleinkeuken van de school heeft een make-over gehad. Docentenkamer en medewerkersruimte zijn volledig gerenoveerd met een nieuwe pantry, nieuw meubilair, nieuwe verlichting, nieuwe vloerbedekking.

Meerdere lokalen 'zijn bijgebouwd' middels wandenverplaatsing en interne verhuizingen. Dit was noodzakelijk in verband met het inhuizen van de Eerste Opvang Anderstaligen uit het Bergmolenpand.

#### **Jan van Egmond/Nelson Mandela:**

Het Jan van Egmond is van binnen ingrijpend gewijzigd. In samenwerking met een architect is er een masterplan gemaakt om de scholen van elkaar te scheiden en meer een eigen identiteit te geven. Het Nelson Mandela gebruikt nu bijna de gehele C-vleugel links van de entree van het gebouw, en heeft voor die vleugel ook een eigen ingang gekregen. De entreehal van het pand heeft een scheidingswand gekregen met dubbele deur op de begane grond en 1e verdieping tussen het Jan van Egmond en het Nelson Mandela, dus de leerlingstromen zijn nu van elkaar gescheiden. Dat gaf meer rust en gevoel van veiligheid, maar dus ook meer identiteit voor de scholen. Het Da Vinci College bleef nog gebruik maken van de scheikundelokalen op de 2e verdieping in de C-vleugel (de C-vleugel is de vleugel het dichtst bij de Hoornselaan met de 3 etages).

Los van de onderlinge scheiding van het Jan van Egmond en het Nelson Mandela, hebben beide gebouwen ook meer een eigen identiteit gekregen. Zo is het Nelson Mandela deel vrijwel volledig geschilderd en op de begane grond voorzien van een frisse nieuwe vloerbedekking. Op de begane grond is een aula en docentenkamer gerealiseerd.

In het Jan van Egmond deel zijn leerpleinen gebouwd en is de school grotendeels van binnen opnieuw geschilderd in veel frissere kleuren.

In het Jan van Egmond is tevens de Technasium werkplaats gerealiseerd. Hier wordt nu nog door zowel het Jan van Egmond als ook het Da Vinci gebruik van gemaakt. Deze ruimte was al beschikbaar, maar is nu echt uitgerust met 'de zeven werelden' van een Technasium, dus met atelier, denktank, machinekamer, opslag, etc.

#### **Nieuwbouw Da Vinci-Antoni Gaudi:**

De nieuwbouw voor het Da Vinci en Antoni Gaudi verliep volgens planning. Met HEVO is de PSG beland in de TO-fase. Vanuit die fase kon het bouwbestek worden gemaakt en de aannemer en technisch installateurs worden aanbesteed.

Met de gemeente is de realisatieovereenkomst ondertekend met de afspraken over de verantwoording aangaande de bouw. De PSG is bouwheer. Het bouwbudget is verhoogd van € 30.000.000, - naar net boven de € 40.000.000, -, inclusief een bedrag van € 1.150.000, - voor de uitgesproken ambitie van Energie Neutraal Gebouw.

#### **MJOP:**

Met de firma BBA is het meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor het Bladergroen, het Rietveld en het Jan van Egmond/Nelson Mandela. Voor het Da Vinci en het Antoni Gaudi is een instandhoudingplan voor de komende twee en half jaar gemaakt.

### A10.3 Duurzaamheid

#### **A10.3.1 Eco School**

Eco-Schools is hét wereldwijde programma voor scholen die met leerlingen werk maken van duurzaam denken en doen. Al meer dan 59.000 landen in 68 landen zijn actief binnen het programma. In Nederland is Eco-Schools geschikt voor basisscholen, middelbare scholen en mbo-instellingen. De kracht van Eco-Schools zit in de uitwisseling tussen de scholen. Eco-Schools ondersteunt en verbindt scholen die samen willen leren om de wereld steeds een beetje mooier te maken.

Binnen de PSG heeft het Da Vinci het Eco-Schools keurmerk. De school heeft in de afgelopen jaren verschillende projecten gerealiseerd en blijft dat doen.

#### **A10.3.2 Energiebesparende maatregelen**

De panden van de PSG werden elke vakantie en weekend 'uit' gezet, tenminste daar waar het gaat om de verwarmingsinstallaties. Besparen op de verwarming binnen de PSG is een lastig gegeven met stadsverwarming binnen de gemeente. Er is het afgelopen jaar wel wat geïnvesteerd in het isoleren van leidingen, maar dat levert bij stadsverwarming niet meteen forse besparingen op. Bewustwording bij de medewerkers was minstens zo belangrijk, dus geen radiatoren op hoog en het raam erboven open.

De Erkende Maatregelen lijsten (EML) is ontvangen en de inspecties hebben plaatsgevonden, maar daar kwamen geen forse besparingen uit voort. Waterbesparende douchekoppen in de kleedkamers van het Jan van Egmond boden enige soelaas.

### A10.4 Internationalisering

Op 4 scholen werd extra aandacht besteed aan de Engelse taal. Leerlingen krijgen de mogelijkheid om een internationaal erkend diploma te halen, t.w. Cambridge of Anglia. Voor het Da Vinci College is internationalisering één van de pijlers waarop het onderwijskundig concept is gebaseerd. Dat uit zich o.a. in tweetalig onderwijs zowel op het havo als vwo.

Veranderingen op het gebied van internationalisering hebben zich in 2023 niet voorgedaan.

#### A10.5 Passend onderwijs

De PSG, onderdeel van het Samenwerkingsverband VO-Waterland, heeft in het kader van passend onderwijs zich de volgende doelen gesteld:

- elke leerling is welkom en mag rekenen op kwalitatief goed onderwijs en goede begeleiding;
- we bieden alle leerroutes aan, van praktijkonderwijs tot gymnasium;
- onze scholen werken samen om voor elke leerling de optimale leerloopbaan te realiseren.
- binnen de regio van het samenwerkingsverband is altijd plaats, ook in het geval van zijnstroom.

De middelen in het kader van passend onderwijs vanuit het samenwerkingsverband werden aan de volgende doelen besteed:

- voor elke leerling een school in de regio;
- een passend onderwijs-, begeleidings- en ontwikkelingsaanbod voor een leerling maken waardoor de leerling in staat wordt gesteld deel te kunnen blijven nemen of weer deel te kunnen gaan nemen aan de reguliere lessen. Bij het maken van het aanbod staat het onderwijsproces in de klas centraal;
- versterking basisondersteuning door extra inzet van remediale hulp, onderwijsassistenten, de begeleiding en coaching van leerlingen en docenten door de zorgcoördinator/interne begeleider en/of de inzet van andere deskundigen (bijvoorbeeld taal- en rekenspecialisten);
- meer inclusief onderwijs met behulp van arrangementen;
- het tijdelijk begeleiden (trajectbegeleiding) van leerlingen met gedrags- en/of ontwikkelingsproblemen naast en buiten de reguliere klassensetting in een veilige omgeving binnen school;
- rebound voorziening;
- extra ondersteuning van leerlingen met een onderwijsbeperking door begeleider passend onderwijs;
- voorkomen afstroom door preventieve ondersteuning van opvallende leerlingen bij instroom vo;
- voorkomen doorverwijzing naar VSO;
- voorkomen zorgelijk verzuim door middel van verzuimregistratie en preventief contact;
- voorkomen voortijdig onderwijsuitval (zonder startkwalificatie) door inzet transitiecoach, onderwijsdashboard, doorstroombegeleiding vo-mbo;
- voorkomen thuiszitters door voldoen aan meldplicht en inzetten doorzettingskracht door middel van het versterken van - en meewerken aan - samenwerking tussen alle scholen in de regio om leerlingen die niet in de eigen school voldoende ondersteund kunnen worden of om disciplinaire redenen niet langer welkom zijn, aan elkaar uit te besteden;
- deskundigheidsbevordering en extra ondersteuning van docententeam in het handelen betreffende leerlingen met een speciale onderwijs behoefte en innovatie.

De doelen, zoals opgenomen in het ondersteuningsplan zijn tot stand gekomen in afstemming met - en in samenwerking met - alle scholen, de CMR, de ondersteuningsplanraad en tijdens op overeenstemming gericht overleg met de gemeenten uit de regio. De uitwerking van de doelen werd gemonitord en periodiek getoetst, onder andere door:

- deelname van de schoolleiders in de commissie toelaatbaarheidsverklaringen van het samenwerkingsverband. Hierdoor hadden schoolleiders zicht op voor welk type leerling de ondersteuning in de scholen nog onvoldoende is en konden ze bijdragen aan doorontwikkeling van hun ondersteuning;
- deelname van de scholen aan onderlinge jaarlijkse audits o.l.v. een onafhankelijk voorzitter. De bevindingen worden jaarlijks in het eerste kwartaal volgend op het jaar van de audit in de stuurgroep (directeuren van alle aangesloten scholen) van het samenwerkingsverband en in het overleg van de ondersteuningscoördinatoren besproken en daarna verwerkt in een handleiding. M.n. het delen van effecten van good practices werkte stimulerend, inspirerend en leverde handvatten op voor de (extra) begeleiding van leerlingen.

#### A10.6 Allocatie van middelen

De PSG heeft met ingang van 2023 de allocatie van de middelen aangepast. Vanaf 2023 werden de middelen naar de scholen gealloceerd op dezelfde wijze als dat de PSG de bekostiging van het ministerie ontvangt. Van de lumpsum werd een percentage ingehouden ter dekking van de kosten die centraal betaald worden ten behoeve van alle scholen.

PSG afspraken verdeling formatie 2023		
Opleiding	Categorie	leerling/fte
Havo/vwo	OP	19,8
Vmbo-tl	OP	19,4
Praktijkschool	OP	9,1
LWOO	OP	13,3
	OOP	105,4
	Directie	170,8

#### A10.7 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Er is een plan van aanpak voor de schooljaren 2022 -2024 opgesteld op basis van de toegekende aanvullende OCW-bekostiging "Aanvullende bekostiging uitvoering NPO 2022-2023". Groot aandachtspunt voor de uitvoering van de interventies bleef het tekort aan (bekwaam) onderwijspersoneel en gespecialiseerd onderwijsondersteunend personeel. Op alle scholen is geconstateerd dat behalve interventies gericht op extra cognitieve ondersteuning (bijles en/of huiswerkbegeleiding), m.n. interventies op het gebied van welbevinden en de sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling benodigd blijven.

Alle schoolplannen zijn afgestemd met de medezeggenschapsraad van de betreffende school en hebben de vereiste instemming gekregen.

De middelen worden grotendeels ingezet met personeel dat in dienst is bij de PSG. In 2023 is voor een bedrag van € 289.000 extern personeel ingehuurd voor extra ondersteuning van leerlingen. De NPO middelen zijn voor het grootste deel naar de scholen verdeeld. Voor bovenschoolse kosten is alleen een bedrag gereserveerd voor mogelijke transitiekosten die voortvloeien uit dienstverbanden die aangegaan zijn in verband met de inzet van de NPO middelen.

Alle scholen hebben voor de inzet van de NPO-gelden eind schooljaar 2020-2021 een plan geschreven met daarin doelen gebaseerd op de OCW-interventiemenukaart.

Conform de OCW-eis is het eerste NPO-jaar geëvalueerd met interne en daar waar nodig externe stakeholders.

De resultaten in de uitvoering van de plannen zijn door alle scholen op de ingezette interventies beoordeeld op het behaalde rendement en/of de beoogde ontwikkeling in relatie tot de gestelde doelen. Met name het extra onderwijs dat is gegeven aan groepen of individuele leerlingen om achterstanden in kennis, vaardigheden en executieve functies in te lopen en het organiseren van (extra) binnen- en buitenschoolse activiteiten zijn succesvolle interventies geweest. De extra inzet van personeel en ondersteuning in het onderwijsproces heeft een groot beroep gedaan op de creativiteit en flexibiliteit van de scholen en hun medewerkers in verband met de krapte op de arbeidsmarkt in het aanbod aan bevoegd en bekwaam personeel.

#### A.10.8 Werkdrukmiddelen

De PSG heeft voor 2023 een bedrag van € 1.360.000 collectieve middelen ontvangen van het rijk om werkdruk tegen te gaan binnen de scholen. Dit bedrag is verdeeld over de scholen op dezelfde wijze als dat de PSG dit van het Rijk ontvangt. De helft hiervan is bestemd ter dekking voor het individuele deel van de werknemers, de andere

helpt is ingezet ter dekking van de collectieve maatregelen.

Over de inzet van deze middelen is op schoolniveau in overleg met de schoolmedezeggenschap de behoefte vastgesteld en ingezet op de maatregelen die nodig werden geacht. De middelen zijn besteed aan de volgende doelen:

- inzet extra conciërge;
- splitsing van klassen/clusters;
- inzet van repromedewerker;
- inzet externen voor surveillance;
- aanstellen onderwijsassistenten;

### **A.10.9 Informatie over de scholen**

#### **SG Gerrit Rietveld**

##### ***Uitvoering schoolplan 2021 – 2025***

In het schooljaar 2022-2023 heeft het voltallige team uitgebreid stilgestaan bij de bereikte doelen tot nu toe en er is besproken of bijstellen van de profilering nodig is. De conclusie van het team was dat de gekozen ontwikkelthema's en het organisatiekompas ons nog steeds op de juiste manier laten werken aan de omschreven ambities en doelen.

Voor het derde jaar werkte de school volgens de methode van stichting leerKRACHT aan duurzame ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs. Het borgen van onze doelen vroeg nog steeds de aandacht. Ieder kernteam had een schoolcoach en de schoolleiding vormde samen met de schoolcoaches het leerKRACHT-team. De werkwijze van stichting leerKRACHT ademde duidelijkheid (onze aspiratiewaarde) en was overal zichtbaar in de school en droeg positief bij aan het werkplezier.

Het jaarplan bevat tede volgende ontwikkelthema's waar in de kernteams of vakgroepen aan gewerkt werd:

- PBS: Doen wat we beloven, betreft een positief en veilig schoolklimaat.
- LOB: Ons motto "Leren door te doen" is steeds meer zichtbaar in de school als gevolg van ons aanbod D&P en techniek. Hier gaat het over de ontwikkeling van loopbaanbegeleiding en het verbeteren van de driehoeksgesprekken.
- T&B: Toetsbeleidsplan met bijbehorende toetsset als instrument (hulpmiddel) ter verbetering van de toetsen (vakgroepen) en het ontwikkelen van een meer passende toetscultuur. Hier ging het ook over veranderende didactiek in de lessen (formatief handelen in de klas) in de kernteams.
- HGW: Het ontwikkelthema handelingsgericht werken met als ambitie om onderwijs en ondersteuning meer samen te brengen, kwam lastig van de grond.

##### ***Subsidie basisvaardigheden***

Vanaf juni 2023 werkten twee ontwikkelgroepen, rekenen en taal, onder begeleiding van een externe partij (Tante Lean) aan de doelen uit het activiteitenplan van de subsidie basisvaardigheden. De begeleiding van Tante Lean sloot goed aan op onze werkwijze van stichting leerKRACHT.

Aanleiding voor het aanvragen van de subsidie en de keuze voor rekenen en taal waren:

- de uitkomsten van de afgenomen AMN-Talentscan, aan het begin van dit schooljaar 2022-2023, die als nulmeting voor de subsidie kan dienen;
- de constatering dat de achterstand in taal en rekenen voor veel van onze leerlingen belemmerend werkt voor het functioneren op school en in de maatschappij.



In het schooljaar 2022-2023 richtten de gekozen activiteiten zich met name op de eerste aanleiding. Er is vooral gewerkt aan het versterken van analysevaardigheden, zodat er verbeterdoelen voor de leerlingen met achterstanden geformuleerd kunnen worden. De invoering van een taal- en rekenvolgsysteem moet zorgen voor borging, doordat de ontwikkelingen van leerlingen hiermee inzichtelijk en opvolgbaar zijn. Hierdoor is de school beter in staat om het effect van de activiteiten te meten.

Het formuleren van beleidsplannen voor taal en rekenen op basis van onze onderwijsvisie (Schoolplan 2021 – 2025) richtte zich vooral op de tweede aanleiding. De ambitie is een schoolbrede aanpak voor verbetering van de leeropbrengst en het ontwikkelniveau van alle leerlingen door taal- en rekenrijk onderwijs door elke docent binnen elk vak. Deze ambitie paste bij de onderwijsontwikkeling waarin onze leerlingen steeds meer “Leren door te doen”. Dit betekent dat leerlingen steeds meer gebaat zijn bij het “just in time” in samenhang aanbieden van onderwijsactiviteiten, zodat zij in staat zijn om de echte opdrachten uit te voeren.

Alle genoemde activiteiten in het plan leidden tot het stimuleren van de taal- en rekenontwikkeling in dienst van het leren en zijn kansrijk om te landen waar en voor wie ze bedoeld zijn: bij de leerling in de klas.

### ***Sterk Techniekonderwijs***

Voor wat betreft Sterk Techniekonderwijs hebben n.a.v. een tussentijdse evaluatie een aantal aanpassingen plaatsgevonden:

- samenwerking met PURVAK, Bouwgouw en timmerclub;
- ontstaan van de sectortafel bouw en techniek en de participatie van de PSG hierin;
- aantrekken van een externe organisator van de bedrijfsbezoeken voor basisscholen;
- mobiele modules vervangen door op de locaties (vo en mbo) kennismaking met techniek en doorlopende leerlijnen.

In 2023 zijn doorlopende leerroutes op alle niveaus van het vmbo & mbo verder ontwikkeld. Het zwaartepunt lag daarbij niet alleen op de niveau 4 opleidingen, maar ook de niveau 2 en 3 opleidingen.

In de zgn. *Techniekloods* hebben leerlingen van verschillende basisscholen projecten gedaan. In 2023 zijn de basisscholen waarvan leerlingen nog niet deelnemen actief benaderd.

Er is intensief samengewerkt met bedrijven in de regio, met als doel om bedrijfsbezoeken te standaardiseren.

In professionalisering is in 2023 geïnvesteerd door o.m. de training Lean-werken, een 5S-training en een bezoek aan een grote technische campus in België (MOSA-RT).

### **SG Antoni Gaudí**

#### ***Toetsing***

In februari 2023 is de school bezocht door de onderwijsinspectie om de kwaliteit van het schoolexamen te onderzoeken. Het heeft de school weer heel bewust laten kijken naar het totale proces rondom het schoolexamen en met name naar de rol van de examensecretaris en de examencommissie. De school heeft een voldoende gekregen en was blij met de complimenten over het toetsbeleid, de toetsvisie en het PTA. Er waren een paar kleine herstelopdrachten die allen te maken hadden met maatregelen bij onregelmatigheden en de communicatie en registratie daarvan. In de rest van het jaar stond toetsing centraal; de inhoud van de toetsen, het formatief handelen in de les en het formatief toetsen. Het doel is om uiteindelijk alleen nog in de slotweken afsluitende summatieve toetsen te doen en verder alleen formatief te toetsen.

#### ***Ritme en maatwerk***

Binnen de school werd overal cyclisch gewerkt en dat is ook in het jaarritme van de leerlingen steeds meer zichtbaar en voelbaar geworden: er werd gewerkt in periodes die steeds op dezelfde manier worden opgebouwd.

De periode startte met het stellen van periodedoelen, in de weken daarna werd gewerkt aan de leerdoelen, waarbij de docenten in de lessen formatief werken, dus bewust feedbackmomenten organiseren.

Vervolgens zijn er maatwerkweken waarin leerlingen elke dag een aantal uren hun eigen lesprogramma konden samenstellen zodat ze op maat de nodige extra uitleg of begeleiding konden vragen. Het maatwerkprogramma voor leerlingen werd door de docenten ontwikkeld. Afsluitend volgde een week waarin toetsen en afsluitende opdrachten gepland waren.

In het schooljaar 2023-2024 waren er, in de derde week na de slotweek, evaluatielessen (*Gauden* lessen) ingevoegd voor die leerlingen die extra feedback nodig hadden op de afgesloten periode en/of toetsen.

Docenten hebben in 2023 allemaal een scholing *Formatief Werken* gehad en een deel van het team heeft een vervolgcursus gedaan om leerlingen te leren meer eigen verantwoordelijkheid te nemen (*Zweet op de juiste rug*).

### ***Burgerschap***

In het schooljaar 2022-2023 is het vak maatschappijleer, waar de doelen van *Burgerschap* een plek hebben, ook in de onderbouw ingevoerd. Het vak levensbeschouwelijke vorming, dat al gegeven wordt in het eerste leerjaar, is in maatschappijleer opgegaan. Er is gekozen voor de term maatschappijleer, omdat dit vak ook een onderdeel is van het schoolexamen. Zo is er een doorlopende leerlijn maatschappijleer en burgerschap ontstaan.

### ***Nieuwbouw***

In 2023 zijn er belangrijke stappen gezet in het realiseren van de nieuwbouw voor het Da Vinci College en SG Antoni Gaudí. Zo is er voor de zomervakantie vanuit het schetsontwerp (SO) een voorlopig ontwerp (VO) gemaakt, waarna het definitieve ontwerp (DO) in oktober is gepresenteerd aan de stuurgroep. Verder is er in november een informatiebijeenkomst voor de buurtbewoners georganiseerd, is de aanvraag voor de omgevingsvergunning bij de gemeente ingediend en is gestart met het opstellen van een leidraad voor de (Europese) aanbesteding voor de bouw en de sloop.

### ***Samengaan Da Vinci College en SG Antoni Gaudí***

In 2023 is de schoolleiding van het SG Antoni Gaudí en het Da Vinci College een aantal keer bij elkaar geweest in voorbereiding op de fusie. Op verschillende onderdelen is in kaart gebracht waar overeenkomsten en verschillen liggen. Ook is er een gezamenlijke studiedag geweest met de voltallige teams van beide scholen waarin middels werkvormen informatie is opgehaald over een gezamenlijke missie en onderwijskundige visie. Daarnaast is er onder begeleiding van een externe adviseur een tijdspad opgesteld waarin belangrijke pijlpalen zijn vastgesteld.

### ***Praktijkgericht***

Met het oog op de toekomst waarin de school een technasium heeft, is gewerkt aan de ontwikkeling van het praktijkgerichte programma *Techniek & Toepassing*. In het schooljaar 2022-2023 is, om alvast te oefenen, het vak *Economie & Ondernemen* gegeven in leerjaar 2. In schooljaar 2023-2024 is dat aangepast en heeft het vak de naam *Onderzoeken & Ondernemen* gekregen. Verder is er een aanzet gegeven tot een projectplan voor het invoeren van T&T.

### **Da Vinci College**

#### ***Kwaliteitszorg en resultaten***

Het Da Vinci College bewaakte de kwaliteit van het onderwijs met behulp van een kwaliteitszorgagenda die jaarlijks met de VMR wordt vastgesteld en waarin, naast de door de overheid gestelde doelen,

schooleigen doelen zijn opgenomen die middels de PDCA-cyclus allen worden geëvalueerd en bijgesteld. De onderwijsresultaten van 2024 (voortkomend uit 2023) voor het Da Vinci College zijn op alle indicatoren van standaard 1 met een voldoende beoordeeld. In juni 2023 heeft er een uitgebreid kwaliteitsonderzoek plaatsgevonden waarop, na een herstelopdracht, ook alle andere standaarden met een voldoende zijn beoordeeld.

### **Kwaliteitscultuur**

- De afdelingsleiders voerden met de medewerkers uit hun team de jaarlijkse ontwikkelgesprekken, o.a. naar aanleiding van lesobservaties. Hierin werden afspraken gemaakt over de inzet van de deskundigheidsbevordering en scholing.
- Het Da Vinci College heeft een inductiebeleid dat door docent coaches wordt geoperationaliseerd. Zij begeleiden startende en nieuwe docenten.
- Het Da Vinci College is een Opleidingsschool hetgeen betekent dat stagiaires begeleid werden door daartoe opgeleide werkplekbegeleiders die in nauwe samenwerking staan met de Schoolopleider van het Da Vinci College en de instituutopleider.
- Naast een CLIL-coach die bij TTO-collega's op lesbezoek ging en ze coachte in het verbeteren van de CLIL-didactiek, ging de werkgroep Taalgericht Vakonderwijs (TVO) bij de niet-TTO docenten op lesbezoek om ze handvatten te bieden i.h.k.v. taalgericht vakonderwijs.
- De school kende twee mentoren coaches die mentoren handvatten en materialen boden voor de invulling van de mentorlessen, de extra studieles en individuele begeleiding zodat begeleiding van leerlingen niet afhankelijk werd van welke mentor een leerling heeft.
- Er vond op kleine schaal collegiale consultatie plaats; dit zal in het komen jaar worden uitgebreid.
- Begin van het schooljaar 2023-2024 werd er op kleine schaal een start gemaakt met coaching on the job voor zittende docenten door middel van videobegeleiding door een daartoe opgeleide docent.
- Daarnaast werd de deskundigheidsbevordering en de ontwikkeltijd ingezet voor de (door)ontwikkeling van het onderwijs op school. Docenten konden participeren in diverse ontwikkelgroepen.

### **Onderwijsontwikkeling**

Het Da Vinci College kende in 2023 een aantal werkgroepen die zich bezig hielden met verschillende onderwijskundige ontwikkelingen; allen gerelateerd aan de doorontwikkeling van het onderwijsconcept:

- Ontwikkelgroep 2.0

Houdt zich bezig met het vormgeven van een toekomstgericht curriculum "Adaptief Onderwijst 2.0" dat deels bestaat uit vakoverstijgend projectonderwijs; invulling blokurenroosters (met "de ideale DVC les"); keuzewerktijd en flexibele roosters; alternatieve vormen van determinatie en normering (formatief evalueren en puntensysteem).

- Werkgroep Taalgericht Vakonderwijs (TVO)

Sinds schooljaar 2022-2023 richt de school zich op de implementatie van taalgericht vakonderwijs. Als TTO-school is het TTO-team gewend om middels CLIL-didactiek (content and language integrated learning) aandacht te besteden aan taal binnen het vakonderwijs. Het TTO-team kent een CLIL-coach die lesbezoeken aflegt en collega's hierin coacht. Dit didactische concept werd onder begeleiding van het CPS schoolbreed uitgerold.

- Werkgroep basisvaardigheden rekenen

Vanuit het nieuwe inspectiekader OPO waarin er een duidelijke samenhangende leerlijn op het gebied van taal en rekenen zichtbaar moet zijn en waarbij de resultaten op deze leerlijn gemonitord moeten kunnen worden, is er een werkgroep geformeerd met docenten uit de vakken wiskunde, economie, natuur- en scheikunde.

- Werkgroep burgerschap en digitale geletterdheid

In schooljaar 2023-2024 is er een werkgroep Burgerschap gestart waarin twee vakken, te weten LEVO en Global Citizenship (TTO) worden samengevoegd tot het vak Burgerschap waarin de burgerschapsdoelen van de overheid een plek krijgen naast de eigen (interconfessionele) waarden en doelen.

- Werkgroep mentoraat

In schooljaar 2022-2023 heeft er een transitie plaatsgevonden van mentor naar coach. Mentoren hebben een aantal trainingen/workshops gevolgd onder leiding van twee mentoren coaches waarin zij handvatten hebben gekregen op het gebied van begeleiding en invulling van de mentorlessen.

In leerjaar 1 en 2 is er een extra studieles opgenomen in het rooster waarbij de mentor/coach in kleine groepjes de dag start. Dit lesuur werd besteed aan het ontwikkelen van executieve functies en studievaardigheden. Vanaf de start van schooljaar 2023-2024 is daar de derde jaarlaag bijgekomen.

### ***Ontwikkeling Technasium***

In schooljaar 2022-2023 is er gewerkt aan het curriculum van de bovenbouw omdat in schooljaar 2023-2024 de Technasium pilotgroep naar de bovenbouw gaat. Dit is in overleg met de Stichting Technasium gebeurd. Daarnaast heeft de school in schooljaar 2022-2023 de nieuwe Technasiumwerkplaats in gebruik genomen zodat het O&O curriculum conform de eisen van de Stichting Technasium, vormgegeven kan worden.

### ***Ontwikkeling TTO***

Er is het afgelopen schooljaar ingezet op samenwerking met andere scholen in Europa. Een van de eisen van Nuffic is het aangaan van een duurzame samenwerking met een school in het buitenland in het kader van een internationale uitwisseling waarin samengewerkt wordt aan een onderzoek. Door de Coronajaren zijn de bestaande contacten echter verwaterd of beëindigd.

Er is in 2023 een voorzichtige samenwerking ontstaan met een school in Finland en in Frankrijk, die gedurende het schooljaar verder ontwikkeld zal worden.

### ***Besteding NPO-gelden***

Het Da Vinci College heeft schooljaar 2022-2023 met name ingezet op vakspecifieke begeleiding van leerlingen met behulp van Het Studielokaal. Zo zijn er schoolexamentrainingen gegeven, is er bijles aangeboden en zijn er examentrainingen gegeven. Ook is er op sociaal-emotioneel gebied flink geïnvesteerd in drama-, dans-, - en zanglessen voor leerlingen. Op het schoolterrein buiten zijn sportfaciliteiten geplaatst waaronder tafeltennistafels, voetbaltafels, en elastieken loopkoorden.

### ***Besteding collectieve werkdrukmiddelen***

Middels een door de VMR uitgezette enquête, is er besloten onderstaande zaken in te zetten in het kader van de collectieve werkdrukmiddelen:

- Splitsing van twee onderbouwklassen;
- Splitsing van clusters in de examenjaren op de kernvakken;
- Huur medewerker repro zodat docenten niet hun toetsen zelf hoeven te kopiëren;
- Inhuur externen om te surveilleren tijdens toetsweek 2;
- Inzet van leerlingcoördinatoren ter ontlasting mentoren, schoolleiding en conciërges.

### **Jan van Egmond Lyceum**

Het Jan van Egmond Lyceum heeft afgelopen jaar gekozen voor een nieuw onderwijsconcept. De school ontwikkelt zich richting een daltonschool en gaat op voor de Dalton-accreditatie. Daarbij heeft het Jan van Egmond gekozen voor een sterke focus op kunst & cultuur, wetenschap en sport.

Na jaren van wisselende schoolleiders met evenzoveel wisselende ideeën en ambities, is er in 2023 helderheid gekomen over de koers. Er is een visiedocument opgesteld met oog voor dat wat er is en wat goed is en bruikbaar binnen het nieuwe profiel. Het document werd goed ontvangen. Hiervoor zijn

meerdere werksessies met de collega's georganiseerd. De secties hebben in de ontwikkeling hiervan een prominente rol. In het najaar is de hele school op pad geweest: met 9 busjes zijn daltonscholen bezocht in heel Nederland; van Dokkum tot Zoetermeer. Dat enthousiasmeerde en inspireerde.

Daltononderwijs past heel goed bij de visie van de school. Wij vinden het nl. van groot belang dat we onze leerlingen helpen op zoek te gaan naar wie ze zijn, wat ze willen en waar ze goed in zijn. Als een leerling dat weet, dan is hij/zij ook staat om goede keuzes te maken om te bepalen wat zijn/haar plek in de maatschappij kan zijn.

Daltononderwijs past ook goed bij het talentonderwijs dat op het Jan van Egmond Lyceum al jaren een begrip is. Dit is in 2023 uitgebreid naar de JEL Academie:

1. Daltonuren: verdieping, verbreding en bijscholing;
2. Domeinprojecten: vakoverstijgend onderwijs in de domeinen 'Mens en Maatschappij', 'Vreemde talen' en 'Science'. Elk domein wordt ondersteund door Nederlands, Rekenen, Maatschappijleer en Filosofie & Ethiek;
3. Modulair aanbod: we bieden tal van modules aan waarmee leerlingen hun kennis vergroten, interesses verkennen en talenten ontdekken.

Ook in het schoolgebouw was het nieuwe Jan van Egmond Lyceum te zien. De school onderging een metamorfose door het realiseren van 3 leerpleinen met prachtig eigentijds meubilair, een bibliotheek(je) en 5 pilotlokalen zijn ingericht met een lokaalinrichting die het daltononderwijs ondersteunt.

## **SG Nelson Mandela**

### ***Uitfasering***

Het schooljaar 23/24 is het laatste jaar dat SG Nelson Mandela als volwaardige school bestaat. Omdat er per schooljaar 24/25 geen eerstejaars leerlingen meer starten en er hierdoor minder fte's nodig zijn, is met de medewerkers een inventarisatie gemaakt van de wensen t.b.v. de inzet van personeel. Hierdoor is het mogelijk om proactief naar medewerkers te zijn en goed werkgeverschap te tonen. De uitfasering heeft vanzelfsprekend voor veel emotie gezorgd en dat zal ook het komend jaar weer een rol spelen.

### ***Basisvaardigheden***

SG Nelson Mandela heeft de subsidie Verbetering Basis Vaardigheden (VBV) ontvangen. Met deze gelden wordt het onderwijs verbeterd en draagt de school zorg voor een goede basis voor iedereen. Bij iedere leerling is een talentscan/rekenscan/taalscan afgenomen. Met deze resultaten kon een duidelijke en grondige analyse gemaakt worden van waar de leerlingen precies staan in hun ontwikkeling. Met de resultaten werden de leerlingen verder op niveau gebracht.

Voor het onderdeel Burgerschap is de school vol in ontwikkeling. Common Ground ondersteunde bij het maken van een visie/leerlijn etc. De betrokkenheid van docenten in de werkgroep was groot en er zijn flinke stappen gemaakt.

Voor taal en rekenen is geconstateerd dat er meer nodig is dan alleen de reguliere lessen. Voor schooljaar 2024-2025 gaan er reken-taallessen gegeven worden, bovenop de lessentabel.

### ***NPO***

Deze gelden zijn ingezet voor bijlessen en examentrainingen, met andere woorden vakspecifieke begeleiding via het Studielokaal en via Bijlescontact. Tevens heeft een uitbreiding in fte's plaats gevonden voor RT en NT2.

### ***Verantwoordelijkheid***

In 2023 is het begrip verantwoordelijkheid voor het onderwijs verder ingevuld:

- De leiding ging met alle medewerkers in gesprek en ging bij de docenten op lesbezoek. Hieruit kwamen afspraken en deze werden gemonitord.

- Nelson Mandela is een opleidingsschool, wat betekent dat er voor stagiaires begeleiding is en dat er een goede samenwerking is met de instituutsbegeleiders.
- Nieuwe/startende docenten werden begeleid door de schoolcoach, inductiebeleid werd zo uitgerold.
- Sinds dit jaar is het MenP uur ingevoerd, dit uur werd ingezet voor extra begeleiding in kleine setting.
- De dalton-uren zijn uitgebreid met Dalton-actueel. Hier konden leerlingen over actuele zaken in discussie met een begeleider. Hiervoor bleek veel animo te zijn.

### ***Collectieve werkdrukmiddelen***

Doordat SG Mandela gescheiden is van het Jan van Egmond Lyceum, zijn de werkdrukmiddelen ingezet voor een extra conciërge om de rust binnen de school te behouden. Tevens is een aantal clusters gesplitst om deze behapbaar te houden.

### **SG W.J. Bladergroen**

#### ***Uitdaging***

Per 1 augustus is de gehele EOA (Eerste Opvang Anderstaligen) verhuisd naar W.J. Bladergroen. De school groeide daarmee in zeer korte tijd van 375 leerlingen naar 500 leerlingen. Dit was een behoorlijke uitdaging. De school moest verbouwd worden, de organisatie van de school werd aangepast, ICT-middelen werden aangeschaft en voor collega's en leerlingen was het wennen. Dit proces is goed verlopen en inmiddels heeft iedereen zijn draai gevonden. Het is en blijft een enorme uitdaging om de grote aantallen anderstalige leerlingen onderwijs te bieden.

#### ***Professionalisering***

Vlak voor de zomervakantie is het 2-jarige scholingstraject afgerond met Carel van de Burg. Dit scholingstraject was gericht op het verbeteren van de didactiek in de les en had als onderwerpen: de effectieve les, activerende didactiek (werkvormen) en formatief handelen. We hebben dit traject afgesloten met een mooie markt waarin eenieder liet zien wat hij/zij ontwikkeld had. Tevens is de intervisie verder vormgegeven en geprofessionaliseerd.

#### ***Onderwijsontwikkeling***

In 2023 is veel aandacht besteed aan het herijken van een aantal beleidszaken, zoals het taalbeleid, rekenbeleid en toetsbeleid. Met het team VMBO zijn stappen gezet richting formatief handelen en het herschrijven van de vakwerkplannen. Schoolbreed is gewerkt aan het ontwikkelen van een eenduidig mentoraatsprogramma waarin burgerschap een grote rol heeft. Het praktijkonderwijs is gestart met branchegerichte certificaten. Bij de ISK is gewerkt aan het verankeren van de doorlopende leerlijnen en er is een P en een T route opgezet. Afgelopen jaar is het keuzevak verder uitgebreid naar leerjaar 2 en volgend schooljaar zullen de leerlingen van de ISK in de P route ook aansluiten. In september is een start gemaakt met het schrijven van het nieuwe schoolplan in samenspraak met medewerkers, ouders, leerlingen en stakeholders.

#### ***Gebouw/ faciliteiten***

Al geruime tijd is gewerkt aan modernisering van het gebouw. Afgelopen jaar zijn er in elk lokaal digiboards geplaatst en twee prachtige nieuwe horecalokalen werden in gebruik genomen. De modernisering van de praktijklokalen van D&P, Handel en Verkoop en Zorg en Welzijn is in 2023 voorbereid.

### **HRM**

De werkdrukmiddelen zijn ingezet door middel van de aanstelling van een extra conciërge en dat is goed bevallen. Om het welbevinden en de saamhorigheid tussen de afdelingen in de school te vergroten zijn tal van teamactiviteiten ondernomen, zoals samen bonbons maken, bootcamps maar ook gezamenlijk eten, borrelen of een creatieve activiteit zoals schilderen. Omdat veel collega's hebben aangegeven dat de pauzeruimte van medewerkers niet prettig was, is deze ruimte volledig gerenoveerd zodat er meer gebruik van werd gemaakt en elkaar ontmoeten vanzelfsprekender werd.

### **Subsidies**

In 2023 is een aantal subsidies aangevraagd waarbij hieronder is aangegeven wat hiermee gedaan is:

- Schoolmaaltijden; Leerlingen kregen in de pauze gratis fruit en broodjes.
- Subsidie basisvaardigheden; activiteiten gericht op vergroten van de vaardigheden.
- Subsidie Europees Sociaal Fonds; activiteiten om de positie van de leerlingen op de arbeidsmarkt te vergroten bijvoorbeeld middels een trekkerrijbewijs.
- Subsidie overstapcoach; met deze subsidie begeleiden we de jongeren langer met de overstap naar werk of vervolgonderwijs.

## A11 Financiële positie

### A11.1 Het resultaat 2023 ten opzichte van de begroting

<b>Begroot Resultaat (*€ 1.000)</b>		<b>-30</b>
Hogere rijksbijdrage OCW	€ 1.870 +	
Hogere overige overheidsbijdragen	€ 168 +	
Hogere overige baten	€ 240 +	
Hogere rentebaten	<u>€ 25 +</u>	
Totaal afwijkingen baten		€ 2.303+
Hogere personele lasten	€619 -	
Hogere afschrijvingen	€ 95 -	
Hogere huisvestingslasten	€ 1.182 -	
Hogere overige instellingslasten	<u>€ 216 -</u>	
Totaal afwijkingen lasten		<u>€2.112 -</u>
<b>Resultaat 2023</b>		<b><u>€ 161 +</u></b>

#### **Toelichting resultaat**

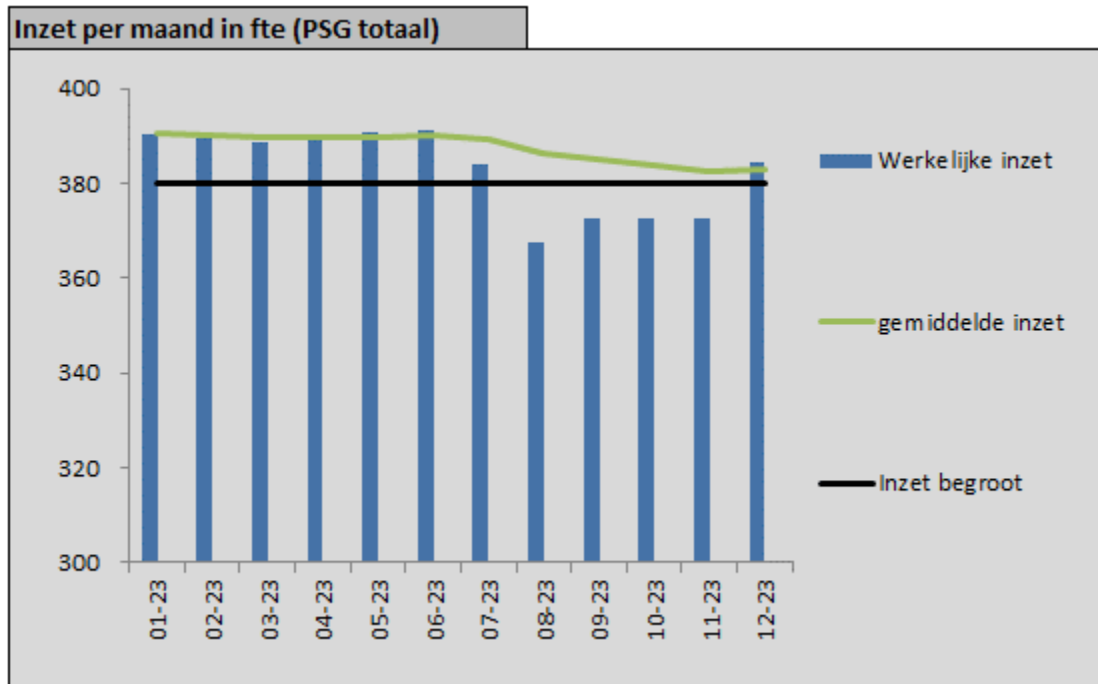
#### **Rijksbijdrage OCW**

De rijksbijdrage over 2023 is bijna € 1,9 miljoen hoger dan begroot. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de verhoging van de rijksbijdrage met 5,76% hoger was dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Deze verhoging van de rijksbijdrage was ter compensatie van de kosten voor 2023 van de nieuw afgesloten cao, waar een loonstijging van 10% per juli 2023 is afgesproken.



### Personele lasten

De personele lasten zijn bijna € 600.000 hoger dan begroot. De overschrijding heeft deels te maken met de cao verhoging van 10% met ingang van juli 2023 en een overschrijding van de inhuur van extern personeel. Dit werd voornamelijk veroorzaakt door langere inhuur van personeel op het Service en Expertise Centrum (SEC) en extra inhuur ten behoeve van de opvang van nieuwkomers. Door een vrijval van personele voorzieningen van ca. € 600.000 was de overschrijding op de totale personele lasten beperkt.



### Huisvestinglasten

In de huisvestingslasten waren de opvallendste afwijkingen die op de huurkosten en de dotatie groot onderhoud. In de begroting was uitgegaan dat de huur van gymzalen niet langer voor rekening van de PSG zouden komen, maar dat dit ten laste van de gemeente Purmerend zou komen. In de afgelopen maanden is echter gebleken dat de PSG dit zelf moet bekostigen.

De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is hoger dan begroot voornamelijk doordat een deel van een gebouw onterecht niet in het bepalen van de voorziening in voorgaande jaren was meegenomen en door indexatie van de voorziening als gevolg van gestegen bouwkosten.

## A11.2 Resultaatbestemming 2023

Het resultaat over 2023 van € 161.000 werd verdeeld zoals weergegeven in onderstaande tabel.

<b>Resultaatbestemming 2023</b>	
<b>Bedragen x € 1.000</b>	
Ouderfonds	6
EOA	277-
LWOO	181-
Bladergroen	106-
NPO	167-
Algemene reserve	885
<b>Totaal resultaat</b>	<b>161</b>

### **Ouderfonds**

Met ingang van verslagjaar 2019 worden de nog niet bestede bijdragen van ouders als private reserve verantwoord. Dit bedrag bestaat uit de reserves van de zes scholen. Besteding hiervan vindt in overleg met de oudervertegenwoordiging plaats. De niet bestede bijdragen aan het eind van een schooljaar worden aan de reserve toegevoegd.

### **EOA**

De PSG heeft in 2022 een bestemmingsreserve gevormd voor de eerste opvang anderstaligen. Deze reserve is gebaseerd op de in 2022 ontvangen vergoedingen voor leerlingen uit de Oekraïne die nog niet was besteed in 2022. Om deze gelden voor de betreffende doelgroep in te zetten, is dit beschikbaar gesteld in 2023 en dat jaar ook aan dat doel besteed.

### **LWOO**

De PSG heeft ultimo 2022 extra LWOO geld ontvangen dat bestemd is om ingezet te worden in 2023. Aangezien deze gelden volgens wet- en regelgeving als bate in de jaarrekening verantwoord moeten worden is hier een bestemmingsreserve voor gevormd, zodat deze aan het gestelde doel besteed kon worden.

### **NPO**

In 2021 is voor het niet bestede deel van de NPO gelden een bestemmingsreserve gevormd, omdat in 2021 geld was ontvangen voor het hele schooljaar 2021/2022. In 2022 is de subsidie NPO voor 2022/2023 naar rato van het schooljaar uitgekeerd en is de mutatie op de reserve alleen het bedrag dat meer is ingezet dan wat ontvangen is in 2023.

### A11.3 Vergelijking balans 2023 vs 2022

De twee opvallendste verschillen in de balans tussen 2022 en 2023 zijn de toename in de materiële vaste activa en de toename van de kortlopende schulden. In 2023 is de materiele vaste activa met ruim € 900.000 toegenomen. Deze toename komt voor een groot deel door verbouwingen die hebben plaatsgevonden om twee scholen die een gebouw delen van elkaar te scheiden, zodat beide scholen hun eigen deel van het gebouw hebben.

De toename van de kortlopende schulden komt voor rekening van de toename van de crediteuren. Eind 2023 is een aantal grote facturen nog niet betaald die te maken hebben met de voorbereiding van de nieuwbouw van het Da Vinci College en daarnaast nog een grote investering in meubilair.

### A11.4 Kengetallen financiële continuïteit

Ratio's	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Norm minimaal	Norm maximaal
Solvabiliteit 1 (EV/TV)	0,40	0,46	0,45	0,45	0,44	0,44	n.v.t.	n.v.t.
Solvabiliteit 2 ((EV+voorz.)/TV)	0,61	0,61	0,60	0,59	0,59	0,59	0,30	n.v.t.
Liquiditeit (current ratio VA/VP)	1,83	1,63	1,54	1,22	1,17	1,11	0,50	n.v.t.
Rentabiliteit	0,01	0,01-	0,01-	0,01-	0,00-	0,00-	0,00	n.v.t.
Normatief eigen vermogen	1,03	0,98	0,91	0,72	0,69	0,67	n.v.t.	1,00
Huisvestingsratio	0,08	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	n.v.t.	0,10
Weerstandsvermogen	0,17	0,20	0,19	0,19	0,19	0,19	0,05	n.v.t.

Bovenstaande ratio's van vooral solvabiliteit en liquiditeit geven aan dat PSG ook de komende jaren een financieel gezonde instelling is. De eerste jaren is vooral de liquiditeit en het normatief eigen vermogen hoger dan de maximale norm die de onderwijsinspectie hanteert. Wanneer naar het beeld wordt gekeken vanaf 2024 is te zien dat de ratio's binnen de normen van de inspectie komen. Dit komt voornamelijk doordat de komende jaren een aantal reserves ingezet gaat worden. Dit leidt tot een negatief exploitatieresultaat en daarom ook tot verlaging van de ratio's. Ook de invloed van de grote investering ten behoeve van de nieuwbouw is duidelijk zichtbaar in de cijfers vanaf 2026 van de liquiditeit en normatief eigen vermogen.

### A11.5 Kasstromen en financiering

In 2023 is een negatieve kasstroom van € 81.000 gerealiseerd. Deze negatieve kasstroom is voornamelijk het gevolg van de grotere investering in materiele vaste activa door een aantal verbouwingen en de voorbereidingskosten van de nieuwbouw van het gebouw voor Da Vinci/Gaudi.

De PSG heeft de activa gefinancierd met eigen vermogen en kort vreemd vermogen. Het is tot op heden niet noodzakelijk geweest om lang vreemd vermogen aan te trekken. De verwachting is dat dit ook in de toekomst niet noodzakelijk is.

### A11.6 Ontwikkeling balans

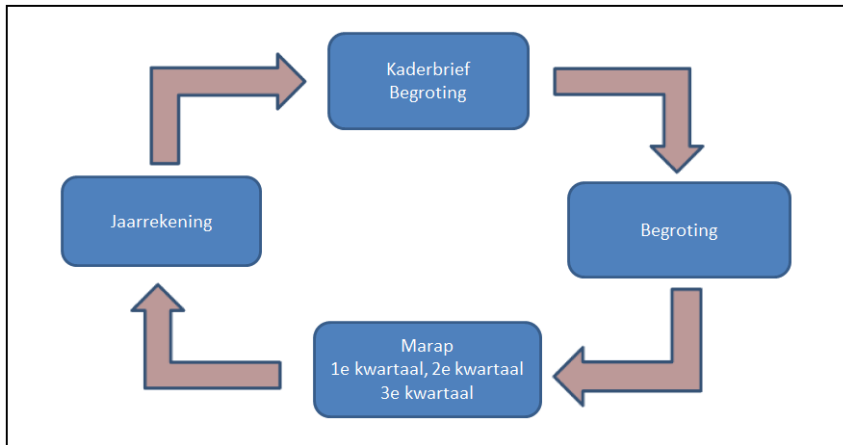
In de balans is ook duidelijk het effect van de investeringen in materiele vaste activa zichtbaar. Daarnaast heeft er in het eigen vermogen een verschuiving plaatsgevonden van bestemmingsreserves naar algemene reserve als gevolg van positieve exploitatieresultaat, ondanks de besteding van een aantal bestemmingsreserves.

### A11.7 Investeringen

In 2023 heeft de PSG ten opzichte van voorgaande jaren veel geïnvesteerd in gebouwaanpassingen. In verband met de geplande nieuwbouw voor het Da Vinci College en SG Antoni Gaudi is er relatief beperkt geïnvesteerd in meubilair.

### A11.8 Planning en controlcyclus

De jaarrekening van de PSG maakt onderdeel uit van de planning & control cyclus. In de kaderbrief begroting en de begroting worden de plannen die de PSG heeft vertaald naar de financiële consequenties die wij hiervan verwachten. In de maraps wordt gerapporteerd over de stand van zaken ten opzichte van de begroting en welke bijsturing wellicht noodzakelijk is. Tenslotte wordt in de jaarrekening verantwoording afgelegd aan de stakeholders en tegelijkertijd is de jaarrekening weer input voor mogelijke aanpassingen in de kaderbrief.



## A12 Treasury beleid

De regeling vanuit OCW “Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016” is door de PSG in 2022 uitgewerkt in een Treasurystatuut PSG. Het bestuur is verantwoordelijk voor de financiële huishouding van de organisatie. Het dient de continuïteit van de Stichting te waarborgen in een gezonde exploitatie en door het aanhouden van voldoende buffers voor investeringen, voorzieningen en het omgaan met risico's. De treasuryfunctie beoogt dit door op een systematische manier hier uitwerking aan te geven.

In het statuut wordt de algehele houding van de PSG ten aanzien van risico omschreven als werken met een laag risicoprofiel en risicomijdend. Hierbij is beleggen en lenen slechts bij uitzondering en alleen met goedkeuring van de raad van toezicht aan de orde. De PSG maakt geen gebruik van derivaten.

Ten aanzien van de kasstroomprognose blijft de PSG bij haar uitgangspunt ook in de toekomst de mutatie in de liquide middelen zo laag mogelijk moet zijn.

## A13 Continuïteitsparagraaf

### A13.1 Begroting 2024 en meerjarenraming tot en met 2028

PSG						
Baten (x € 1.000)	jaarrekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Totaal rijksbijdragen	46.553	45.136	45.179	44.293	44.096	44.096
Totaal overheidsbijdragen overige overheden	193	100	100	100	100	100
Totaal baten werk in opdracht van derden	-	-	-	-	-	-
Totaal overige baten	1.482	1.171	1.171	1.157	1.154	1.154
<b>Totaal baten</b>	<b>48.227</b>	<b>46.406</b>	<b>46.451</b>	<b>45.550</b>	<b>45.350</b>	<b>45.350</b>
Lasten (x € 1.000)	jaarrekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Totaal personeelslasten	36.839	37.357	36.893	36.170	36.009	36.008
Totaal afschrijvingen	1.084	1.064	1.165	1.142	1.137	1.137
Totaal huisvestingslasten	4.289	2.973	2.976	2.778	2.602	2.602
Totaal overige lasten	5.905	5.633	5.938	5.822	5.796	5.796
<b>Totaal lasten</b>	<b>48.116</b>	<b>47.026</b>	<b>46.972</b>	<b>45.912</b>	<b>45.543</b>	<b>45.543</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>111</b>	<b>620-</b>	<b>521-</b>	<b>361-</b>	<b>193-</b>	<b>193-</b>
Financiële baten en lasten	50	125	125	125	125	125
<b>Totaal resultaat</b>	<b>161</b>	<b>495-</b>	<b>396-</b>	<b>236-</b>	<b>68-</b>	<b>68-</b>

## A13.2 Toelichting op de meerjarenraming

Het financiële meerjarenbeeld van de PSG wordt voor een groot deel bepaald door de ontwikkeling van het aantal leerlingen in het VO in Purmerend. Andere zaken die verder meespelen zijn de beleidskeuzes van de regering die zich vertalen in de financiering van het onderwijs en specifiek het VO en de beleidskeuzes die PSG maakt.

Een complicerende factor in de meerjarenraming van de PSG is de presentatie van de bestemmingsreserves (o.a. NPO-gelden). Gelden die in enig jaar worden ontvangen maar niet uitgegeven in dat jaar, worden ondergebracht in een bestemmingsreserve. Deze gelden zijn in latere jaren inzetbaar. Deze inzet is in 2025 nog aanzienlijk.

Uitgangspunt is dat de exploitatie van de PSG gebaseerd wordt op de reguliere inkomsten aangevuld met de "structurele" incidentele gelden. Bestemmingsreserves kunnen ingezet worden voor extra activiteiten of om de transitie fase naar een reguliere exploitatie te ondersteunen en te versoepelen.

In de meerjarenbegroting 2024-2027 werd nog uitgegaan van een stevige besparingsdoelstelling van €4,4 mln. Echter als gevolg van een aantal harde ingrepen in 2023 is een dergelijke ingreep van een structurele besparing van circa € 1 mln. per jaar niet nodig. Wel zal de er bijgestuurd moeten worden dat structurele uitgaven niet worden opgevangen met incidentele budgetten.

Uitgangspunt is en blijft dat gelden ingezet worden ten behoeve van de leerlingen. In de exploitatiebegroting is rekening gehouden met de inzet van de bestemmingsreserve NPO in 2024 en verder. Dit zal naar verwachting wel nodig zijn om de benodigde besparingen, die ambitieus zijn, te realiseren zonder dat de onderwijsdoelstellingen onder druk komen te staan.

## A13.3 Verwachte balansposities voor de jaren tot en met 2028

Activa (x € 1.000)	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Vaste activa						
: Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-
: Materiële vaste activa	5.906	7.342	7.678	10.036	10.399	10.763
: Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>5.906</b>	<b>7.342</b>	<b>7.678</b>	<b>10.036</b>	<b>10.399</b>	<b>10.763</b>
Vlottende activa						
: Voorraden	-	-	-	-	-	-
: Vorderingen	1.738	1.608	1.608	1.608	1.608	1.608
: Effecten	-	-	-	-	-	-
: Liquide middelen	12.977	11.553	10.822	8.228	7.796	7.366
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>14.715</b>	<b>13.162</b>	<b>12.430</b>	<b>9.836</b>	<b>9.404</b>	<b>8.974</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>20.621</b>	<b>20.504</b>	<b>20.108</b>	<b>19.872</b>	<b>19.804</b>	<b>19.737</b>

Passiva (x € 1.000)	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
: Eigen vermogen (publiek)	8.002	9.310	8.914	8.678	8.610	8.542
Eigen vermogen (privaat)	178	178	178	178	178	178
: Voorzieningen	4.402	2.948	2.948	2.948	2.948	2.948
: Langlopende schulden	-	-	-	-	-	-
: Kortlopende schulden	8.039	8.068	8.068	8.068	8.068	8.068
<b>Totaal passiva</b>	<b>20.621</b>	<b>20.504</b>	<b>20.108</b>	<b>19.872</b>	<b>19.804</b>	<b>19.737</b>

## Uitgangspunten voor de meerjarenbalans

- In de meerjarenbalans is rekening gehouden met het resultaat zoals is opgenomen in de meerjaren exploitatierekening in hoofdstuk 3.2 scenario 1.
- In 2024 is rekening gehouden met een stelselwijziging voor de verwerking van groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud is vrijgevallen en is aan de algemene reserve toegevoegd. Vanaf 2024 zal het grootonderhoud geactiveerd worden.
- Vanaf 2024 is rekening gehouden met een stijging van de post materiele vaste activa als gevolg van de activering van het groot onderhoud. Daarnaast is vanaf 2026 een grote stijging te zien van de materiele vaste activa als gevolg van een eigen bijdrage in de nieuwbouw van het Da Vinci/Gaudi. Met de gemeente is afgesproken dat de kosten om van Bijna Energie Neutraal naar Energie Neutraal voor rekening van de PSG komen. Ook wordt al rekening gehouden met extra investering t.b.v. de inrichting van de nieuwbouw.
- De vorderingen, kortlopende schulden, worden gelijk verondersteld over de gehele periode. Ditzelfde geldt voor de voorzieningen op de mutatie van de stelselwijziging na.

### A13.4 Ontwikkeling leerlingen en formatie

De PSG bepaalt op basis van eigen inschattingen het aantal leerlingen voor de komende jaren. Dit omdat deze uiteindelijk beter aansluiten bij de werkelijkheid dan het scenariomodel van VOION.

In deze meerjarenbegroting is voor de inschatting van het aantal leerlingen uitgegaan van het aantal leerlingen in groep 8 van de basisscholen in Purmerend ten opzichte van het afgelopen jaar om de verwachte instroom van leerlingen te bepalen. Daarnaast is per school het aantal leerlingen in de examenklassen in beeld gebracht. Rekening houdend met externe in- en uitstroom en percentage niet geslaagden, is per school het verwachte aantal leerlingen bepaald.

Voor komend schooljaar 24/25 houdt de PSG rekening met een stabilisatie van het aantal leerlingen. Dit is inclusief de leerlingen die instromen vanuit de Eerste Opvang Anderstaligen.

Het totaal aantal leerlingen waarvan wordt uitgegaan in deze meerjarenprognose is inclusief voorgaande jaren:

01-10-2021	4.068
01-10-2022	4.114
01-10-2023	4.129
01-10-2024	4.124
01-10-2025	4.128
01-10-2026	4.047
01-10-2027	4.029
01-10-2028	4.029



Op basis van de geprognosticeerde leerlingontwikkeling die nagenoeg stabiel wordt verwacht is de verwachting dat de ontwikkeling van het aantal fte ook nagenoeg stabiel zal zijn de komende jaren, zoals weergegeven in onderstaande tabel.

<b>Meerjaren formatie in fte</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
OP	260,8	254,1	254,3	254,6	254,8	255,1
OOP	101,8	98,7	98,8	98,9	99,0	99,1
Directie	17,4	16,8	16,8	16,8	16,8	16,9
Stagiaires	-	-	-	-	-	-
Ziektevervanging	-	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2
<b>Totaal Formatie</b>	<b>380,0</b>	<b>380,8</b>	<b>381,2</b>	<b>381,5</b>	<b>381,9</b>	<b>382,3</b>

### A13.5 Toekomstige ontwikkelingen

#### Onderwijs

De scholen hebben zich afgelopen jaar beziggehouden met hun profiel en het daarbijbehorende onderwijsconcept. De ophanden zijnde samensmelting tussen de twee scholen Gaudi en Da Vinci tot *De Nieuwe School* (voorlopige werktitel) maakt dat de beide teams hun onderwijsconcepten zullen aanscherpen om tot het best mogelijke onderwijs voor hun leerlingen te komen.

Ook het landelijke inzicht dat het vroeg selecteren van leerlingen hun ontwikkeling niet ten goede komt en hen niet de kansen en mogelijkheden biedt die een leerling verdient, maakt dat binnen de PSG de onderwijsconcepten en het in- en uitstroomonderwijs toegespitst gaat worden op het recht doen aan deze knelpunten.

### A13.6 Risicoparagraaf

Risicomanagement is een onderdeel van de planning & control cyclus van de PSG. De PSG heeft in 2018/2019 door een extern bureau een financiële risicoanalyse laten uitvoeren. Hiermee is meer inzicht verkregen in het risicoprofiel van de PSG en hoe de risico's zich verhouden tot het weerstandsvermogen van de PSG. Hieruit volgt de conclusie dat het weerstandsvermogen gegeven het risicoprofiel toereikend is. In 2023 is een start gemaakt om samen met de directeuren/rectoren de risico's inzichtelijk te maken en de daarbij gewenste maatregelen te benoemen. Hierbij is het gericht op het optimaal beheersen van de risico's. Optimaal, omdat het maximaal beheersen van risico's een erg dure zaak is. Bij risicomanagement gaat het om het beheersen van risico's, niet om het vermijden ervan. Het onderwerp is in 2023 periodiek besproken met de audit commissie en de raad van toezicht. Dit met name aan de hand van de risico-inventarisatie die onderdeel uitmaakt van de trimesterrapportage. In 2023 is gestart met het herijken van de opzet van het risicomanagement en als gevolg daarvan zal de huidige risicoanalyse beschouwd en daar waar nodig aangepast worden. In 2024 zal risicomanagement onderdeel uitmaken van de gesprekken tussen de bestuurder en directeuren/rectoren. Met name de strategische risico's zullen meer aandacht krijgen.

#### Ontwikkeling leerlingaantallen

Een mutatie van het aantal leerlingen in de regio heeft een rechtstreeks effect op de hoogte van de Rijksbijdrage die de PSG ontvangt. Een daling van het aantal leerlingen kan alleen opgevangen worden door de totale formatie van de organisatie evenredig met de leerling daling af te laten nemen.

Om tijdig te kunnen anticiperen op de mutatie van het aantal leerlingen brengt de PSG op basis van de intern beschikbare leerlinggegevens en de externe bronnen van aantallen leerlingen in het PO (bron: DUO) de verwachting van de ontwikkeling van het aantal leerlingen bij de PSG in kaart. De meerjarenbegroting wordt hier vervolgens op afgestemd. In de nieuwe meerjarenbegroting zijn voor

het eerst verschillende scenario's doorgerekend, waarbij de verwachte effecten inzichtelijk zijn gemaakt. Hierdoor kan PSG beter inspringen op toekomstige ontwikkelingen. Na een daling in de afgelopen jaren verwacht PSG de komende jaren een stabilisatie van het aantal leerlingen. Wel is een verschuiving binnen de scholen zichtbaar wat zorgt voor (interne) mobiliteit. Sturing op het formatieproces en de bijbehorende mobiliteit is essentieel. Dit proces is het afgelopen jaar gestandaardiseerd a.d.h.v. een mobiliteitsrichtlijn.

### **Financieel**

Voor de komende jaren blijft het belangrijk voor de PSG om te sturen op de formatie in relatie tot het aantal leerlingen. Een complicerende factor hierin is en blijft de schommelingen in leerlingaantallen tussen de scholen. Op welke school de instroom zal plaatsvinden wordt mede bepaald door:

- Imago van een school;
- Marketing en communicatie van een school;
- De invoering van Technasium;
- De invoering van het 10-14 onderwijs;
- De locatie waar een school gevestigd is.

Om te sturen op de kwalitatieve en kwantitatieve formatie wordt gebruik gemaakt van het (interne) mobiliteitsbeleid. Verder kan contingentering een middel zijn om (ongewenste) schommelingen tegen te gaan. Voor dit laatste is in 2023 niet gekozen.

Het bovenstaande vereist een continue scherpte op de opvang van de formatie. De kosten van personeel bedragen ongeveer 80% van de uitgaven van de PSG en overcapaciteit leidt direct tot financiële tegenvallers. In 2022 en 2023 kan er nog extra personeel ingezet worden ten behoeve van de leerlingen met behulp van de NPO gelden. Na het schooljaar 2023/2024 zal deze ruimte beperkt zijn. Het afgelopen jaar is de inzet NPO in lijn gebracht met de flexibele schil. Scholen zijn nu instaat om bij te sturen bij het wegvallen van deze incidentele gelden.

Verder zorgen de extra middelen die vrijkomen (NPO, werkdrukmiddelen, etc.) voor mogelijkheden, maar ook voor extra onzekerheid. Op basis van de tijdelijkheid worden medewerkers op tijdelijke contracten aangenomen zonder dat er een perspectief geboden kan worden. Dit maakt het uitdagend om kwalitatief goede en gemotiveerde medewerkers te vinden. Op de arbeidsmarkt zijn er genoeg kansen voor deze medewerkers op meer zekerheid.

### **Huisvesting**

In 2023 zijn de gesprekken met de gemeente Purmerend over de nieuwbouw voor het Da Vinci College/Antoni Gaudí verdergegaan en zijn de plannen concreter geworden. Het Integraal Huisvesting Plan (IHP) is goedgekeurd en het budget voor de nieuwbouw is bepaald. In 2022 heeft er herijking plaatsgevonden van het bouwbudget met 15% om de kosten van de gestegen benodigde middelen te compenseren. In 2023 heeft de gemeente de toezegging gedaan dat er bij de nieuwbouw ook gymzalen worden bijgebouwd. De PSG blijft nauwlettend toezien op de ontwikkeling van de bouwkosten om financiële tegenvallers in de toekomst te voorkomen.

Dit traject neemt meer tijd in beslag dan verwacht. Dit als gevolg van het groot aantal partijen en stakeholders dat betrokken is bij dit traject. Het betreft namelijk niet alleen de bouw van een nieuw schoolgebouw maar ook de herontwikkeling van De Koog.

Voor 2023, en daar is in 2022 al een aanzet toe gegeven, is het belangrijk dat er duidelijkheid komt vanuit de gemeente Purmerend over het schoolgebouw aan de Hoornselaan. Dit gebouw loopt richting het einde (+/- 2030) en gezien de looptijd is PSG met de gemeente in overleg over een bijgesteld IHP.

### **Voldoende gekwalificeerd personeel**

Hier speelt een tweetal aspecten een grote rol. Aan de ene kant de krapte op de arbeidsmarkt die naar verwachting zal blijven toenemen waardoor het moeilijk is en blijft om gekwalificeerd personeel te krijgen. En aan de andere kant blijft het lastig om van niet goed functionerend personeel af te komen. Nog los van de financiële middelen die hiervoor ingezet moeten worden en dus niet aan het onderwijs besteed kunnen worden.

De PSG participeert in diverse initiatieven om toch te voorzien in gekwalificeerd personeel. Met onderwijsinstellingen in de directie omgeving is een projectplan regionale aanpak personeelstekort gestart en verder participeert de PSG in het project Opleiden in de School.

De PSG tracht met deze initiatieven een structurele oplossing te bewerkstelligen voor de personeelstekorten. Dit is duurzamer dan de regelmatig noodzakelijke inhuur via externe bureaus. De kosten hiervan zijn over het algemeen 40% tot 50% hoger dan personeel in loondienst. Wat hier in positieve zin meespeelt is de stabilisatie van het aantal leerlingen. Het risico wordt hierdoor beperkt tot een kwalitatief probleem als het gaat om voldoende gekwalificeerd personeel. In 2023 bedroeg de flexibele schil ongeveer 17%. Dit geeft ruimte om bij te sturen.

### **Nieuw model bekostiging**

In 2023 is PSG overgestapt op een nieuw systematiek rond financiële sturing. Alle kosten worden op schoolniveau geregistreerd. Dit is ook passend bij de integrale verantwoordelijkheid van de rector/directeur. Scholen krijgen periodiek uitputtingsrapportages, waardoor bijsturing mogelijk is. Dit verkleint het risico dat scholen buiten begroting uitkomen.

### **Planning en controlcyclus**

In 2023 heeft de PSG DE sturing op budgetten op schoolniveau doorgezet. Hierbij wordt Foleta ingezet als planningstool en niet meer als budgettool. Dit resulteert in maandrapportages en kwartaalrapportages op basis waarvan rectoren, schooldirecteuren, stafhoofden en het bestuur sneller inzicht hebben en sneller en adequater kunnen bijsturen indien nodig.

Verder zal de kwartaalrapportage uitgebreid gaan worden met de voortgang op de adviespunten van de accountant en zal het risicomanagement een plek gaan krijgen.

## B. Jaarrekening 2023

### B1 Balans per 31 december

Bedragen x € 1.000	31 december 2023		31 december 2022	
<b>Activa</b>	€	€	€	€
<b>Vaste Activa</b>				
Materiële vaste activa		5.906		5.045
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	1.738		1.347	
Liquide middelen	<u>12.977</u>		<u>13.058</u>	
Totaal vlottende activa		<u>14.715</u>		<u>14.405</u>
<b>Totaal Activa</b>		<b>20.621</b>		<b>19.450</b>
<b>Passiva</b>		€		€
Eigen vermogen		8.180		8.019
Voorzieningen		4.402		4.023
Langlopende schulden		-		-
Kortlopende schulden		<u>8.039</u>		<u>7.408</u>
<b>Totaal passiva</b>		<b>20.621</b>		<b>19.450</b>

## B2 Staat van Baten en lasten

Bedragen x € 1.000	2023		Begroting 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>						
Rijksbijdragen	46.553		44.683		44.743	
Overige overheidsbijdragen en subsidies	193		25		152	
Baten werk i.o.v. derden	-		-		-	
Overige baten	<u>1.482</u>		<u>1.242</u>		<u>1.485</u>	
Totaal baten		48.227		45.950		46.379
<b>Lasten</b>						
Personele lasten	36.839		36.220		35.020	
Afschrijvingen	1.084		989		1.097	
Huisvestingslasten	4.289		3.107		2.838	
Overige instellingslasten	<u>5.905</u>		<u>5.689</u>		<u>6.052</u>	
Totaal lasten		<u>48.116</u>		<u>46.005</u>		<u>45.006</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>		<b>111</b>		<b>55-</b>		<b>1.373</b>
Financiële baten en lasten		50		25		28-
<b>Totaal resultaat</b>		<b>161</b>		<b>30-</b>		<b>1.345</b>

## B3 Kasstroomoverzicht

Bedragen x € 1.000	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat (saldo baten en lasten)		111		1.373
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	1.084		1.097	
- mutaties voorzieningen	<u>379</u>		<u>277-</u>	
		1.463		820
Veranderingen in vlottende middelen				
- vorderingen	391-		169	
- schulden	<u>631</u>		<u>1.761</u>	
		240		1.930
<b>Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<b>1.814</b>		<b>4.123</b>
Ontvangen interest	50		-	
Betaalde interest	-		28	
Buitengewoon resultaat	<u>-</u>		<u>-</u>	
		50		28-
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>1.863</b>		<b>4.095</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	1.944		854	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-</u>	
<b>Totaal kasstroom uit inv.activiteiten</b>		<b>1.944-</b>		<b>854-</b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>		<b>81-</b>		<b>3.241</b>

## B4 Grondslagen voor waardering activa en passiva

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardiging prijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### *Schattingen*

Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### *Materiële vaste activa*

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar het onderdeel 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa' in de grondslagen voor waardering activa en passiva.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten. Voor de categorieën technische apparatuur, audiovisuele apparatuur en leer- en hulpmiddelen is de activeringgrens bepaald op € 1.500.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De afschrijvingstermijnen en percentages van de onderscheiden categorieën zijn:

1. Schoolmeubilair	20 jaar	5%
2. Kantoormeubilair	15 jaar	7%
3. Technische installaties	10 jaar	10%
4. Netwerkbekabeling	5-10 jaar	10-20%
5. Leer & hulpmiddelen/overige inventaris	5-10 jaar	10-20%
6. Audiovisuele apparatuur	5 jaar	20%
7. Hard- en software	4 jaar	25%
8. Interne bouwkundige aanpassingen	5-20 jaar	5-20%
9. Auto	5 jaar	20%

### *Financiële vaste activa*

De PSG houdt geen effecten aan met als doel deze langer dan een jaar aan te houden en heeft ook geen

andere vormen van deelneming in groepsmaatschappijen. Voor onderwijsinstellingen geldt dat rijks gelden niet risicodragend belegd mogen worden en dat er altijd sprake moet zijn van hoofdsomgarantie, zodanig dat de rijksbijdrage onverkort beschikbaar blijft. De PSG voldoet aan deze voorwaarden opgenomen in de rijksregeling 'Beleggen en belenen'.

#### ***Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa***

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

#### ***Voorraden***

De PSG heeft geen eigen boekenfonds en bezit ook geen handelsvoorraden of voorraden van goederen die van enige waarde zijn, dat deze op balans geactiveerd moeten worden.

#### ***Vorderingen***

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### ***Liquide middelen***

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### ***Eigen vermogen***

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of -fondsen. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht.



### ***Voorzieningen***

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

### ***Voorziening groot onderhoud***

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan en het huisvestingsplan 2018 – 2025 dat door de bestuurder is vastgesteld. Een externe partij heeft het meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor PSG. Bij de waardering van de voorziening is rekening gehouden met de verwachte datum dat de betreffende panden afgestoten worden, en prijsstijgingen op balansdatum ten opzichte van de prijzen ten tijde van het opstellen van het meerjarenonderhoudsplan. Voor het bepalen van de dotatie aan de onderhoudsvoorziening wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals opgenomen in artikel 4 lid1c van de regeling jaarverslaggeving onderwijs.

### ***Voorziening jubilea***

Voor de te verwachten jubileumuitkeringen is een voorziening gevormd op basis van een schatting van de contante waarde van de verplichtingen per balansdatum. Deze schatting is tot stand gekomen door het vermenigvuldigen van het aantal fte per balansdatum met de gemiddeld per fte geschatte netto contante waarde van € 850,-.

### ***Personeelsvoorziening spaarverlof***

Voor de gespaarde verlofuren is een voorziening gevormd op basis van de GPL en het aantal gespaarde verlofuren.

### ***Personeelsvoorziening persoonlijk budget***

De voorziening persoonlijk budget is gevormd voor de in de toekomst op te nemen / uit te betalen gespaarde uren. De voorziening wordt bepaald op basis van het aantal gespaarde uren vermenigvuldigd met het uurtarief van de betreffende werknemer.

### ***Voorziening langdurig zieken***

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor personeelsleden die per balansdatum naar verwachting blijvend langdurig ziek zijn. Voor deze medewerkers geldt de loondoorbetalingsverplichting van 2 jaar. Bij het bepalen van de hoogte van de voorziening wordt rekening gehouden met de hoogte van het loon, loondoorbetalingspercentage, de duur van de loondoorbetaling en de geschatte kans dat iemand beter wordt. Alleen voor medewerkers waarvoor naar verwachting geen sprake zal zijn van herstel, wordt een voorziening gevormd.

### ***Voorziening ZW***

De voorziening ZW is gevormd voor oud personeelsleden die een ZW-uitkering hebben. Bij het bepalen van de hoogte van de voorziening wordt rekening gehouden met de hoogte van het loon, aanstellingsomvang, het uitkeringspercentage, de duur van de uitkering en de geschatte kans dat iemand beter wordt.

### ***Voorziening WW***

De voorziening WW is gevormd voor de oud personeelsleden van de PSG die in de WW zitten, voor het gedeelte (25%) dat voor rekening van de PSG komt.

### *Schulden*

De schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

### *Leasing*

De PSG heeft een operational leasecontract met betrekking tot kopieer en printapparatuur. Verder maakt de PSG geen gebruik van financial of operationele leasing.

## B5 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

### *Algemeen*

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, zijn in het boekjaar verantwoord, 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.

### *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.

### *Personeelsbeloningen*

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

### *Pensioenen*

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basispremies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag.

De premies worden (rekening houdend met de werknemersbijdrage) verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug-storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### *Afschrijvingen op materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingwijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## B6 Financiële instrumenten en risicobeheersing

### *Prijrisico*

De PSG is locatie gebonden en loopt geen valuta- en marktrisico.

### *Rente- en kasstroomrisico*

De PSG loopt minimaal rente- en kasstroomrisico over de rentedragende vorderingen en kortlopende schulden, omdat er geen financiële vaste activa en effecten aangehouden worden (wel liquide middelen) en ook geen rentedragende langlopende schulden aangegaan zijn (bijvoorbeeld bij kredietinstellingen).

### *Kredietrisico*

De PSG heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

## B7 Activa

### Materiële Vaste Activa

De post inventaris & apparatuur bestaat uit investeringen in kantoor en schoolmeubilair, in computers, technische en audiovisuele apparatuur en tot slot in leer- en hulpmiddelen. Het overige bestaat met name uit investeringen in digitale leermiddelen.

Bedragen x € 1.000	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
	€	€	€	€
<b>Stand per 1 jan. 2023</b>				
verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	2.549	8.202	-	10.751
Cumulatieve waardeverminderingen	514	5.192	-	5.706
<b>Boekwaarden</b>	<b>2.035</b>	<b>3.010</b>	<b>-</b>	<b>5.045</b>
<b>Mutaties 2023</b>				
investeringen	939	1.006	-	1.944
desinvesteringen	-	-	-	-
afschrijvingen	229	855	-	1.084
afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	-	-
<b>Saldo</b>	<b>710</b>	<b>151</b>	<b>-</b>	<b>861</b>
<b>Stand per 31 dec. 2023</b>				
verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	3.488	9.150	-	12.638
cumulatieve waardeverminderingen	743	5.989	-	6.732
<b>Boekwaarden</b>	<b>2.745</b>	<b>3.161</b>	<b>-</b>	<b>5.906</b>

### Vorderingen

Het totaalbedrag aan vorderingen ultimo 2023 is ruim € 260.000 hoger dan op 31 december 2022. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere vorderingen op het de gemeente Purmerend in verband met door de PSG voorgeschoten kosten van nieuwbouw van het Da Vinci/Gaudi.

Bedragen x € 1.000	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Debiteuren		357		326
Vorderingen OCW/EZ		-		-
Studenten/deelnemers/cursisten		177		87
Vordering op gemeente		420		103
Overige vorderingen		446		312
Vooruitbetaalde kosten	319		490	
Overige overlopende activa	20		29	
Overlopende activa		339		519
		1.738		1.347
		1.738		1.347
langlopend deel > 1 jaar				
De reële waarde van de vorderingen benaderen de boekwaarde van de vorderingen				

### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden aangehouden bij de Rabobank en staan ter vrije beschikking van de stichting. In 2023 zijn de kassen afgeschaft en vindt al het betalingsverkeer op de scholen elektronisch plaats.

<b>Bedragen x € 1.000</b>	<b>31 december 2023</b>	<b>31 december 2022</b>
	€	€
Kasmiddelen	0	18
Tegoeden op bankrekeningen	12.977	13.040
<b>Totaal</b>	<b>12.977</b>	<b>13.058</b>

*Eigen Vermogen*

Het eigen vermogen van de PSG bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves (publiek en privaat).

Bedragen x € 1.000	stand per 1 jan. 2023	resultaat 2023	stand per 31 dec. 2023
<b>Algemene Reserve</b>			
Algemene Reserve	877	885	1.762
<b>Bestemmingsreserve (Publiek)</b>			
Werkdrukmiddelen	928	-	928
Huisvesting	2.300	-	2.300
Strategische beleid	650	-	650
NPO	2.309	167-	2.142
EOA	277	277-	-
Bladergroen	325	106-	219
LWOO	181	181-	-
<b>Bestemmingsreserve (Privaat)</b>			
Ouderraad	172	6	178
<b>Totaal</b>	<b>8.019</b>	<b>161</b>	<b>8.180</b>

*Bestemmingsreserve werkdrukmiddelen*

In november 2022 heeft de PSG een bedrag ontvangen van het ministerie van OCW om de afspraken uit de cao in het kader van verlagen van de werkdruk te kunnen bekostigen. Voor het deel van het bedrag dat nog niet voor dit doel is ingezet, is een reserve gevormd.

*Bestemmingsreserve huisvesting*

De bestemmingsreserve huisvesting is in 2018 gevormd ten behoeve van de in de toekomst te verwachten extra investeringen als gevolg van de komende jaren verwachte nieuwbouw van een aantal van onze scholen. In de wet op het VO is geregeld dat de gemeente verplicht is om de kosten van huisvesting van scholen in het voortgezet onderwijs voor haar rekening te nemen. Deze verplichting geldt echter alleen voor een basisvoorziening. Wanneer PSG extra faciliteiten zou willen zal dit uit eigen middelen bekostigd moeten worden. Voor deze extra faciliteiten reserveert PSG € 2,3 miljoen.

*Bestemmingsreserve strategische doelstellingen*

In 2023 is een nieuw strategisch beleidsplan vastgesteld. Om de strategische doelstellingen te realiseren heeft het bestuur van de PSG besloten om de reserve die gevormd was voor het strategisch beleidsplan 2018-2022 beschikbaar te houden om de nieuwe strategische doelstellingen te realiseren.

*Bestemmingsreserve NPO*

De PSG heeft conform de geldende richtlijnen de inkomsten voor NPO die zijn ontvangen als bate in de jaarrekening verwerkt. Voor het deel dat nog niet is besteed is een bestemmingsreserve gevormd. In de komende jaren zal dit deel besteed worden en onttrokken uit de reserve.

### *Bestemmingsreserve Bladergroen*

De bestemmingsreserve Bladergroen is gevormd voor gelden die in het verleden zijn ontvangen specifiek voor deze school en nog niet besteed zijn. Deze gelden zullen de komende jaren ingezet worden.

### *Bestemmingsreserve LWOO*

De PSG heeft de LWOO gelden die eind 2022 ontvangen waren voor 2023 geheel in 2023 besteed, waardoor deze reserve nihil is ultimo 2023.

### *Bestemmingsreserve Ouderraad*

Met ingang van verslagjaar 2019 worden de nog niet bestede bijdragen van ouders als private reserve verantwoord. Dit bedrag bestaat uit de reserves van de zes scholen. Besteding hiervan vindt in overleg met de oudervertegenwoordiging plaats.

Bedragen x € 1.000	Personeelsvoorzieningen						Overige voorzieningen	Totaal
	Jubileum	Pers. Budget	Spaarverlof	Langdurig zieken	ZW	WW	Onderhoud Gebouwen	
Stand per 1 januari 2023	294	2.009	160	116	22	124	1.296	4.023
Dotaties	32	-	-	-	-	72	667	772
Vrijval Onttrekkingen	-	504-	30-	164	22-	-	-	392-
<b>Stand per 31 december 2023</b>	<b>327</b>	<b>1.505</b>	<b>130</b>	<b>281</b>	<b>-</b>	<b>196</b>	<b>1.963</b>	<b>4.402</b>
Kortlopend deel < 1 jaar	-	-	32	237	-	104	-	373
langlopend deel > 1 jaar	327	1.505	98	44	-	92	1.963	4.029

### *Voorziening jubilea*

Voor de te verwachten jubileumuitkeringen is een voorziening gevormd op basis van een schatting van de contante waarde van de verplichtingen per balansdatum. Deze schatting is tot stand gekomen door het vermenigvuldigen van het aantal fte per balansdatum, met de gemiddeld per fte geschatte netto contante waarde van € 750.

### *Voorziening persoonlijk budget*

#### *Voorziening spaarverlof*

De voorziening spaarverlof dient ter dekking van de loonkosten van personeel, dat gebruik maakt van spaarverlof. Jaarlijks wordt de voorziening geactualiseerd. De voorziening spaarverlof betreft een oude regeling waar niemand meer voor kan opteren, alleen bestaande deelnemers kunnen hier nog gebruik van maken. De rechten zijn gewaardeerd tegen de geldende GPL.

#### *Voorziening langdurig zieken*

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor personeelsleden die per balansdatum naar verwachting blijvend langdurig ziek zijn. Voor deze medewerkers geldt de loondoorbetalingsverplichting van 2 jaar. Bij het bepalen van de hoogte van de voorziening wordt rekening gehouden met de hoogte van het loon, loondoorbetalingspercentage, de duur van de loondoorbetaling en de geschatte kans dat iemand beter wordt. Alleen voor medewerkers waarvoor naar verwachting geen sprake zal zijn van herstel, wordt een voorziening gevormd.

#### *Voorziening ZW*

De voorziening ZW is gevormd voor oud personeelsleden die een ZW-uitkering hebben. Bij het bepalen van de hoogte van de voorziening wordt rekening gehouden met de hoogte van het loon, aanstellingsomvang, het uitkeringspercentage, de duur van de uitkering en de geschatte kans dat



iemand beter wordt. Ultimo 2023 heeft de PSG geen oud werknemers in de ZW.

#### *Voorziening WW*

De voorziening WW is gevormd voor de oud personeelsleden van de PSG die in de WW zitten, voor het gedeelte (25%) dat voor rekening van de PSG komt.

#### *Voorziening groot onderhoud*

Met ingang van 1 januari 2015 is de organisatie ook verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van gebouwen en de (onderwijskundige) aanpassingen. Voor het realiseren van dit onderhoud maken we gebruik van een meerjarig onderhoudsplan welke door een gecertificeerd bureau is opgesteld. Daarnaast is in december 2017 het huisvestingsplan 2018-2025 opgesteld. In dit plan wordt een doorkijk gegeven naar de gewenste situatie in het jaar 2026.

We houden in de onderhoudsvoorziening rekening met de geplande onderhoudskosten van de bestaande gebouwen tot het moment dat wij verwachten dat het betreffende gebouw niet meer in gebruik zal zijn. Grote geplande investeringen kort voor afstoting van de betreffende gebouwen zijn alleen in de voorziening meegenomen, voor zover deze noodzakelijk worden geacht.

### Kortlopende schulden

De schulden met betrekking tot belastingen en premies hebben betrekking op de nog af te dragen inhoudingen over de maand december. De afdracht hiervan vindt plaats begin 2024. Dit geldt ook voor de schulden ter zake van de pensioenen. De post *vooruit ontvangen termijnen* betreffen de gefactureerde ouderbijdragen voor school- en ouderfonds, die betrekking hebben op een heel schooljaar en in het nieuwe kalenderjaar tot uitgaven leiden. Het bedrag aan crediteuren in 2023 is hoger dan voorgaand jaar als gevolg een grote levering van meubilair eind 2023 en een factuur van het bedrijf dat de nieuwbouw van het Da Vinci/Gaudi voor ons begeleid.

Bedragen x € 1.000	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Crediteuren		1.694		855
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.585		1.642
Schulden terzake pensioenen		435		468
Vorderingen personeel		193		152
Vooruitontvangen termijnen ouderbijdragen	475		431	
Ouderfonds	-		-	
Vakantiegeld en -dagen	1.121		1.029	
Bindingstoelage en uitkering OOP	85		90	
Accountants- en adm.kosten	32		33	
Subsidies OCW	1.426		1.874	
Overige overlopende passiva	992		834	
Overlopende passiva		4.132		4.291
<b>Totaal kortlopende schulden</b>		<b>8.039</b>		<b>7.408</b>

## B9 Overzicht van geormerkte subsidies OCW (Model G)

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

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	kenmerk	datum	status
Lerarenbeurs	133060	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	133871	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	134204	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	134242	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	134830	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	135670	20-7-2022	ja
Lerarenbeurs	135043	20-7-2022	ja
Zij-instroom	228439994	17-11-2022	ja
Zij-instroom	228339987	17-11-2022	ja
Zij-instroom	1253388-1	28-4-2022	ja
Lerarenbeurs	139736	20-6-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	138673	20-6-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	138760	20-6-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	141289	20-6-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	139608	7-8-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	140955	20-6-2023	onderhanden
Lerarenbeurs	140749	16-7-2023	onderhanden
Regionale aanpak personeelstekort onderwijs	RAP20058	30-4-2020	onderhanden
Regionale aanpak personeelstekort onderwijs	RAP220012	28-7-2022	onderhanden
Regionale aanpak personeelstekort onderwijs	RAP23034	2-8-2023	onderhanden
Doorstroomprogramma po-vo	DPOVO22169	28-7-2022	onderhanden
Doorstroomprogramma po-vo	DPOVO23339	3-8-2023	onderhanden
Heterogene brugklassen	SHB210222	8-2-2022	onderhanden
Heterogene brugklassen	SHB210225	8-2-2022	onderhanden
Heterogene brugklassen	SHB210226	8-2-2022	onderhanden
Heterogene brugklassen	SHB210228	8-2-2022	onderhanden
Heterogene brugklassen	SHB210230	8-2-2022	onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV22-VO-3310	11-11-2022	onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4479	31-5-2023	onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-5327	31-5-2023	onderhanden
Zij-instroom	328339949	10-10-2023	onderhanden
Capaciteitentesten	CAP23-40857	12-4-2023	ja

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m vorig verslagjaar €	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar €	Saldo per 1 januari verslagjaar €	Ontvangen in verslagjaar €	Subsidiabele kosten in verslagjaar €	Saldo per 31 december verslagjaar €
	Kenmerk	Datum							
Incidentele middelen leerlingendaling	IML21008	31-8-2021	673.200	269.280	164.230	105.050	134.640	226.505	13.185
Pilot prakt. gericht programma GL en TL	GLTL20287	30-11-2020	162.000	139.320	72.433	66.887	22.680	50.404	39.163
		<b>Totaal:</b>	835.200	408.600	236.663	171.937	157.320	276.909	52.348

## B10 Niet uit de balans blijvende verplichtingen en vorderingen

### Verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen voor de totale looptijd van de verplichtingen zijn aangegaan voor: schoonmaak, onderhoud van de terreinen en software (licenties). De totale looptijd is korter dan 5 jaar.

De verplichtingen korter dan een jaar zijn:

Verplichting	Bedrag	Ingangsdatum	looptijd
Stadsverwarming	€ 607.000	Gedwongen winkelnering	geen einddatum
Glasvezel	€ 80.000	01-01-2019	10 jaar
Groen onderhoud	€ 90.000	01-01-2023	2 jaar
Gemeente Purmerend	€ 330.000	Gedwongen winkelnering	geen einddatum
Boeken	€ 1.200.000	01-02-2022	4,5 jaar
Huur tijdelijke huisvesting	€ 165.000	02-08-2022	4 jaar
Huur sportaccommodaties	€ 180.000	Gedwongen winkelnering	geen einddatum
Energie	€ 188.000	01-01-2024	4 jaar
Kopieermachines	€ 150.000	07-02-2022	4+2 jaar
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.990.000</b>		

## B11 Baten

### Rijksbijdragen OC&W

Rijksbijdragen OCW Bedragen x € 1.000	2023		Begroting 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage OCW		36.998		35.420		35.441
Geormerkte subsidies OCW	-		-		-	
Niet geormerkte subsidies OCW	8.632		8.431		8.296	
Subsidies via Samenwerk.verband	<u>923</u>		<u>832</u>		<u>1.006</u>	
Overige subsidies OCW		9.555		9.263		9.302
<b>Totaal rijksbijdragen OCW</b>		<b>46.553</b>		<b>44.683</b>		<b>44.743</b>

De hogere rijksbijdrage OCW komt voornamelijk doordat de rijksbijdrage met een hoger percentage is verhoogd dan waar wij in de begroting van uit zijn gegaan. De verhoging was begroot op 2%, terwijl deze uiteindelijk is uitgekomen op 5,76%.

### Overige overheidsbijdrage

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de overige overheidsbijdragen die wij in 2023 hebben ontvangen. De ESF-subsidie is veel hoger dan voorgaand jaar, aangezien in 2023 de afrekening van twee jaar heeft plaatsgevonden. De negatieve baten op de subsidie zonnepanelen heeft te maken met een terugbetaling van ontvangen subsidie als gevolg van niet doorgegeven tellerstandten. Voor deze tellerstandten is de PSG afhankelijk van een derde partij.

Overige overheidsbijdrage Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Subsidie zonnepanelen	7-	-	3
ESF-subsidie	187	-	107
Baankans subsidie		-	
Vergoeding opleidingsschool	-	-	-
Gemeente Purmerend	14	25	42
<b>Totaal overige baten</b>	<b>193</b>	<b>25</b>	<b>152</b>

### Overige baten

Onze overige bijdragen bestaan voornamelijk uit de bijdragen van ouders en detacheringen. De ouderbijdragen worden gebruikt voor allerlei extra onderwijsactiviteiten zoals werkweken, excursies, sport en kunstklassen, etc.

Overige baten Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Verhuur	74	59	56
Detachering personeel	395	425	426
Ouderbijdragen	839	703	855
Kantineopbrengsten	57	35	45
Overige	116	20	102
<b>Totaal</b>	<b>1.482</b>	<b>1.242</b>	<b>1.485</b>

De detacheringsofbrengsten zijn grotendeels de opbrengsten van het personeel dat gedetacheerd is bij het samenwerkingsverband.

De overige opbrengsten bestaat onder andere uit de opbrengsten van macbooks aan personeel, vergoeding vanuit de opleidingsschool.

## B12 Lasten

### Personele lasten

Personeelslasten Bedragen x € 1.000	2023		Begroting 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
Bruto lonen en salarissen	26.548		25.958		25.636	
Sociale lasten	3.534		3.196		3.355	
Pensioenpremies	<u>3.702</u>		<u>4.218</u>		<u>4.190</u>	
<b>Lonen en salarissen</b>		33.784		33.372		33.181
Dotaties Personele voorzieningen	198-		400		282-	
Onttrekking Personele voorzieningen						
Personeel niet in loondienst	2.505		1.677		1.184	
Overig	<u>1.188</u>		<u>872</u>		<u>1.328</u>	
Overige personele lasten		<u>3.495</u>		<u>2.948</u>		<u>2.230</u>
<b>Totaal personele lasten</b>		<b>37.279</b>		<b>36.320</b>		<b>35.411</b>
Verhaalde loonkosten (-/-)		-		-		-
Uitkeringen (-/-)		440-		100-		391-
<b>Totaal personele lasten</b>		<b>36.839</b>		<b>36.220</b>		<b>35.020</b>



### Afschrijvingen

De afschrijvingen materiële vaste activa zijn te verdelen in gebouwen & terreinen enerzijds en inventaris & apparatuur anderzijds. De afschrijvingen zijn hoger dan begroot, doordat in 2023 meer geïnvesteerd is dan waar in de investeringsbegroting mee rekening is gehouden.

Afschrijvingen Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Materiële vaste activa	1.084	989	1.097
<b>Totaal</b>	<b>1.084</b>	<b>989</b>	<b>1.097</b>

### Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2023 hoger dan was begroot. De lasten voor energie en water zijn ondanks dat hiervoor al zo'n 50% meer voor was begroot, toch nog hoger uitgekomen door de gestegen prijzen van vooral elektriciteit en stadsverwarming. In de begroting was verder rekening gehouden dat de gemeente Purmerend de huurkosten voor LO-ruimten voor haar rekening zou nemen. Hierover lopen nog gesprekken met de gemeente.

De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is hoger dan begroot voornamelijk doordat een deel van een gebouw onterecht niet in het bepalen van de voorziening in voorgaande jaren was meegenomen en door indexatie van de voorziening als gevolg van gestegen bouwkosten.

Huisvestingslasten Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Huur	518	247	492
Klein onderhoud	549	475	443
Planmatig onderhoud	-	-	-
Energie en water	1.185	1.070	671
Schoonmaakkosten	953	975	903
Heffingen	88	80	69
Overige	47	35	47
Dotatie onderhoudsvoorziening	950	225	214
<b>Totaal</b>	<b>4.289</b>	<b>3.107</b>	<b>2.838</b>

### Overige instellingslasten

Ten aanzien van de overige instellingslasten is een overschrijding te zien op de inventaris, apparatuur en leermiddelen. De hogere kosten hiervan zijn voornamelijk als gevolg van hogere kosten voor leerlingbegeleiding en softwarelicenties.

Overige instellingslasten Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Administratie en beheerslasten	1.389	1.519	1.751
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.759	2.245	2.426
Kosten ICT	919	722	957
Projecten, innovatie	-	500	-
Kosten t.l.v. ouderbijdragen	838	703	919
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>5.905</b>	<b>5.689</b>	<b>6.052</b>

In de begroting 2023 was rekening gehouden met een budget bij de bestuurder voor projecten/innovatie waar in de begroting nog geen specifieke plannen voor waren. Uitgaven die ten laste hiervan zijn gegaan zijn onder de personele lasten en overige instellingslasten in de jaarrekening verwerkt.

Specificatie honorarium accountant Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Onderzoek van de jaarrekening	55		50
Andere controleopdrachten adviesdiensten op fiscaal terrein	3	-	3
Andere niet-controlediensten	-	-	-
<b>Accountantslasten</b>	<b>58</b>	<b>-</b>	<b>53</b>

### B13 Financiële baten en lasten

Rente Bedragen x € 1.000	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Rente baten	50	25	-
Rente lasten	-	-	28
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>50</b>	<b>25</b>	<b>28</b>

## B14 Wet Normering Topinkomens

Jaarlijks stelt de raad van toezicht de berekening van het bezoldigingsmaximum vast. Voor 2023 is deze vastgesteld in de vergadering van 8 maart 2023. Op basis van het op de omvang van de baten, het aantal leerlingen en het aantal onderwijssoorten behaalde punten is het bezoldigingsmaximum ingedeeld in klasse E, € 189.000.

De berekening van het aantal punten was:

Organisatiename:	Purmerendse ScholenGroep		
Boekjaar:	2023		
Gemiddelde totale baten		t-2 2021	Aantal punten
Baten conform de jaarrekening	€ 45.244.287		6
Gemiddeld aantal leerlingen		t-2 2021	Aantal punten
Leerlingenaantal op 1 oktober	4.071		3
Gewogen aantal onderwijssoorten		t-2 2021	Aantal punten
Basisonderwijs		0	
Speciaal basisonderwijs		0	
Speciaal onderwijs		0	
Voortgezet speciaal onderwijs		0	
Praktijkonderwijs		1	
Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs		1	
Hoger algemeen voortgezet onderwijs		1	
Vorbereidend wetenschappelijk onderwijs		1	
Voortgezet algemeen volwassenonderwijs		0	
Aantal punten			4
<b>TOTAAL AANTAL PUNTEN</b>			<b>13</b>

### Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2023	
Bedragen x € 1	C. de Adelhart Toorop
<b>Functiegegevens</b>	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-11/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	22.087
Beloningen betaalbaar op termijn	3.775
<i>Subtotaal</i>	25.862
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	31.586
Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	
<b>Bezoldiging</b>	<b>25.862</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2022	
Bedragen x € 1	C. de Adelhart Toorop
<b>Functiegegevens</b>	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.
Dienstbetrekking?	n.v.t.
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Subtotaal</b>	<b>0</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	0
<b>Totale bezoldiging in 2022</b>	<b>0</b>

<b>Gegevens 2023</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Reenalda</b>	
<b>Functiegegevens <sup>1</sup></b>		
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Directeur Bestuurder	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2022	
<b>Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband</b>		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband <sup>2</sup>	75.000	
<b>Individueel toepasselijk maximum <sup>3</sup></b>		
	75.000	
<b>Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband <sup>4</sup></b>		
	75.000	
Waarvan betaald in 2023	75.000	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>5</sup>		
	N.v.t.	
Het bedrag van de overschrijding en de		
	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>7</sup>		
	N.v.t.	

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

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	J. Steenvoorden	
Functiegegevens	Directeur bestuurder	
Kalenderjaar	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/2-31/10	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	9	0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	912	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 212	€ 206
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 244.200	0
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 193.344	
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>	<b>€ 149.044</b>	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 149.044	0
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 149.044	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 149.044</b>	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

<b>Gegevens 2023</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>N. Bonenkamp</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Directeur bestuurder	
Kalenderjaar	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/1-31/1	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	1	0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	136	0
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 212	€ 206
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 29.500	0
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 28.832	
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>	€ 0	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 0	0
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 0	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 0</b>	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

De heer Bonenkamp heeft gedurende 1 maand in 2023 een dubbele functie gehad. Hij nam gedurende die maand vanuit de RvT tijdelijk de functie van bestuurder op zich als overbrugging tot een interim bestuurder was aangesteld.

**Toezichthouders**

Bedragen x € 1	drs. S.M. Kröner-Roos RA	N. Bonenkamp	N. Bonenkamp	ing. M.P.M. Harlaar- Bot MBA	mr. A.R.M. van Deuzen
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter RVT	Voorzitter RVT	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/8	1/9-31/12	1/1-31/8	1/1-31/12	1/1-31/8

<b>Bezoldiging</b>					
Bezoldiging	13.424	0	8.187	8.949	8.949
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.874	9.476	12.583	18.900	12.183
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0
<b>Bezoldiging</b>	<b>13.424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.949</b>

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

**Gegevens 2022**

Bedragen x € 1	drs. S.M. Kröner-Roos RA	N. Bonenkamp	ing. M.P.M. Harlaar- Bot MBA	mr. A.R.M. van Deuzen
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter RVT	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/9-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12

<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	13.243	0	8.829	8.829
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	27.450	6.117	18.300	18.300

Bedragen x € 1	B. Buskoop	drs. V.B. Schönbach	N.C. Ploeger	E.A.M. Karregat
<b>Functiegegevens</b>	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12		1/9-31/12	1/9-31/12

<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	8.187	738	0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.900	0	6.317	6.317
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
<b>Bezoldiging</b>	<b>8.187</b>	<b>738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

**Gegevens 2022**

Bedragen x € 1	B. Buskoop	drs. V.B. Schönbach	N.C. Ploeger	E.A.M. Karregat	A.A.C.M. Brummelhuis
<b>Functiegegevens</b>	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT	Lid RVT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/9-31/12	1/1-31/8			1/1-1/5

<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	0	8.829		6.622
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	6.117	12.183		6.067

De bezoldiging vindt achteraf plaats aan het eind van het schooljaar. Dit is de reden dat bij de leden mevrouw Ploeger en de heer Karregat en bij de heer Bonenkamp als voorzitter RvT nihil bezoldiging is opgenomen in 2023.



## B15 Bestemming van het resultaat

Het College van Bestuur heeft besloten het resultaat over 2023 als volgt te bestemmen:

<b>Resultaatbestemming 2023</b>	
<b>Bedragen x € 1.000</b>	
Ouderfonds	6
EOA	277-
LWOO	181-
Bladergroen	106-
NPO	167-
Algemene reserve	885
<b>Totaal resultaat</b>	<b>161</b>

Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt. Over het verloop van het eigen vermogen leest u meer in de toelichting op de balans.

## B16 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materieel belang zijn op het resultaat of het vermogen van de PSG.

## B17 Verbonden partijen

De bestuurder van de PSG is lid van het dagelijks bestuur van het samenwerkingsverband. Het samenwerkingsverband bestaat uit 4 besturen uit de regio. Er is geen sprake van deelname in elkaars kapitaal. Het betreft een type 4 samenwerking, volgens wet RJO (Richtlijn Jaarverslag Onderwijs).

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contractonderwijs	Contractonderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname %
Samenwerkingsverband VO Waterland e.o.	Stichting	Purmerend	Nee	Nee	Nee	Ja	0%

## C. Overige gegevens

### C1 Gegevens over de rechtspersoon en ondertekening

Naam instelling: Stichting Purmerendse ScholenGroep  
Adres: Purmersteenweg 42  
Postadres: Postbus 659  
Postcode/Plaats: 1444 GP Purmerend

Telefoon: 0299-413366  
Fax: 0299-473509  
E-mail: dir@psg.nl

Bestuursnummer: 40857  
Brinnummer: 01EO

Contactpersoon: C. Rietveld  
Telefoon: 0299-413366  
Fax: 0299-473509  
E-mail: rtd@psg.nl

Purmerend, 11 juni 2024

---

De heer N.H.W. Bonenkamp,  
Voorzitter raad van toezicht

---

Mevrouw N. C. de Adelhart Toorop,  
Voorzitter College van Bestuur

---

Mevrouw N.C. Ploeger  
Lid RvT

---

De heer B. Buskoop,  
Lid RvT

---

Mevrouw Ing. M.P.M. Harlaar MBA, lid  
Lid RvT

---

De heer E.A.M. Karregat,  
Lid RvT

### C2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

In de navolgende pagina's is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant integraal opgenomen.