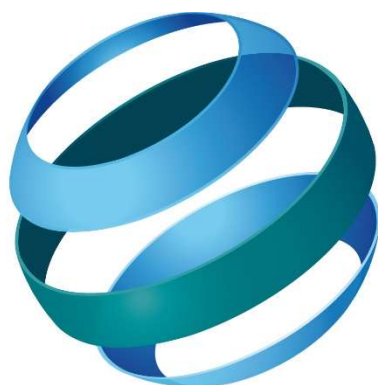


# Jaarverslag 2022

Bestuursverslag 2022, inclusief verslag Raad van Toezicht,  
jaarrekening 2022 en overige gegevens 2022.



**mondia** SCHOLENGROEP

Goedkeuring raad van toezicht: 25 mei 2023

Vaststelling bestuurder: 25 mei 2023

T.k.n. GMR: 6 juli 2023



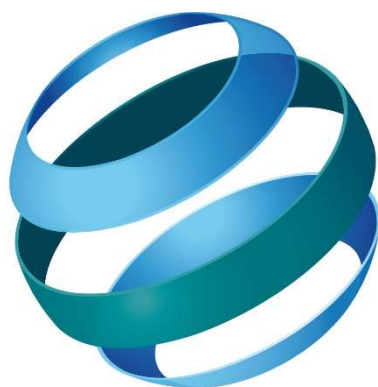
<b>Inhoudsopgave</b>	<b>3</b>
<b>A. Bestuursverslag 2022</b>	<b>5</b>
<b>Voorwoord</b>	<b>6</b>
<b>Hoofdstuk 1: Profiel</b>	<b>7</b>
1.1 Bestuur	7
1.2 Toezicht	7
1.3 Structuur en aansturing	11
1.4 Leerlingen	12
1.5 Onderwijsaanbod	13
<b>Hoofdstuk 2: Beleid</b>	<b>14</b>
2.1 Missie en visie	14
2.2 Ontwikkelingen in onze omgeving	15
2.3 Onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen	17
<b>Hoofdstuk 3: Onderwijs</b>	<b>18</b>
3.1 Opbrengsten	18
3.2 Profiel en koers per school	18
3.3 Begeleiding en ondersteuning	20
3.4 Samenwerkingsverbanden	20
3.5 NPO	22
<b>Hoofdstuk 4: Bedrijfsvoering</b>	<b>25</b>
4.1 Facilitair	25
4.2 ICT & Applicaties	25
4.3 Groene, duurzame en gezonde school	27
4.4 Personeel en planning	29
4.5 Kwaliteitszorg	34
4.6 Communicatie	35
<b>Hoofdstuk 5: Financiën</b>	<b>36</b>
5.1 Kengetallen	36
5.2 Exploitatieresultaat	37
5.3 <i>Treasury</i> -verslag	38
<b>Hoofdstuk 6: Continuïteitsparagraaf en Meerjarenperspectief</b>	<b>39</b>
6.1 Prognose aantal leerlingen vanaf verslagjaar	39
6.2 Prognose aantal fte vanaf verslagjaar	40
6.3 Balans prognose Mondia Scholengroep vanaf verslagjaar	40
6.4 Meerjarenbegroting Mondia Scholengroep vanaf verslagjaar	41

6.5 Risico's en onzekerheden	44
6.6 De jaarrekening in het licht van het coronavirus	46
6.7 Tenslotte	46
<b>B. Jaarrekening 2022</b>	<b>48</b>
B.1. Grondslagen	49
B.2. Balans per 31-12-2022	52
B.3. Staat van baten en lasten 2022	53
B.4. Kasstroomoverzicht 2022	54
B.5. Toelichting behorende tot de balans	55
B.6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen en vorderingen	60
B.7. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	61
B.8. Overzicht verbonden partijen	65
B.9. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	66
B.10. Model G1 en G2 verantwoording van subsidies	69
Gebeurtenissen na balansdatum en vaststelling jaarrekening	69
<b>C. Overige gegevens</b>	<b>70</b>
Onderwijsresultaten	71
Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	80

A.

# Bestuursverslag 2022

Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren



**mondia** SCHOLENGROEP

## Voorwoord

*Geachte lezer,*

*Voor u ligt het jaarverslag met de jaarrekening van de Mondia Scholengroep over het kalender- en boekjaar 2022. In dat jaar heb ik op 1-8-2022 het bestuurlijke stokje overgenomen van mijn voorganger, Guus Hagt. Allereerst wil ik hem ook nog op deze plaats bedanken voor zijn inzet voor onze scholengroep in de afgelopen jaren!*

*2022 is nog een jaar waar Corona een belangrijke rol heeft gespeeld in het onderwijs, dus ook op Mondia, met name in het eerste kwartaal van het jaar. Pas daarna zijn veel, al in 2021 ingeplande NPO-activiteiten, daadwerkelijk van start kunnen gaan. Financieel gezien geven de incidentele NPO-gelden ook in 2022 weer een vertekend beeld van de exploitatie van een onderwijsorganisatie als de Mondia Scholengroep. Ondanks een hiervoor separaat gevoerde projectadministratie geeft het in het totale exploitatie-overzicht al snel een vertekend beeld van de reguliere exploitatie. In 2023 en 2024 zal dat ook nog het geval zijn, het is goed om dat scherp in het oog te houden. Na de inzet van de NPO-gelden en de activiteiten die daarmee uitgevoerd zijn en waar we mogelijk aan 'gewend' zijn geraakt, is het goed ons daar tijdig bewust van te zijn en ons voor te bereiden op 'rondkomen met de regulier beschikbare bekostiging'. De Mondia Scholengroep staat er financieel goed voor, maar er zijn ook een aantal uitdagingen in de nabije toekomst die we op moeten pakken en vorm moeten gaan geven. En elke ondernemer weet, dat je eerst moet investeren en het rendement komt pas later. Ons rendement is en moet zijn: kwalitatief goed onderwijs met een zo groot mogelijk, thuisnabij onderwijsaanbod voor alle VO-leerlingen op Walcheren, nu en in de toekomst!*

*Frank Neefs,*

*Bestuurder Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren*

## 1. Profiel

De Mondia Scholengroep wordt gerealiseerd door de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren en is gevestigd te Middelburg. De contactgegevens van de stichting zijn:

Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren

Postbus 69

4380 AB Vlissingen

Bezoekadres: Weyevlietplein 7 - 9

4385 CH Vlissingen

Tel. 0118 – 479400

Website: [www.mondiascholengroep.nl](http://www.mondiascholengroep.nl). De website van de Mondia Scholengroep geeft tevens toegang tot de websites van de twee aangesloten scholen.

De Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren (de Mondia Scholengroep), met bestuursnummer bij OCW: 13555, vormt het bevoegd gezag van de volgende brede scholengemeenschappen:

1. Nehalennia SSG te Middelburg (brinnummer 20CP),
2. Scheldemond College te Vlissingen (brinnummer 16YC).

De Stichting is opgericht op 1 augustus 1997, gevestigd te Middelburg en ingeschreven in het handelsregister van de Kamers van Koophandel voor Zuidwest-Nederland onder dossiernummer: 41115393. De statuten zijn notarieel vastgelegd op 2 juni 1997, aangepast per 23 december 2011 en laatstelijk gewijzigd op 17 december 2020.

### 1.1 Bestuur

De Stichting en daarmee de Mondia Scholengroep werd in 2022 bestuurd door dhr. A.A.A. Hagt tot 1-8-2022. De heer Hagt was tevens voorzitter van het Zeeuws Bestuurdersoverleg Onderwijs, bestuurslid/penningmeester van de stichting Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren (PVOW), voorzitter van de stuurgroep Sterk Techniek Onderwijs Zeeland (STOZ) en voorzitter van de stuurgroep Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) Zeeland. Op 1-8-2022 heeft dhr. F.C.M. Neefs het stokje overgenomen. Sinds die tijd is de heer Neefs lid van het Zeeuws Bestuurdersoverleg Onderwijs, voorzitter van de stichting PVOW, voorzitter van de stuurgroep STOZ en lid van de stuurgroep RAP Zeeland.

De directeur-bestuurder is ook rector van zowel Nehalennia SSG als van het Scheldemond College. Het bestuurssecretariaat wordt gevoerd door mevrouw C.K. van Sighem, te bereiken via e-mail: [c.vansighem@mondia.nl](mailto:c.vansighem@mondia.nl) of tel.: 0118 – 486894.

### 1.2 Toezicht, Jaarverslag raad van toezicht

#### Algemeen

De gemeenteraden van Middelburg en Vlissingen mandateren hun rol in de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs Walcheren – Mondia Scholengroep - aan de colleges van B&W. De colleges geven formele goedkeuring bij de aanstelling van een lid van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht houdt intern toezicht op het bestuur van de stichting binnen de context van de bijzondere maatschappelijke verantwoordelijkheid, het aanbieden van openbaar voortgezet onderwijs in een groot verzorgingsgebied.

Het interne toezicht is gebaseerd op de 'Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs' van de VO-raad en de geldende wet- en regelgeving voor het voortgezet onderwijs. De Raad besteedt elke vergadering tijd aan de vraag of de

middelen doelmatig worden ingezet. Ook Passend Onderwijs komt elke vergadering aan de orde. Ook in deze periode moesten maatregelen genomen worden als gevolg van het nog steeds actieve Covid-virus.

Dit jaar stonden wij stil bij het 10-jarig bestaan van Scholengroep Mondia. Op 9 september werd dat heugelijke feit (vertraagd door Corona) alsnog gevierd met een inhoudelijk symposium en activiteiten voor het personeel.

#### Uitoefening taken

In 2022 is de Raad zesmaal (fysiek en digitaal) bijeengekomen om zijn toezichts-, advies- en werkgeverstaak toe te passen op onder meer de volgende onderwerpen en/of besluiten:

- Corona-maatregelen en consequenties voor het onderwijs
- Jaarverslag, Jaarrekening en Accountantsverslag 2021
- Decharge bestuurder 2021
- Analyse onderwijs- en examenresultaten, alsmede de kwaliteitskaart
- Kwartaalrapportages
- Uitkomsten diverse visitaties
- Ziekteverzuim en generatiepact
- Stand van zaken PVOW, BVW en ISK
- Kwaliteit van onderwijs
- Begroting 2023
- NPO-plan
- Meerjaren-onderhoudsplan
- Organisatie-aanpassingen en wisselingen management, bestuur en RvT
- Samenwerking CSW en Mondia
- Periodieke evaluatie Koersplan Mondia 2020-2024
- Opvang vluchtelingen Oekraïne
- Procedure benoeming nieuwe bestuurder

Voorafgaande aan de officiële vergadering komt de Raad kort bijeen zonder de bestuurder.

#### *Thema bijeenkomsten*

De Raad van Toezicht heeft als regel om een aantal keren per jaar een thema centraal te stellen ter verdieping van de toezichthoudende functie. In 2022 was daarvoor weinig ruimte vanwege corona en procedure benoeming nieuwe bestuurder.

#### *Procedure opvolging directeur-bestuurder*

Bijzondere vermelding verdient de aandacht en inzet voor de opvolging van de directeur-bestuurder die september 2022 afscheid nam. In het jaar 2021 werd al begonnen met de voorbereidingen van de wervingsprocedure. Naast de reguliere vergaderingen van de Raad werden in dit jaar extra overlegmomenten ingepland om het proces te bespreken. Met unanieme instemming van de Raad van Toezicht en de GMR kon de heer Neefs met ingang van 1 augustus 2022 worden benoemd als directeur-bestuurder. Van de heer Hagt werd op passende wijze afscheid genomen met veel waardering voor zijn inzet voor de Scholengroep Mondia met een inhoudelijk programma en een netwerkbijeenkomst.

#### *GMR*

In het verslagjaar heeft een vertegenwoordiging van de Raad tweemaal overleg gevoerd met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad over een breed scala aan onderwerpen, waaronder de effecten van Corona-maatregelen, de benoemingsprocedure, NPO-gelden, ontwikkeling van leerlingenaantallen en de meerjarenbegroting.

Verder hebben leden van de Raad werkbezoeken afgelegd aan schoollocaties en hebben zij evenementen bijgewoond.

#### Functioneren Raad van Toezicht

De jaarlijkse zelfevaluatie van de Raad heeft ook dit jaar plaatsgevonden zonder begeleiding van een externe partij. Deze evaluatie heeft geleid tot een verdere herijking en aanscherping van de werkwijzen en doelstellingen van de Raad.



### Auditcommissie

In 2022 bestond de auditcommissie uit de heren De Rijke en Vrolijk. De commissie is driemaal bijeengekomen met de bestuurder en het hoofd bedrijfsvoering. Daarnaast heeft over enkele 'kleinere' onderwerpen een e-mail dialoog plaatsgevonden. Tijdens de bijeenkomsten is onder andere ingegaan op een aantal specifieke onderwerpen en zijn besluiten voorbereid ten behoeve van de behandeling in de voltallige RvT, waaronder:

- Jaarverslag, Jaarrekening en Accountantsverslag 2021
- WNT-bestuurder
- De uitdaging van de aanstaande vereenvoudigde bekostiging
- Begroting 2023
- Opvolging van de acties uit het accountantsverslag voor verbetering van de financiële bedrijfsvoering en de controlebeheersing
- Selectie van een nieuwe accountant

### Kwaliteitscommissie

In het afgelopen jaar heeft de kwaliteitscommissie onderwijs bestaan uit mevrouw De Regt en de heer Voet. De commissie is vier keer bijeengewees met de bestuurder. Daarbij is onder andere aandacht besteed aan:

- De onderwijsopbrengsten/-resultaten/doorstroming
- Kwaliteit onderwijs, intervisie
- Leerlingenaantallen en prognoses
- ISKW en passend onderwijs
- De gesprekkencyclus medewerkers
- Ziekteverzuim
- Het generatiepact, mede in relatie tot het aantrekken van nieuwe docenten
- Strategisch HRM-beleid
- Koersplan in relatie tot onderwijskwaliteit en -vernieuwing
- NPO-plan

### Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie, bestaande uit de heer Hiemstra en de heer Brandenburg, heeft ter afronding van de werkzaamheden van de heer Hagt het finale beoordelingsgesprek gevoerd met de bestuurder. Met de nieuwe bestuurder zijn de arbeidsvoorwaarden vastgelegd en zijn afspraken gemaakt over de voorwaarden voor vaste benoeming. Er is een beoordelingsprotocol vastgesteld door de Raad in overleg met de bestuurder en met advies van de HR functionaris. Aan de vertrekkende bestuurder is formeel decharge verleend voor zijn gehele dienstverband. Daarnaast zijn reguliere basis gesprekken gevoerd met locatiedirecteuren en het hoofd bedrijfsvoering om beleid en bestuur in een breder kader te toetsen.

### Honorering

De honorering van de leden is behoudens indexatie niet gewijzigd. De vergoeding ligt onder het niveau van de referentietabellen zoals die door de VTOI zijn vastgesteld.

### Samenstelling Raad

De heer Vrolijk heeft vanwege persoonlijke omstandigheden afscheid genomen van de Raad. De procedure voor zijn opvolging is dit jaar succesvol afgerond met de voordracht van de heer J. Dane. De formele benoeming vindt plaats in 2023.

### Overzicht leden Raad

De heer dr. J.A. Brandenburg te Serooskerke

Voorzitter en lid remuneratiecommissie, zittingstermijn tot oktober 2024

Hoofd- en nevenfuncties:

- Adviespraktijk cultuurbeleid, informatiebeleid en procesmanagement (ZZP)
- Voorzitter Wetenschappelijke Raad in Zeeland
- Lid van de stuurgroep Campus Zeeland met bijzondere aandacht voor de bètacampus (JRCZ), kwaliteit van het Onderwijs in Zeeland en de samenwerking met Vlaanderen.
- Vicevoorzitter van de Rooseveltstichting (verantwoordelijk voor de uitreiking van de Four Freedoms Awards (New York/Middelburg).
- Lid van het bestuur Film by the Sea
- Voorzitter van het bestuur Museum Bredius in Den Haag
- Lid van de jury Visser-Neerlandiaprijs (Nederland-Vlaanderen)
- Auditor Stichting Certificering Bibliotheken, Cultuur en Taalhuizen (CBCT)
- Adviseur Kerk van Veere

De heer mr. drs. D. de Rijke RC te Vlissingen

Lid auditcommissie, zittingstermijn tot januari 2027

Hoofd functie:

- Bestuurder SVRZ (vanaf 1 september 2022)
- Directeur bedrijfsvoering (tot en met 31 augustus 2022)
- Algemeen directeur Scheldezoom Farmacie (tot en met 31 augustus 2022)

De heer mr. F. Hiemstra te Middelburg

Lid remuneratiecommissie, zittingstermijn tot januari 2024

Hoofd- en nevenfuncties:

- Partner bij Van Boven advocaten
- Vertrouwenspersoon klokkenluidersregeling Woongoed Middelburg

De heer drs. J.S. Vrolijk RBA te Goes

Lid auditcommissie, gekozen op voordracht van de GMR, zittingstermijn tot december 2022

Hoofd- en nevenfuncties:

- Directeur Finance Indaver Landfill Reconversion/Participaties Nederland
- Financieel Directeur EcoFuels BV
- Lid raad van commissarissen Woongoed Middelburg

Mevrouw M. van den Heuvel te Ellemeet

Vicevoorzitter, gekozen op voordracht van de GMR, zittingstermijn tot april 2025.

Hoofd- en nevenfuncties:

- Gemeentesecretaris / algemeen directeur gemeente Schouwen-Duiveland
- Lid van de raad van toezicht Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren (PVOW) namens de Mondia Scholengroep

Mevrouw J. de Regt te Goes

Lid kwaliteitscommissie, zittingstermijn tot januari 2024

Hoofd- en nevenfuncties:

- Directeur Cultuurconsortium, onderzoek, fondsenwerving, advies, cultuureducatie en –beleid
- Adviseur Stichting Goese Cultuurprojecten
- Lid raad van toezicht Theaterproductiehuis Zeelandia/Nazomerfestival
- Bestuurslid Prins Bernhard Cultuurfonds Zeeland
- Bestuurslid culturele raad Goes

De heer G.C. Voet

Lid kwaliteitscommissie, zittingstermijn tot januari 2025

Hoofd- en nevenfuncties:

- Zelfstandig Ondernemer: eigenaar RV-Edusupport

- Projectleider OSZW (Opleidingsschool Zuidwest)
- Lid werkgroep Samen Opleiden van de Zuidelijke Educatieve Alliantie
- Lid Raad van Toezicht JVOZ (Jeugd Voetbal Opleiding Zeeland)
- Voorzitter bestuur Stichting ZIEN (Zeeuws Initiatief Educatief Netwerk)
- Interim directeur-bestuurder van de stichting OPOGO (tot 15 juli 2023)

De leden van de raad zijn lid van de Vereniging Toezichthouders Onderwijsinstellingen.

#### Tot slot

Met een wisseling van de bestuurder gaat Mondia een nieuwe fase in. Het huidige gevoerde beleid, de goede financiële positie en de geformuleerde beleidsacties voor de komende jaren maken dat de Raad van Toezicht van mening is dat Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs Walcheren – Mondia Scholengroep ook in de toekomst een solide en goed functionerende onderwijsinstelling zal blijven. De druk op het financiële beheer wordt echter de komende jaren groter vanwege regelgeving uit Den Haag die negatief kan uitpakken voor Mondia, ook al bieden de NPO-gelden verlichting. Financiën en het bevorderen van de kwaliteit van het onderwijs in een veilige omgeving vereisen constante aandacht van de Raad van Toezicht. Het is daarbij naar de opvatting van de Raad van belang verder te kijken dan de eigen vertrouwde omgeving. Toekomstbestendigheid van kwalitatief goed onderwijs in Zeeland is het uitgangspunt en samenwerking met andere partijen in de regio, met name CSW, kan bijdragen aan een degelijk, uitdagend en gevarieerd onderwijsaanbod voor alle leerlingen op Walcheren.

Wij bedanken alle medewerkers en leerlingen voor hun bijdrage aan de behaalde prestaties in 2022.

Namens alle leden van de Raad van Toezicht,

Ton Brandenburg, voorzitter

### 1.3 Structuur en aansturing

De Mondia Scholengroep is een bestuurlijke koepel waaronder twee scholengemeenschappen ressorteren met elk een eigen brin-nummer.

Nehalennia Scholengemeenschap (20CP) met een vestiging voor HAVO en VWO aan de Breeweg en een vestiging voor VMBO aan de Kruisweg te Middelburg.

Scheldemond College (16YC) met twee gebouwen aan het Weyevlietplein te Vlissingen, namelijk gebouw Sardijn voor HAVO en VWO en gebouw Wielingen voor VMBO.

Daarnaast gaan er leerlingen van de Mondia Scholengroep naar diverse arrangementen binnen ons samenwerkingsverband: de structuurgroepen (in pandig bij CSW), viaBIT (inwoning bij EduConsult), het ISK Walcheren (in een eigen gebouw aan de Griffioenstraat) en de VAVO (onderdeel van MBO Scalda).

Iedere locatie staat onder leiding van een locatiedirecteur. In een functiebeschrijving in het managementstatuut worden de taken, verantwoordelijkheden en mandaten van de locatiedirecteuren en hun teamleiders omschreven en vastgelegd. Het integrale management van iedere school ligt bij de rector en van de scholengroep bij het Centraal Management Team (CMT), met eindverantwoordelijkheid voor de directeur-bestuurder.

Het CMT bestond in 2022 uit:

- Drs. A.A.A. Hagt, directeur-bestuurder en voorzitter (tot 1 augustus 2022)
- F.C.M. Neefs, directeur-bestuurder en voorzitter (vanaf 1 augustus 2022)
- L.J.M. Heesters, locatiedirecteur Scheldemond College
- Drs. H.J.M.G. Meijers MME, locatiedirecteur Nehalennia Breeweg
- L. Debbaut MSc, locatiedirecteur Nehalennia Kruisweg
- A. Mondeel, hoofd bedrijfsvoering, vergadert mee met het CMT

Elke locatiedirecteur vormt samen met de teamleiders het Locatie Management Team (LMT).

De samenstelling was in 2022 als volgt:

LMT Scheldemond College:

- L.J.M. Heesters, locatiedirecteur, voorzitter
- F. van der Meer, teamleider VMBO
- J. Schalkwijk, teamleider HAVO-VWO onderbouw
- Mevr. drs. M.E. Roose, teamleider HAVO-VWO bovenbouw

LMT Nehalennia Breeweg:

- Drs. H.J.M.G. Meijers MME, locatiedirecteur Nehalennia Breeweg, voorzitter
- E.W. van Broekhoven, teamleider HAVO 1 en 2 en VWO 1 en 2
- J.J. Koster MSc, teamleider a.i. HAVO 3, 4 en 5 (tot en met 18 januari 2022)
- Dr. F.P. van Doeselaar, teamleider VWO 3, 4, 5 en 6 (tot 1 augustus 2022)
- A.C. van Schaik, teamleider VWO 3, 4, 5 en 6 (vanaf 1 augustus 2022)
- J.A.C. van Tetering, teamleider HAVO 3, 4 en 5 (vanaf 1 augustus 2022)

LMT Nehalennia Kruisweg:

- L. Debbaut MSc, locatiedirecteur, voorzitter
- Mevr. J. Zwigtman, teamleider bovenbouw MAVO (tot 1 augustus 2022)
- W. Urip Santoso, teamleider onderbouw MAVO (tot 1 augustus 2022), daarna teamleider MAVO
- T. Kikkert, teamleider VMBO

De rector en het hoofd bedrijfsvoering vergaderen met enige regelmaat met een LMT mee. De teamleiders geven integraal leiding aan teams van docenten en onderwijsondersteunend personeel (onderwijsassistenten, instructeurs en dergelijke). De integraliteit behelst onderwijs, personeel en organisatie. De financiële (budget-) en formatieve verantwoordelijkheid berust bij het CMT en het hoofd bedrijfsvoering.

De Mondia Scholengroep had op 31-12-2022 339 medewerkers in dienst, in fte totaal 277 fte.

#### *Medezeggenschap*

Beide scholen hebben een medezeggenschapsraad (MR). Iedere raad kent een personeelsgeleding van zes leden (de PMR), een ouder- en een leerlingengeleding die elk drie leden telt. De PMR vergadert met de betreffende locatiedirecteur(en), incidenteel met de rector wanneer daar aanleiding toe is. De MR vergadert in principe met de locatiedirecteur(en). Naast de medezeggenschapsraden functioneren er ouderraden, leerlingenraden en klankborden van leerlingen en ouders. Mondia breed is een GMR en PGMR ingesteld. Beide bestaan uit de combinatie van de betreffende deelraden van de twee scholen, dus vierentwintig respectievelijk twaalf leden.

#### *1.4 Leerlingen*

De leerlingenaantallen zijn van grote invloed op de begroting en de formatie. Door de overheid worden we immers voor het overgrote deel per leerling bekostigd. De instroom in de arrangementen structuurgroepen en viaBIT, ISK Walcheren en VAVO is niet van invloed op het formatieplan. Bij het totaal aantal leerlingen voor de bekostiging worden deze leerlingen wel bij de baten meegeteld. De afdrachten naar de genoemde instellingen tellen dan weer mee bij de 'overige instellingslasten'. Vanaf 2021 worden alle leerlingen ISK Walcheren ingeschreven bij de CSW. De begroting van een jaar is steeds gebaseerd op de leerlingenaantallen van het jaar daarvoor per 1 oktober. De begroting voor 2023 is dus gebaseerd op de leerlingenaantallen van 1 oktober 2022, et cetera. De prognoses zijn 'beleidsarm', d.w.z. inclusief demografische ontwikkelingen, maar exclusief marktontwikkelingen, vluchtelingenstromen en ontwikkelingen in het kader van Passend Onderwijs. Op het moment van het schrijven van dit verslag weten we dat de aanmeldingen en het saldo van tussentijdse in- en uitstroom iets gunstiger uitvallen dan we in de meerjarenprognose hebben meegenomen.

Voor het schooljaar 2023-2024 komen de aantallen totaal, in de prognosekolom 2023, naar verwachting iets hoger uit dan de prognoses (o.b.v. 3-jaarsgemiddelden), die we dus nog officieel moeten gaan bijstellen nadat alle aanmeldingen goed verwerkt zijn. Op 1 oktober 2022 telde de Mondia Scholengroep in totaal 2.737 leerlingen. De verdeling en prognose was toen als volgt:

	<b>1 okt. 2021</b>	<b>1 okt. 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>
Scheldemonid Sardijn	635	627	643
Scheldemonid Wielingen	405	401	432
Nehalennia Kruisweg	611	602	552
Nehalennia Breeweg	1.096	1.066	1.053
Extern (o.a. structuurgroep en VAVO)	34	41	37
<b>Totaal</b>	<b>2.781</b>	<b>2.737</b>	<b>2.717</b>

### 1.5 Onderwijsaanbod

Nehalennia en Scheldemonid zijn beide brede scholengemeenschappen. Samen bieden zij alle leerwegen van het VMBO aan: de basisberoepsgerichte leerweg (BBL), de kaderberoepsgerichte leerweg (KBL), de gemengde leerweg (GL) en de theoretische leerweg (TL) of MAVO. In elke leerweg kan in principe gekozen worden uit meerdere richtingen/profielen: PIE (Produceren, Installeren en Energie) en D&P (Dienstverlening en Producten) voor de Vlissingse leerlingen; voor Middelburgse B/K-leerlingen komt daar nog HBR (Horeca, Bakkerij en Recreatie) bij. Onder D&P kan gekozen worden voor *hospitality, sports en arts*. HAVO en VWO worden aangeboden in alle vier de profielen: Cultuur en Maatschappij, Cultuur en Economie, Natuur en Gezondheid, Natuur en Techniek. Relatief veel leerlingen sluiten bij hun diplomering twee profielen af. In Vlissingen is een vakHAVO van start gegaan; in Middelburg is die in voorbereiding. Ten slotte wordt zowel in Vlissingen als in Middelburg een gymnasiumopleiding mogelijk gemaakt. Het Scheldemonid College biedt aangepaste opleidingen voor topsporters en is een erkende leer-werkschool. Nehalennia is een officiële TTO-school (tweetalig onderwijs) en heeft een Technasium. Beide scholen bereiden zich voor op de introductie van de Nieuwe Leerweg, waarvan de verplichte invoering per 2024 is uitgesteld/afgesteld?

## 2. Beleid

### 2.1 Missie en visie

De visie van een organisatie geeft weer hoe zij naar de wereld kijkt en naar de plaats die zij daarin inneemt. Een heldere organisatievisie is een krachtig middel om richting te geven aan het handelen van alle mensen in de organisatie. De scholen binnen de Mondia Scholengroep zijn brede, openbare scholengemeenschappen, die de leerlingen een breed onderwijsaanbod bieden. De scholen zijn zo georganiseerd, dat er zoveel mogelijk oog is voor iedere individuele leerling. Het gaat de scholen van de Mondia Scholengroep om onderwijs en ondersteuning op maat, maar ook om vorming van de leerling als persoon-op-weg-naar-volwassenheid. Als scholen voor openbaar onderwijs staan ze open voor de omgeving en staan ze middenin de samenleving. Ze willen de leerlingen op die samenleving voorbereiden, door hen bij de omgeving van de school te betrekken, en omgekeerd door de samenleving te betrekken bij de school. De Mondia Scholengroep streeft naar kwaliteit voor leerlingen én medewerkers en wil daarover verantwoording afleggen naar diezelfde samenleving.

Onze identiteit drukt uit wat we als gemeenschap van scholen samen willen zijn en wat we samen willen delen. Wat ons onderling verbindt en waarin we ons onderscheiden van anderen. Identiteit is zowel een kwestie van 'zijn' als van 'worden'. Het 'zijn' verwijst naar wat ons kenmerkt, het 'worden' naar wat ons nog te doen staat. Openbare scholen zijn in (uit) beginsel ontmoetingsscholen met ruimte voor verschillen. Onze kernwaarden zijn de belangrijkste waarden in onze organisatie. Ze moeten ons helpen ons werk te doen, de samenwerking te bevorderen, het koersplan te realiseren en aangeven hoe wij door de buitenwereld gezien willen worden. Nehalennia en Scheldemond College hebben deels overlappende, deels onderscheidende kernwaarden.

Ons onderwijs is waarde(n)vol:

Ons onderwijs is geïnspireerd en interactief. Het is niet alleen gericht op kwalificatie, maar nadrukkelijk ook op persoonlijke en maatschappelijke vorming. Voor ouders zijn wij partners in de opvoeding.

Onze organisatie is democratisch:

Onze leerlingen, hun ouders en onze medewerkers worden actief betrokken bij de besluitvorming over onze ambities, doelstellingen en werkomstandigheden.

Onze scholen bieden een veilige leeromgeving:

We zien onze scholen als een oefenplaats. Ons onderwijs is niet alleen van belang voor de samenleving maar ook voor de vorming en ontplooiing van het individu. We zijn ons er van bewust dat die twee niet altijd parallel lopen.

Nehalennia staat voor ondernemend en uitdagend onderwijs. Je leert van elkaar én met elkaar en we dagen leerlingen uit om zichzelf steeds te verbeteren. Op hun niveau uiteraard. Bij Nehalennia halen we eruit wat erin zit, op een manier die het beste bij de leerling past. Op Nehalennia leer je in een moderne omgeving die aansluit op de samenleving. Zelfstandig kunnen leren en werken hoort daarbij.

Het Scheldemond College blinkt uit in sportiviteit en omgevingsgerichtheid. Als Topsport Talentschool (voorheen LOOT) begeleiden we veel topsporters-in-wording. Verder grijpen we iedere kans aan om de omgeving te betrekken bij ons onderwijs en omgekeerd. Bij diverse opleidingen is de interactie met de omgeving door middel van ondernemerschap, dienstverlening of stage integraal onderdeel van het leerproces.

De missie is de taak die een organisatie zichzelf oplegt, de opdracht die zij zichzelf geeft, vanuit haar visie en haar identiteit.

“De Mondia Scholengroep biedt je als leerling volop mogelijkheden je met al je talenten actief en positief te ontwikkelen, binnen een open, moderne, uitdagende en veilige leeromgeving, vanuit respect voor jezelf, voor de ander en voor je omgeving”. Op de verschillende schoollocaties krijgt deze missie een lokale kleuring. Mondia streeft naar eenheid in verscheidenheid. De locaties binnen onze scholengroep hebben als primair doel het verzorgen van adequaat, kwalitatief goed onderwijs, met passende ondersteuning voor iedere leerling en een goed werkklimaat voor iedere medewerker. Secundair doel is het versterken en ondersteunen van de scholengroep als geheel, waarbij we er ook nog eens van overtuigd zijn dat beide doelen elkaar als vanzelfsprekend versterken. Locaties worden sterker en beter wanneer ze ook leren van elkaar en gebruik maken van elkaars expertise en kwaliteiten.

## 2.2 Ontwikkelingen in onze omgeving

In Zeeland is een grote verscheidenheid aan onderwijsorganisaties (po, vo, mbo en hbo) die in wisselende samenstellingen veel zaken op de een of andere manier gezamenlijk hebben georganiseerd. Soms is dat in een entiteit met een bestuur, een penvoerdersoverleg of stuurgroep. Soms is dat tijdelijk, soms structureel. In enkele gevallen worden (behoorlijke) financiële verplichtingen aangegaan, zonder dat een gezamenlijk commitment is verankerd in een overeenkomst.

Onder invloed van de krimp en de krachten die (mede) daardoor worden opgeroepen om de leefbaarheid in onze provincie op peil te houden, zoeken de partners in de onderwijsketen elkaar steeds meer op om krachten te bundelen. Dat gebeurt al op het gebied van onderwijsaanbod (*bèta college*, reddingsplan VO Zeeuws Vlaanderen, overname van het Groene onderwijs van Edudelta, versterking van technisch onderwijs), personeelsbeleid en strategisch HRM (opleiding en scholing binnen ZAOS en ZeeProf, het VO-lectoraat, bestrijding personeelstekort) en bij bedrijfsmatige processen in de backoffice (zoals digitale facturering, inkoop en aanbesteding via het Diensten Centrum Onderwijs).

Duidelijk is dat we al heel veel samenwerken in Zeeland en elkaar goed kennen. De behoefte is om die samenwerking beter te borgen naar de toekomst. De (on)mogelijkheden van een shared service center in combinatie met een coöperatie of holding als overkoepelende *governance*-structuur worden verkend.

Passend Onderwijs (PaO) krijgt steeds beter gestalte. Van segregatie (een aparte voorziening voor VO-leerlingen die niet ‘passen’ binnen de reguliere VO-setting, ontwikkelt PaO zich naar integratie: een speciale voorziening binnen de VO-scholen voor maatwerk. Denk daarbij maatwerklokalen en een reboundvoorziening binnen de VMBO-scholen, gezamenlijke arrangementen a.h.w. tussen VO en VSO in, zoals de structuurgroepen, het viaBIT-traject, PrémBO. Onze ambitie is uiteindelijk (meer) inclusie: ondersteuning wordt zoveel mogelijk in/rondom de reguliere klas geboden. Of dat überhaupt haalbaar is, daarover bestaan verschillende opvattingen. Voor sommige leerlingen zijn speciale voorzieningen toch echt beter. Ondanks ons streven gaan in Zeeland relatief meer leerlingen naar speciaal onderwijs dan in Nederland gemiddeld, al hebben we de groei weten te keren (in paragraaf 3.4 komen we te spreken over de aanwending van lumpsum- en samenwerkingsverbandmiddelen t.b.v. ons passend onderwijs).

De transitie van de jeugdzorg van provincie naar gemeenten stukt, gelet op de versnippering van het zorgaanbod en de wachtlijsten voor bijvoorbeeld psychiatrische hulp. Het REA (Regionaal Educatief Overleg) als platform om met de Walcherse gemeenten tot afstemming te komen is nieuw leven ingeblazen in 2021. Corona, dat veel sociaal-emotionele problemen genereert onder jongeren heeft een goede samenwerking nog urgenter gemaakt. Streven is om met inzet van de NPO-gelden van de gemeenten, een aantal pilots op poten te zetten met als beoogd doel aan te tonen dat preventie (de school als vindplaats benutten) op den duur kostenbesparend werkt.

### *Samenwerkingspartners*

De Mondia Scholengroep is vanuit haar missie en visie gericht op samenwerking met anderen, binnen en buiten de school. Verantwoording leggen we primair af aan onze samenwerkingspartners. Daarnaast aan de overheid, de samenleving en onze interne stakeholders. We noemen enkele in 2022 belangrijke partners.

### Onderwijs

- De Mondia Scholengroep is sinds 29 oktober 2013 participant van de Stichting Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren (PVOW). Zij werkt daarin samen met CSW en met Stichting Ozeo (specialistisch onderwijs, samengesteld uit voorheen De Korre en Respont). Vanaf 1 januari 2020 is de stichting BVW (voor de structuurgroepen) geliquideerd en de stichting ISK verzelfstandigd.
- De scholengroep werkt in het VMBO nauw samen met ROC Scalda (regionaal), op onderdelen met alle Zeeuwse VO-scholen (provinciaal) en met werkgevers (bedrijfsbezoeken, stage). Vanaf schooljaar 2020-2021 heeft het technisch onderwijs in Technum gestalte gekregen samen met Scalda én CSW.
- De scholengroep werkt actief mee in het Zeeuws Bestuurdersoverleg Onderwijs en het Zeeuwse Scholleidersplatform (brede afstemming en overleg), in de Zeeuwse Academische Opleidingsschool (lerarenopleiding en onderzoek), in ZeeProf (gezamenlijke nascholing), de Stichting Scholierenvervoer en het Dienstencentrum Onderwijs (DCO; inkoop, aanbesteding, ICT e.d.) samen met Zeeuwse onderwijsinstellingen voor VO, MBO, HBO en WO.
- De scholengroep werkt samen met het basisonderwijs voor een optimale afstemming en doorstroming. Aan het verder versterken van de banden wordt actief aandacht besteed in de vorm van relatiebeheer, warme overdracht van (zorg)leerlingen, bestuurlijk overleg en dergelijke. Rond de vijftig basisscholen mogen we tot ons voedingsgebied rekenen.
- Mondia is sinds 2019 penvoerder van diverse Zeeuwse projectsubsidies. In 2022 gaat het om één project gericht op de versterking van het techniekonderwijs in Zeeland (STOZ) en één project in het kader van de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP).
- De scholengroep is lid van de sectororganisatie VO-raad, de besturenorganisatie voor openbare scholen VOS Abb, de Eerste Werkgeverscoöperatie, een landelijk werkverband van compacte schoolbesturen binnen de VO-raad, VNO-NCW Brabant/Zeeland en de Maatschappij, beide werkgeversorganisaties.

### Gemeenten

- De gemeenten op Walcheren zijn belangrijke partners in de ontwikkeling naar Passend Onderwijs, waar het gaat om huisvesting, terugdringen van het aantal thuiszitters en het voortijdig schoolverlaten (VSV), samenwerking met de Zorg voor Jeugd en leerlingenvervoer. In 2021 is het overleg in het kader van een Walcherse 'Regionale Educatieve Agenda' (REA), waarin al deze thema's geïntegreerd werden besproken, weer opgestart na enkele jaren van verwaarlozing. Sinds de jeugdzorg niet langer vanuit één (Portos)loket wordt aangeboden, maar weer toevalt aan de drie gemeenten afzonderlijk, is helaas wel sprake van versplintering. Daar staat tegenover dat ten behoeve van de huisvesting juist wel weer Walchers-breed samen is opgetrokken in één integraal strategisch huisvestingsplan.

### Bedrijven en instellingen

- De scholen werken samen met diverse bedrijven en instellingen vanuit de beroepsgerichte programma's, *Highschools*, het Technasium en Kunst & Cultuur.
- Het Scheldemond College participeert in de Stichting Topsport Talentscholen<sup>1</sup>
- Het Scheldemond College werkt samen met de JVOZ (voetbal), Sportschool Geelhoed (judo), BC Vlissingen (basketbal), TOZ (tennis), TSZ (turnen), Groene Ster (zaalvoetbal) en dansklassen (dans).

<sup>1</sup> Voorheen de Stichting LOOT (Landelijke Organisatie Onderwijs en Topsport)



- De scholen en de scholengroep werken in hun ondersteuningsstructuur en in het kader van Passend Onderwijs samen met diverse organisaties voor 'Zorg voor jeugd', zoals GGD, Maatschappelijk Werk Walcheren (MWW), Juvent, Intervence, Indigo, Emergis en MEE-Zeeland. De regie ligt daarbij vanaf 2015 in handen van de drie gemeenten, die daarin helaas maar heel beperkt samen optrekken.

### 2.3 Ontwikkelingen binnen onze scholengroep

Sinds 2016 heeft VMBO Mondia steeds beter gestalte gekregen. De opleidingen van Nehalennia SSG en Scheldemond College zijn complementair aan elkaar. In een addendum op het RPO (Regionaal Plan Onderwijsaanbod) is erin voorzien dat leerlingen die van de ene school oversteken naar de andere, niet behoeven te worden overgeschreven. Voor zover wij de complexiteit, die gevolg is van wet- en regelgeving, zelf nog vergroot hebben, is versobering aangebracht. Dit ook om de roosterbaarheid te bevorderen.

Afgelopen jaar voldeden al onze opleidingen aan de aan ons toebemeten prestatie-normen en hebben alle opleidingen dus het basis toezicht arrangement van de inspectie. In de laatste week van 2021 bracht de inspectie haar laatste bezoek aan onze scholengroep om de voortgang te bespreken.

In 2022 is er geen enkele formele klacht bij de geschillencommissie ingebracht. Bij de externe vertrouwenspersoon zijn 5 meldingen geweest. Er zijn geen doorverwijzingen geweest, dat is wel voorgelegd maar melders zagen hiervan af. Mensen vinden het fijn om hun verhaal kwijt te kunnen en zich serieus genomen voelen. Concrete oplossingen zijn niet gemeld. Gehoord voelen was zeer belangrijk voor de melders.

Het ziekteverzuim is ten opzichte van vorig jaar gestegen. Onze cijfers liggen tevens boven het landelijk gemiddelde in het VO. De belangrijkste verklaring is dat het aantal ziekmeldingen sterk is toegenomen, medewerkers hebben zich aanzienlijk vaker kortdurend ziekgemeld in 2022.

Met het verlengen van de regeling 'generatiepact' wordt er nog steeds actief naar gestreefd om senioren werknemers langer gezond in dienst te houden met het oog op de stijgende pensioengerechtigde leeftijd. In de vormgeving van een levensfasebewust personeelsbeleid is in 2019 voor jonge medewerkers met kinderen een alliantie met de stichting kinderopvang aangegaan, dat ook in 2022 in de belangstelling groeit.

In het voorjaar van 2022 mochten we naar aanleiding van de definitieve aanmeldingscijfers vaststellen dat onze scholen hun gemiddeld marktaandeel licht hebben versterkt. Het betreft hier gemiddelden van sterk wisselende scores per school. Ondanks een bescheiden stijging van het marktaandeel is nog steeds sprake van een daling van ons totale leerlingenaantal, doordat de uitstroom nog steeds groter is dan via genormaliseerde instroom kan worden gecompenseerd ("echo" van de stormachtige groei in de jaren 2012-2016).

Het koersplan 2021-2024, dat verlaat tot stand kwam a.g.v. corona, kent ook een uitwerking in drie schoolplannen van de verschillende locaties.

### 3. Onderwijs

#### 3.1 Opbrengsten

##### *Scholen op de kaart*

Belangrijk in de horizontale verantwoording is 'Scholen op de kaart'. Via deze website verantwoorden de beide scholen zich ieder afzonderlijk op een groot aantal indicatoren, waaronder het rendement zoals de Inspectie dat benoemt, maar bijvoorbeeld ook de tevredenheid van ouders en leerlingen, externe samenwerking, verzuimcijfers en financiële indicatoren.

##### *Toezichtarrangementen*

Alle opleidingen hebben op dit moment van de inspectie het basisarrangement.

In het najaar van 2019 werd onze scholengroep voor het laatst door de onderwijsinspectie doorgelicht in het kader van het reguliere, vierjaarlijkse schoolbezoek. Beide visitaties leverden een positief eindoordeel op, voorzien van een enkele verbeter-suggestie. December 2021 hadden we het jaarlijkse periodieke bestuursgesprek.

De opbrengsten-oordelen van al onze opleidingen zijn te vinden in bijlage 1.

#### 3.2 Profiel en ontwikkelingen

Het onderwijsaanbod is in de deelscholen niet identiek. Er is ruimte voor *couleur locale*. Zo heeft Scheldemond College, binnen VMBO Mondia, met opzet andere beroepsgerichte programma's dan Nehalennia.

##### *Profiel Scheldemond College*

Het Scheldemond College in Vlissingen is een brede scholengemeenschap, met een aanbod van VMBO (met leerwegondersteuning) in gebouw Wielingen en van HAVO en VWO (met atheneum en gymnasium) in gebouw Sardijn. De school biedt kwalitatief goed onderwijs zoals al jaren blijkt uit tal van landelijke metingen. In het VMBO worden onder de paraplu van Dienstverlening & Producten diverse beroepsgerichte programma's aangeboden: *Sport en Hospitality* en *MTV*, dit is multimedia-techniek-vormgeving. In 2021 is de pilot van een vakHAVO opnieuw verlengd. Vooralsnog zijn er onvoldoende leerlingen in geïnteresseerd om er een aparte opleiding van te maken. Het Scheldemond College is in 2012 gestart met '*Highschool*,' een concept waarbij alle leerlingen van de eerste en tweede klassen een aantal uren per week in heterogene groepen hun bijzondere talenten kunnen ontwikkelen in een programma van hun keuze. Ze kunnen kiezen uit de 'sportklassen' (met een aanbod aan breedtesport), 'Da Vinci Highschool' (meer bèta georiënteerd) en 'Creative Highschool' (Kunst en Cultuur). Daarnaast is er nog een bijzonder aanbod: de *Specials* voor de topsporters. Het *Highschool* programma slaat, zo blijkt uit leerlingenenquêtes, goed aan. Het *Highschool* programma biedt een aantrekkelijk 'tegenwicht' voor het sterke sportprofiel. Het Scheldemond College is de enige Zeeuwse 'Topsport Talentschool,' eerder bekend als 'LOOT-school'. Leerlingen met een status als topsporter kunnen daarbij een gelegitimeerde, bijzondere ondersteuning en (examen- en rooster) faciliteiten krijgen. Deze status is belangrijk voor het sportprofiel van de school, ondanks het feit dat het om een relatief beperkt aantal leerlingen gaat. Naast de sportklassen en de topsportleerlingen wordt het sportprofiel van de school gecompleteerd door een derde element: de samenwerking met een aantal sporten en sportclubs. De belangrijkste daarvan, zeker in kwantitatief opzicht, is de Jeugd Voetbal Opleiding Zeeland (JVOZ), met steeds tussen de 90 en 100 leerlingen. Er is een bescheiden aantal leerlingen dat in dezelfde constructie op hoog niveau tennist (TOZ) en turnt (TSZ). Ook de dansklassen horen in dit rijtje thuis.

## Profiel Nehalennia SSG

Ook Nehalennia SSG in Middelburg is een brede scholengemeenschap, met een aanbod van VMBO (met leerwegondersteuning) aan de Kruisweg en van HAVO en VWO (met atheneum en gymnasium) aan de Breeweg. De theoretische leerweg in het VMBO wordt MAVO genoemd, met, net als de beroepsgerichte leerwegen, opleidingen in diverse (beroeps)sectoren. Binnen iedere afdeling heeft de school een relatief breed aanbod, met veel keuzemogelijkheden voor leerlingen.

De locatie Breeweg is in het VWO in 2012 gestart met tweetalig onderwijs (TTO) in het Engels. Het Technasium is in HAVO en VWO één van de belangrijkste ‘trekkers’ van de locatie. Het aanbod in de ‘Kunst & Cultuur klassen’ wordt nog steeds doorontwikkeld.

De locatie Kruisweg vormt samen met gebouw Wielingen VMBO Mondia en bestaat uit twee opleidingen: VMBO en MAVO. In de onderbouw van beide afdelingen kunnen de leerlingen op basis van hun affiniteit kiezen uit kunst, foodlab, techniek of sport.

In de bovenbouw maakt een aanbod van techniek & ict, zorg en welzijn, sport en kunst deel uit van het programma dat onder de vlag van D&P wordt aangeboden. Daarnaast bieden we een technische opleiding PIE (Produceren, Installeren en Energie) en een opleiding HBR (Horeca, Bakkerij en Recreatie) onder de titel foodlab.

We beseffen dat we leerlingen opleiden voor een wereld die we nog niet kennen. We zien echter wel een aantal belangrijke ontwikkelingen. We geven onze leerlingen normen en waarden mee en leren ze omgaan met de veelheid van informatie, met het selecteren, beoordelen en gebruiken daarvan. We leren van elkaar en aan elkaar hoe we binnen de nieuwe sociale media positief, constructief en veilig met elkaar kunnen omgaan. Zo zijn er meer aspecten van de ontwikkelingen binnen ICT en sociale media, waar we als scholen een rol in willen, kunnen en moeten vervullen. Daarvoor is het programma Digitale Geletterdheid ontwikkeld. Dit krijgt als gevolg van corona en met middelen van het Nationaal Programma Onderwijs een extra impuls.

## VMBO Techniek

In het kader van een subsidietraject Sterk Techniek Onderwijs heeft Mondia sinds 2018 in twee tranches extra middelen ontvangen om de keuze van leerlingen voor een technische (vervolg)opleiding te stimuleren. Doel: Deze middelen zijn bedoeld om huidige voorzieningen en zittend personeel een kwaliteitsimpuls te geven en om o.a. de aanvraag voor een grote regionale subsidie te faciliteren. Resultaat: de technieklokalen voor het geven van techniekonderwijs aan onderbouwleerlingen (de bovenbouwleerlingen volgen techniekonderwijs in Technum, een gebouw van MBO Scalda) zijn uitgerust met moderne technische leermiddelen.

Voor de jaren 2020-2023 is met succes een subsidie van 10 miljoen binnengehaald voor het Zeeuwse VMBO. Naast vier gezamenlijke, Zeeuwse ambities hebben de drie subregio's Zeeuws-Vlaanderen, de Oosterschelderegio en Walcheren samen met lokaal bedrijfsleven plannen opgesteld ter versterking van het techniekonderwijs. Zie voor het financiële verloop in 2021 hoofdstuk B. 10 model G2 van de jaarrekening.

In het Walcherse plan richt Mondia zich, samen met CSW en Scalda, op een verregaande integratie, regionalisatie en modernisering van het technisch VMBO-onderwijs in “Technum 2.0”. Nadat Technum in twee fasen volledig wordt herbouwd en heringericht, zijn Mondia en CSW samen gaan werken en vinden stapsgewijs, ook samenwerkingsvormen met het MBO plaats.

## Toetsing en examinering

Naar aanleiding van diverse incidenten op VO-scholen elders in het land heeft de inspectie een thematisch onderzoek ingericht naar de praktijk van toetsing en schoolexamens. Doel was te onderzoeken in hoeverre sprake is van een schoolbeleid in dezen en hoe dit zich verhoudt tot wettelijke kaders. In juni 2019 is de HAVO-afdeling van Nehalennia en de kaderberoepsgerichte leerweg van Scheldemonde door de inspectie doorgelicht. In het betreffende rapport (in te zien via scholen-op-de-kaart) wordt vastgesteld dat wordt voldaan aan wet- en regelgeving. Een nadere, expliciete

uitwerking op onderdelen wordt aanbevolen. Resultante van het schoolbezoek is dat beide scholen hun toetsbeleid hebben geëxpliciteerd in een nieuw toetsbeleidsplan per school. Daarin zal gaandeweg meer ruimte gaan ontstaan voor zgn. formatief evalueren (d.i. feedback en feedforward in dienst van het leerproces van de leerling) om het enigszins doorgeschooten summatieve toetsen (ten behoeve van een eindbeoordeling) gedeeltelijk te vervangen. Per afdeling is er een examencommissie bestaande uit teamleider, examensecretaris en docenten die de organisatie in goede banen leidt, de kwaliteit borgt en optreedt bij calamiteiten (zoals fraude) als adviesorgaan voor de directeur.

### 3.3 *Begeleiding en ondersteuning*

De Mondia Scholengroep zet veel in op de ondersteuning van leerlingen. De leerling staat echt centraal. Binnen alle locaties is het van daaruit ook belangrijk dat onderwijsondersteuning, waar we vroeger de term 'leerlingenzorg' gebruikten, iets is van alle medewerkers, niet alleen van 'specialisten.' Ondersteuning wordt verzorgd vanuit zogenaamde ondersteunings- en maatwerklokalen en richt zich primair op de klassensituatie. Het streven is erop gericht om het niveau van basisondersteuning op te schroeven en daarenboven het scala van arrangementen met speciale ondersteuning te vergroten teneinde het beroep op specialistisch onderwijs te ontmoedigen.

Professionalisering organiseren we zoveel mogelijk in de praktijk, rondom het kind of de klas zelf. We geloven in 'coaching on the job'. Medewerkers van onze vier 'ondersteuningslokalen' werken binnen en buiten de klas met leerlingen, maar ook met docenten en andere medewerkers. Dat de handelingsbekwaamheid van de gemiddelde medewerker toeneemt, betekent helaas nog niet dat de toestroom naar het speciaal onderwijs substantieel afneemt. De maatschappij wordt steeds complexer en steeds meer leerlingen, zo lijkt het wel, torsen zware lasten met zich mee die het leren in de weg staan. In de zomer van 2017 is het OPDC gesloten. Dat is mogelijk gemaakt door het inrichten van zogenaamde maatwerklokalen voor leerlingen met licht *externaliserend* gedrag en het onderbrengen van de leerlingen in de structuurgroepen (*internaliserend*) aan de Eisenhowerlaan (CSW). Dit jaar kunnen we voor het eerst een hele lichte afname van deelname in het specialistisch onderwijs signaleren. Meer leerlingen worden opgevangen in zgn. arrangementen omdat zij het regulier onderwijs zonder-meer niet aankunnen.

### 3.4 *Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren*

De beide scholen van de Mondia Scholengroep zijn aangesloten bij het samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren (PVOW). PVOW heeft tot doel het bieden van een passende ondersteuning aan alle leerlingen uit de regio Walcheren die aan één van de aangesloten besturen zijn toevertrouwd. PVOW wil Passend Onderwijs realiseren. PVOW bestaat uit de besturen van de volgende rechtspersonen:

- Stichting Ozeo (praktijkonderwijs en specialistisch onderwijs, cluster 3 en 4 van de Regionale Expertisecentra).
- Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs op Walcheren (CSW).
- Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren (Mondia Scholengroep).

#### *Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren*

Sinds 2019 kent het PVOW het ondersteuningsplan 2019-2023. Alle daarin beschreven beleidskeuzes zijn erop gericht om een dekkend palet van onderwijsondersteuning aan te bieden in de vorm van maatwerk-arrangementen. Dit palet strekt zich uit van beperkte basale ondersteuning op het gebied van bv. dyslexie voor een doorsnee VO-leerling tot zeer gespecialiseerde zorg aan meervoudig gehandicapte leerlingen in het VSO. Het streven is om zoveel als mogelijk thuis-nabij onderwijs-met-ondersteuning aan te bieden binnen de financiële kaders. PVOW heeft jaren achtereen rode cijfers geschreven. Twee ontwikkelingen dragen eraan bij dat dit bijna tot het verleden behoort: de landelijke verevening- in

2020 voltooid- en eigen sturing. Bij de invoering van passend onderwijs is besloten om de middelen voor zware ondersteuning gelijk over het land te verdelen, naar verhouding van het totaal aantal leerlingen. Om samenwerkingsverbanden de tijd te geven om de ondersteuning in te richten op een manier die past bij de beschikbare middelen, is er een overgangsregeling van vijf jaar ingesteld, te weten 2015-2020. Zeeland had aanvankelijk (peiljaar 2012) minder leerlingen in het speciaal onderwijs vergeleken met landelijke cijfers. Dankzij een positieve verevening kwam stapsgewijs meer budget beschikbaar. Echter, sinds 2012 steeg het aantal Zeeuwse leerlingen dat naar speciaal onderwijs wordt verwezen tot boven de landelijke benchmark, waardoor de verevening in de praktijk wordt ervaren als een tekortschietende bekostiging die stapsgewijs meer in de pas gaat lopen met de feitelijke uitgaven.

Het bestuur van PVOW heeft zich ten doel gesteld om meer zicht en sturing te krijgen op alle leerling-stromen naar/tussen de arrangementen. Alle TLV's (toelaatbaarheidsverklaringen) worden uitvoerig geregistreerd en in het OPP (ontwikkelperspectief) dat elke leerling met een ondersteuningsbehoefte krijgt worden *smarte* doelen geformuleerd, waarbij een accent wordt gelegd op de T van Tijdgebonden. Resultaat: er is een digitaal systeem gekocht en ingericht om de plaatsing van leerlingen in de diverse arrangementen te registreren (Ldos) en dit is met professionele ondersteuning vanuit Perspectief op School (POS) ingericht als dashboard aan de hand waarvan de coördinator en het bestuur kunnen sturen op interne processen. Met ingang van 2022 gaat een POPplan deel uitmaken van het individuele OPP: fasegewijs wordt beschreven hoe leerlingen –zo mogelijk- van uit specialistische arrangementen worden geschakeld naar regulier onderwijs.

Nadat het kostbare OPDC is afgebouwd, zijn/worden in het VO nieuwe arrangementen geïmplementeerd en doorontwikkeld om de doorverwijzing naar duurdere lesplaatsen in het specialistisch onderwijs te verminderen: een maatwerklokaal in elke VMBO-school, gezamenlijke VMBO-structuurgroepen voor leerlingen met lichte internaliserende en externaliserende problematiek, een reboundvoorziening in het VO voor leerlingen die tijdelijk geïsoleerd moeten worden van hun sociale omgeving, en een extra –diploma-gericht- aanbod voor een groeiende groep “thuiszitters” in havo/vwo (het zgn. viaBIT arrangement).

Alle ambities met betrekking tot PVOW staan beschreven in het ondersteuningsplan 2019-2023, worden uitgewerkt in jaarplannen met betrokkenheid van de ondersteuningsplanraad (ondersteuningsmedewerkers, docenten, ouders). In dit schooljaar staat het tot stand komen van een zgn. Expertiseplein centraal.

In 2021 is PVOW door de inspectie doorgelicht tegen de achtergrond van het waarderingskader Passend Onderwijs. Ons samenwerkingsverband scoort op alle thema's een voldoende. Dat neemt niet weg dat ook enkele verbeterpunten zijn meegegeven.

#### *Bestemming van budgetten t.b.v. Passend Onderwijs*

Er zijn in hoofdzaak drie bronnen van waaruit voorzieningen in het kader van Passend Onderwijs worden bekostigd:

- Lumpsum: vanuit de basisbekostiging wordt in feite de basisondersteuning conform ons School Ondersteuningsprofiel (SOP) vormgegeven. Dit gaat van mentoraat tot het inzetten van expertise t.b.v. het versterken van leervoorwaarden op het gebied van taal, rekenen, -en meer individueel gericht- het leren omgaan met dyslexie, dyscalculie, hoogbegaafdheid e.d. In de realisatie van deze basisondersteuning speelt de ondersteuningscoördinator een cruciale, regisserende rol en is het zgn. “ondersteuningslokaal” de uitvalsbasis. De ondersteuning wordt wel steeds meer in en rondom het klaslokaal gerealiseerd.
- PVOW: de begroting van ons samenwerkingsverband is rond de € 7.000.000. Door het samenwerkingsverband worden diverse budgetten doorgestort naar het VO (waaronder ook PRO) en het VSO. Voor het regulier VO is dat in eerste instantie de populatiebekostiging ten behoeve van het basisondersteuningsbekostiging leerwegondersteunend onderwijs (LWOO) voor lichte ondersteuning en de voormalige leerlinggebonden financiering (LGF) voor zwaardere ondersteuning. In de derde plaats komt vanuit het samenwerkingsverband in de persoon van de orthopedagoog een aantal dagdelen deskundige ondersteuning naar alle locaties van aangesloten scholen. Het LWOO budget (voor een kleine 10% van de VMBO-populatie krijgen wij ruim € 4.000 per leerling extra) wordt ingezet voor een aantal doelbestemmingen: de relatief kleine klassen in alle leerjaren

van de basisberoepsgerichte leerweg om het specifieke pedagogische profiel van @VMBO vorm te geven; voor de financiering van het maatwerklokaal waarin leerlingen die niet in staat zijn gebleken om het gehele vmbo-programma in reguliere lessen te volgen, een individueel maatwerktraject krijgen aangeboden; om de plaatsing van leerlingen in twee specifieke arrangementen mede te bekostigen, te weten de structuurgroepen voor vmbo en viaBIT, het bovenschoolse individuele traject voor havo/vwo. Deze leerlingen krijgen bovenop de basisbekostiging de LWOO-gelden “mee”.

- VSV-subsidies: de VO-scholen op Walcheren krijgen een klein bedrag vanuit de subsidie ter voorkoming van vroegtijdig, ongediplomeerd schoolverlaten (€ 39.000 in 2022). Dit wordt ingezet t.b.v. het maatwerklokaal en de reboundvoorziening op elk van de vmbo-locaties.

Door PVOW is een digitaal dashboard opgetuigd met behulp van POS (Perspectief op School), waarmee wij leerlingstromen, inzet middelen, strategie en kwaliteit meer in kaart willen brengen binnen ons SWV. Daarbinnen wordt onderscheid gemaakt tussen de basisondersteuning, die elke aangesloten school “voor eigen rekening” moet waarborgen en extra ondersteuning, waarvoor een beroep op het samenwerkingsverband mag worden gedaan. Door middel van een op te zetten kwaliteitszorgsysteem (zie ondersteuningsplan) wordt de kwaliteit van de basisondersteuning systematisch geverifieerd.

#### *Internationale Schakelklas Walcheren*

Een bijzondere doelgroep binnen Passend Onderwijs vormt op Walcheren de groep leerlingen die les krijgt in de Internationale Schakelklas Walcheren. De ISK heeft een erg onzeker leerlingenaantal met een eigen, aparte bekostiging. De ISK valt onder de verantwoordelijkheid van de Stichting ISK Walcheren, in 2021 voor het laatst ressorterend onder PVOW. In 2021 had het ISK nog een stabiel gemiddelde van 110-120 leerlingen in 9 à 10 groepen. Dit aantal is sinds april 2022 explosief gestegen door de oorlog in Oekraïne. Eind 2022 stonden er zo’n 270 leerlingen ingeschreven

Hoewel deze doelgroep formeel niet wordt genoemd in de wetgeving rondom Passend Onderwijs, gaat het hier in onze optiek ook wel degelijk om een groep leerlingen die een bijzondere vorm van ondersteuning nodig heeft. Ook zijn alle principes van Passend Onderwijs van toepassing. De leerlingen zijn sinds de zomer van 2017 gehuisvest in het voormalig OPDC-gebouw, dat voor dit doel is aangepast.

Voor leerlingen van achttien jaar en ouder uit de ISK draait sinds vier jaar op het MBO een zogenaamde *coachklas* op VO-bekostiging (dit in goed overleg met het ministerie van OCW).

#### *VAVO*

De Mondia Scholengroep heeft ook in 2021 van beide scholen leerlingen onderwijs laten volgen aan het ROC Scalda binnen het Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs (VAVO). Strikte afspraken over de condities worden jaarlijks bestuurlijk afgekaart. VAVO is bedoeld voor uitzonderlijke, individuele gevallen, waarin leerlingen van de eigen school door bijzondere omstandigheden de kans krijgen alsnog een diploma (eventueel in deelcertificaten) te halen. In schooljaar 2021/2022 hadden we 13 VAVO-leerlingen (voltijds) en in schooljaar 2022-2023 zijn dat er 12 deeltijd en 7 voltijd

#### *Cao-middelen t.b.v. collectieve werkdrukvermindering*

De middelen die eind 2022 zijn uitgekeerd voor collectieve werkdrukmiddelen hebben wij gereserveerd in een bestemmingsreserve ter hoogte van ca. €447.000,--

Onder begeleiding van leden van de PMR wordt later, per vestiging, besproken hoe de middelen van 2022 ingezet kunnen worden.

### 3.5 *NPO*

Als gevolg van Corona heeft het funderend onderwijs diverse schoolsluitingen meegemaakt in het kader van zgn. *lock downs*. Leerlingen hebben door deze omstandigheden minder (intensief) onderwijs genoten waardoor leervertragingen

en sociaal-emotionele problemen zijn ontstaan. In het voorjaar van 2021 maakte het kabinet bekend dat er ongeveer € 5,8 miljard van een zgn. Nationaal Programma Onderwijs zou worden uitgetrokken voor voorschoolse educatie, basisscholen en middelbare scholen (per leerling ruim € 700 gedurende twee achtereenvolgende jaren). Zij kunnen hiermee leerlingen en leraren helpen om leervertragingen en andere problemen door corona aan te pakken.

### *Schoolscan en Menukaart*

Naar aanleiding van een Schoolscan en op basis van een Menukaart is vlak voor de zomer van 2021 een NPO-programma voor de Mondia Scholengroep geschreven waarin we zo concreet mogelijk benoemen wat we in de komende 2,5 jaar wilden gaan doen om opgedane vertragingen in het onderwijsproces weg te werken en de brede ontwikkeling (cognitief, executief, socialiserend, persoonsvormend en welbevinden) van al onze leerlingen te versterken.

We zien het NPO niet als losstaand project, maar zochten en zoeken zoveel mogelijk aansluiting bij al lopende initiatieven in de scholen, maar ook bij ambities die wij hebben verwoord in ons nieuwe koersplan 2021-2024, zodat ook na afloop van de NPO-planperiode de ingezette interventies kunnen worden gecontinueerd en geborgd. Daarom hebben we de NPO-gelden op de korte termijn ingezet voor maatregelen, die vertragingen van leerlingen verhielpen en werkdruk van medewerkers verlichtten en op de langere termijn voor maatregelen, die een duurzaam effect hebben op de onderwijsresultaten en aansluiten op de onderwijskundige keuzes die al zijn gemaakt. Ons NPO-programma is tot stand gekomen op basis van een gedegen analyse van de resultaten van de schoolscans die in onze twee scholen met in totaal vier locaties zijn opgesteld. Vervolgens hebben we de analyse uitgewerkt naar concrete doelen en hebben we passende en (bewezen) effectieve maatregelen uit de menukaart gekozen. Deze hebben we besproken met onze teams en met de GMR. We hebben onze ambities en plannen in een zestal thema's uitgewerkt in een planmatig programma inclusief de evaluatie, bijstel- en verantwoordingsmomenten.

Met het programma voor 2022/2023 is 2,9 miljoen euro gemoeid. De ontvangen NPO-gelden mogen wel t/m juli 2025 besteed worden.

### *Gekozen interventies*

De volgende zes thema's (interventies) zijn door ons gekozen:

#### Bestuursbreed:

1. Inrichting van het onderwijs.
2. Taal en rekenen.
3. Executieve functies.
4. LOB.

#### Per schoollocatie:

5. Welbevinden.
6. Maatwerk per sectie.

### *Betrokkenheid ouders, docenten, leerlingen*

De uitgewerkte plannen zijn in alle onderwijsteam twee keer besproken (kort voor en na de zomer van 2021), waarbij uitkomsten zijn verwerkt. Ouderraden zijn eveneens geraadpleegd. Leerlingen en ouders zijn in de schoolscans geconsulteerd (op individueel niveau).

### *Medezeggenschap*

De GMR heeft op 21 september 2021 ingestemd met ons NPO-plan. (Overigens bestaat de GMR uit de twee school-MR-en tezamen). In het najaar van 2022 hebben we in een gezamenlijke bijeenkomst van PGMR en schoolleiding de tot dan

toe uitgevoerde activiteiten met bijbehorende budgetten in beeld gebracht en geëvalueerd. De plannen worden begin 2023 op schoolniveau verder geëvalueerd en bijgesteld.

### *Participatie van personeel niet in loondienst*

#### Digitale geletterdheid

Ruim 1,5% van het totale jaarbudget wordt ingezet voor het inhuren van PNIL (€ 25.000 van de 1,6 miljoen), in de persoon van een expert op het gebied van digitale didactiek.

### *Opbrengsten*

Op dit moment kunnen we vaststellen dat een groot deel van de leervertraging is ingelopen. De sociaal-emotionele schade blijkt veel groter dan in twee jaar tijd te repareren valt!



## 4. Bedrijfsvoering

### 4.1 *facilitair*

De Mondia Scholengroep heeft de beschikking over vier, in het algemeen goed geoutilleerde gebouwen, op drie locaties:

- Locatie Nehalennia Breeweg Middelburg: schoolgebouw voor HAVO en VWO van Nehalennia SSG
- Locatie Nehalennia Kruisweg Middelburg: schoolgebouw voor VMBO en MAVO van Nehalennia SSG
- Locatie Scheldemond College, Weyevlietplein Vlissingen: campusachtige terrein met schoolgebouwen Wielingen voor VMBO en MAVO en Sardijn voor HAVO en VWO van het Scheldemond College.

De Mondia Scholengroep maakt in de sector Techniek van het VMBO gebruik van het Technum in Vlissingen, een gebouw dat eigendom is van Scalda, het ROC van Zeeland. Ook waren leerlingen van de Mondia Scholengroep in 2022 te vinden in het ISK aan de Griffioenstraat, de structuurgroepen aan de Eisenhowerlaan, de viaBIT groep bij EduConsult of men volgde lessen in het volwassenenonderwijs van Scalda-Middelburg.

#### *Bewegingsonderwijs*

Nehalennia SSG maakte voor bewegingsonderwijs, naast de eigen faciliteiten, ook gebruik van voorzieningen van sportaccommodatie De Sprong en andere gymzalen binnen de gemeente. Daarnaast maakte men gebruik van de sportvelden in de gemeente Middelburg.

Het Scheldemond College maakte voor bewegingsonderwijs in 2022, naast de eigen faciliteiten, nog gebruik van de sportzalen Baskensburg en de sportvelden in de gemeente Vlissingen.

Beide scholen maken daarnaast incidenteel gebruik van andere sportvoorzieningen in Middelburg en Vlissingen, zoals sportscholen en het zwembad. De sportclubs die met het Scheldemond College samenwerken hebben en/of regelen hun eigen faciliteiten en voorzieningen.

#### *Onderhoud*

De scholengroep heeft voor alle 4 de gebouwen een meerjarig onderhoudsplan. Dit naast regulier onderhoud (via contracten, zoals o.a. schoonmaak en onderhoud installaties), glasbewassing, onderhoud vloeren, schilderonderhoud binnen, (vervangings)investeringen en investeringen in het kader van de R.I.&E. en energiezuinige gebouwen, in en aan alle gebouwen.

### 4.2 *ICT en Applicaties*

#### *Leermiddelen en ICT*

Binnen het palet van leermiddelen neemt ICT een steeds prominentere plek in, nadrukkelijk als middel, niet als doel. Als gevolg van corona heeft dit een enorme *boost* gekregen. In de volle breedte van de school is het concept van *blended learning* dominant. Het van schoolwege verstrekte device wordt ingezet wanneer dit van toegevoegde waarde is op de meer traditionele folio-leermiddelen. Denk daarbij aan remediale programma's, tempo- of niveaudifferentiatie en soms ook al echt interactieve toepassingen in de adaptieve sfeer. Op dit moment zijn alle gebouwen per verdieping voorzien van gemakkelijk in te zetten chromebook-karren. Dit "wagenpark" wordt per jaar naar behoefte uitgebreid. Daarnaast wordt de ICT-inventaris na afschrijving vervangen.

In de corona-tijd hebben we kunnen constateren dat ICT veel méér voor en in ons onderwijs kan betekenen dan ooit gedacht. Maar tegelijkertijd heeft de crisis blootgelegd dat dit wel veel meer een revolutie in de vorm dan de inhoud van ons onderwijs heeft teweeg gebracht.

Met behulp van de impuls gelden van het Nationaal Programma Onderwijs willen we op drie fronten een sprong vooruit maken en onze medewerkers –en via hen onze leerlingen- optimaal toerusten:

<b>Computational thinking</b>
<p>Het praktisch en creatief inzetten van digitale tools om een probleem op te lossen. Het probleem moet zodanig worden ge(her)formuleerd dat het mogelijk is om het met computertechnologie op te lossen. Computational thinking is iets anders dan denken als een computer of leren programmeren. Het is het logisch benaderen van problemen en die oplossen met computertechnologie. De volgende stappen zijn daarbij van belang:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Ontleding: het probleem moet in kleine stukjes opgedeeld worden en de kleine problemen stuk voor stuk opgelost.</li> <li>· Patronen herkennen: filteren van informatie; het vereenvoudigen van informatie; een schema of tekening van de informatie maken kan daarbij helpen.</li> <li>· Mogelijke oplossingen bedenken en uitproberen door algoritmisch te denken.</li> <li>· De oplossingen algemeen maken door toepassing bij overeenkomstige problemen.</li> </ul>

<b>Digitale didactiek</b>
<p>De belangrijkste extra's ten opzichte van folio leermiddelen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Interactiviteit: inspelen op de specifieke leerbehoefte van de leerling n.a.v. diens inbreng.</li> <li>• Slimheid: aanbod van leerstof kan steeds passender zijn door lerend vermogen (vergelijk de slimme thermostaat).</li> <li>• Herhaling: onvermoeid aanbieden van oefenstof ten behoeve van het memoriseren.</li> <li>• Variëteit: naast differentiatie op tempo en niveau, kan ook gevarieerd worden op leerstijl.</li> </ul> <p>Bij alle vakken/leergebieden willen we op alle fronten de inzet van ict substantieel vergroten.</p>

<b>Mediawijsheid</b>
<p>Mediawijsheid staat voor het slim, verantwoord en gewetensvol om kunnen gaan met online en offline media. Je moet daarbij doorhebben hoe media jouw dagelijks leven beïnvloeden en hoe je er het beste uit kan halen - voor jezelf en voor anderen. Volgens Kennisnet is een iemand mediawijs als hij 10 mediawijsheid-competenties beheerst op het gebied van begrip, gebruik, communicatie en strategie.</p>

De “sprong voorwaarts” op drie fronten is een noodzakelijke voorbereiding op het leergebied Digitale Geletterdheid dat binnen de basisvaardigheden haar intrede zal doen in het VO. Geredeneerd vanuit de subsidievoorwaarden is het aspect van reductie van leervertraging aanvullend relevant. Naast de projectleider Digitale Geletterdheid, die in 2021 aanbevelingen heeft gedaan om de basis van onze ICT-ondersteuning en -middelen op orde te brengen en deze in 2022 verder heeft uitgewerkt, zijn in 2022 drie digi-coaches gestart om naar bovengenoemde punten toe te werken via training, visie- en beleidsvoorstellen en door samen met de ICT-afdeling de basisvoorzieningen te verbeteren.

*Zermelo, SOM, HR2day*

Het rooster- en formatieprogramma Zermelo raakt steeds beter gevuld en kan in toenemende mate worden ingezet t.b.v. prognose-doeleinden. Het “knippen” van de twee locaties van Nehalennia leidde ertoe dat de kwaliteit van het rooster verbeterd is. SOMtoday biedt leerlingen en hun ouders toegang tot de cijferregistratie, het aanwezigheidsbeheer, het huiswerk en de dagroosters. In HR2day worden personeelsdossiers, portfolio's en de gesprekkencyclus gedigitaliseerd. Deze digitalisering wordt stapsgewijs verder uitgebouwd.

### 4.3 Groene, duurzame en gezonde school

#### De Gezonde School

Dit thema valt in feite zowel onder onderwijs als bedrijfsvoering. Juist de transfer vinden we belangrijk. Bijvoorbeeld bij afvalscheiding, het behalen van vignetten en bij vergroening van gebouwen en terreinen worden nadrukkelijk ook leerlingen betrokken in het kader van het lesprogramma.

De 'Gezonde School' is een initiatief van de ministeries van VWS Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, SZW Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, EZ Ministerie van Economische Zaken en OCW Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. Landelijke kennis- en onderzoeksinstituten werken hierin samen, ondersteund door branche- en koepelorganisaties.

Het initiatief Gezonde School helpt scholen om doelgericht en efficiënt te werken aan de gezondheid van leerlingen. Daarmee maakt je een gezonde leefstijl als school vanzelfsprekend en die boodschap meegeven aan onze leerlingen is belangrijk, voor nu en voor later.

#### Wat levert Gezonde School op voor onze leerlingen?

- Leerlingen die gezond zijn, zitten vaak ook lekkerder in hun vel.
- Dat draagt bij aan betere schoolprestaties en het terugdringen van voortijdig schoolverlaten.
- Leerlingen maken sneller een gezonde keuze en hebben daar ook later in hun leven iets aan.

#### Gezonde School bestaat onder andere uit:

- De Gezonde School-aanpak: dit is een werkwijze voor scholen om structureel te werken aan gezondheid.
- Gezonde School-activiteiten: concrete lesprogramma's en/of projecten die u kunt inzetten op school. Deze activiteiten vormen een onderdeel van de Gezonde School-aanpak.
- Het vignet Gezonde School: hiermee laten scholen zien dat zij structureel aan gezondheid werken en voldoen aan de kwaliteitscriteria. Een school die het vignet heeft behaald, mag zich Gezonde School noemen. Meer effect dankzij de vier pijlers van Gezonde School.

#### De vier pijlers:

Gezondheidsbevordering heeft meer effect als een thema aandacht krijgt op de onderstaande vier pijlers:

- **Educatie** – Uw school besteedt in lessen structureel aandacht aan het gekozen gezondheidsthema. Zo zorgt u ervoor dat leerlingen hun kennis vergroten, vaardigheden ontwikkelen en een positieve houding krijgen tegenover een gezonde leefstijl.
- **Signaleren** – Leraren en andere medewerkers herkennen gezondheids- of leefstijlproblemen onder hun leerlingen in een vroegtijdig stadium. En ze weten hoe ze daar vervolgens op de juiste manier mee omgaan (zoals doorverwijzen naar passende hulpverlening).
- **Schoolomgeving** – Uw school stimuleert gezond gedrag met aanpassingen in de fysieke omgeving (zoals inrichting van het schoolplein of samenwerking met supermarkten in de wijk) en aandacht voor de sociale omgeving (zoals ouders en leraren).
- **Beleid** – Uw school legt maatregelen voor gezondheidsbevordering vast in het schoolbeleid. Zo blijft het onderwerp onder de aandacht.

## Proces

Geheel Mondia heeft het predicaat 'Gezonde School' verworven. Dit ben je officieel wanneer je minimaal een themacertificaat hebt behaald. Dit kan zijn 'Relaties en Seksualiteit' en/of "Voeding" en/of "Sport en Bewegen". De ontwikkelingen bij Nehalennia zijn wat verder gevorderd dan op het Scheldemond college

## Gezonde school binnen het bewegingsonderwijs

De sectie bewegingsonderwijs is actief betrokken bij de eerste drie pijlers van de Gezonde School. Per themacertificaat is dit afhankelijk van de mogelijkheden en de raakvlakken met het vak BO.

*Relaties en seksualiteit:* Voor het themacertificaat relaties en seksualiteit hebben wij vooral een signalerende functie. We signaleren wanneer er lichamelijke of sociale aanwijzingen zijn die mogelijk wijzen op grensoverschrijdend relationeel/seksueel gedrag. Dit kan zijn richting de mentor en/of de zorgcoördinator. Daarnaast is er ook aandacht voor thema's als grenzen bewaken, jezelf kunnen zijn en hoe ga je met elkaar om wanneer er iets opdoet binnen een groep. Wel besteden we ieder jaar aandacht aan seksualiteit door een projectweek vol workshops gelieerd aan het thema met de naam: 'lang leve de liefde'. Daarnaast zijn we actief op het gebied GSA. Dit komt sterk tot uiting op Paarse Vrijdag, 9 december 2022. LHBT+ kenmerkt zich door zichtbaarheid, maar in de week van Paarse Vrijdag ook aandacht te besteden aan seksuele en gender diversiteit. In 2022 voor het eerst ook een heuse GSA XXL. Dit overstijgt Nehalennia en raakt heel Walcheren. In het centrum van Middelburg is een koffiepandje afgehuurd om schooloverstijgend met elkaar ontmoeten en ervaringen delen. Er wordt teruggekeken op een positieve, gezellige bijeenkomst die goed is bezocht.

*Voeding:* Voor het themacertificaat 'voeding' hebben we een rol binnen educatie en signalering. De sectie bewegingsonderwijs is al jaren bezig vorm en inhoud te geven aan de educatie van gezonde voeding waarin ze vooral opdrachten hebben gemaakt waarbij de theorie over gezonde voeding op een praktische manier werd meegegeven. Denk aan bijvoorbeeld hoeveel calorieën verbruik je bij het nuttigen van welke voedingsmiddelen en dan de inspanning gaan leveren. Vanaf volgend jaar gaan zij hiernaast ook aan de slag met de methode 'Weet wat je eet' van het voedingscentrum. Dit is een erkende interventie vanuit de Gezonde School en deze lessen zullen we over de leerjaren uitsmeren zodat onze leerlingen goed en volledig geïnformeerd worden op dit thema. Voor wat betreft het signaleren is er voor ons een rol weggelegd wanneer er sprake is van ernstig overgewicht. In dit geval is maatwerk nodig waarbij er met de leerling, ouders, mentor en GGD gesproken kan worden over de meest verstandige stappen die genomen dienen te worden om de leerling te helpen.

*Sport en bewegen:* Voor het themacertificaat sport en beweging besteden wij aandacht aan vooral educatie, maar in mindere mate ook signaleren en de schoolomgeving. We besteden voor wat betreft educatie aandacht aan de bewegingsvaardigheden om de leerlingen voor te bereiden op de Nederlandse bewegingscultuur zodat zij een basis hebben met vaardigheden, attitude en inzicht om zich makkelijk te kunnen aansluiten bij een sportvereniging of een ongeorganiseerde sport. Daarnaast geven wij ook mee waarom voldoende bewegen belangrijk is en wat hierin de richtlijnen zijn. Voor wat betreft signaleren bekijkt de docent bewegingsonderwijs in de eerste periode of er achterstanden zijn op het gebied van bewegingsvaardigheden en bieden wij bij voldoende vraag ondersteuningslessen MRT (Motorische Remedial Teaching) aan. Ook zijn er in de loop der jaren verschillende initiatieven geweest om de inactieve leerling te motiveren om te gaan sporten, dit blijft een uitdaging die wij zullen blijven aangaan als vaksectie. Voor wat betreft de schoolomgeving vinden wij het ook belangrijk dat de leerlingen op het schoolplein, in de school of in de buurt sportieve mogelijkheden hebben. Dit blijft een uitdaging vanwege ruimtegebrek op enkele locaties.

## Vergroening

Onder invloed van de Groene Revolutie pakken werkgroepen in onze scholen, met hulp van IVN de schoolgebouwen en terreinen aan als leefomgeving. Biodiversiteit, afvalscheiding, binnenklimaat, energiebesparing, gezonde voeding en meer bewegen zijn samenhangende thema's die steeds meer aandacht krijgen in ons onderwijs in combinatie met ons

faciliteit bedrijf. Dankzij de NPO-middelen krijgt de vergroening en verduurzaming een enorme *boost*, omdat er een sterke relatie wordt gelegd met het sociaal-emotioneel welbevinden van leerlingen.

#### 4.4 Personeel en organisatie

##### *Van Integraal personeelsbeleid naar levensfasebewust personeelsbeleid*

Mensen zijn de bouwstenen van onze organisatie. Onderwijs is mensenwerk. Het personeelsbeleid vormt zoveel als mogelijk een samenhangend geheel, waarbij door visie en missie ingegeven uitgangspunten, kaders en doelstellingen consistent worden gehanteerd. De integraliteit van ons IPB is ver doorgevoerd en wordt voor beide scholen in hoge mate op elkaar afgestemd. Hierin wordt niet alleen aandacht besteed aan het individu, maar ook aan organisatorische vraagstukken binnen de school, managementstijlen, competentie management, betrokkenheid en welbevinden.

In 2022 wordt, onder andere in het kader van duurzame inzetbaarheid, de lijn van levensfasebewust personeelsbeleid verder doorgezet. Levensfasebewust personeelsbeleid richt zich in essentie op alle medewerkers, ongeacht hun leeftijd. Uitdagingen waar scholen nog steeds voor staan zijn: hoe behouden we de oudere leerkracht, hoe bieden we voldoende ruimte en passende begeleiding aan de jonge leerkrachten en hoe motiveren we ervaren leerkrachten? Een goed levensfasebewust personeelsbeleid levert de school een aantal winstkansen op: dalende verzuimkosten; meer gemotiveerde medewerkers; effectievere inzet van personeel; langer behoud van kennis en expertise; minder lesuitval; meer eigen verantwoordelijkheid van de medewerkers voor hun loopbaan.

Vanuit deze gedachte is in 2017 de ‘regeling generatiepact Mondia Scholengroep’ ontwikkeld. De regeling is in 2022 voor 4 jaar verlengd en zorgt er in essentie voor dat oudere medewerkers op een verantwoorde manier (desgewenst) af kunnen bouwen naar de pensioenleeftijd toe. Deze verlofvorm wordt gedeeltelijk bekostigd door de werkgever met behoud van volledige pensioenopbouw. Hierdoor ontstaat er meer formatieve ruimte voor jongere collega’s, aanvullend kunnen hierdoor de gevolgen van de krimp beter opgevangen worden. Vanaf het begin van het schooljaar 2018/19 konden werknemers voor het eerst gebruik maken van de regeling. Ongeveer 35% van de ‘gerechtigden’ heeft hier in het schooljaar 2022/23 ook feitelijk gebruik van gemaakt. Vooralsnog bestaan de “gebruikers” hoofdzakelijk uit docenten. Gezien de financiële effecten van deelname aan de regeling voor een deel van de onderwijsondersteuners te ingrijpend leek te zijn, werd in 2022 gedifferentieerd beleid geïntroduceerd. In aansluiting op bestaande cao-vo seniorenregelingen wordt vanaf 1 augustus 2022 voor medewerkers tot en met schaal 8 de werkgeversbijdrage met 10 procentpunt verhoogd. Hiermee hoopt Mondia dat een drempel gericht op gefaseerde afbouw voor senioren van de functiegroep OOP wordt verlaagd.

##### *Professionalisering*

Professionalisering is een belangrijk element in het personeelsbeleid, evenals alle zaken die daaruit voortvloeien. Het Human Resource Management (HRM) van een school draait eerst en vooral om de vrouw of man voor de klas. Het is tevens één van de ‘antwoorden’ op het lerarentekort en een hoofdelement in het tegengaan van (een beleving van) grote werkdruk. Professionalisering helpt medewerkers beter toegerust te zijn en beter in staat te zijn ‘onderwijs en ondersteuning op maat’ te leveren voor de leerlingen. We leren steeds beter om meer gebruik te maken van in de scholen aanwezige kennis en kunde en deze door middel van *good practices*. Om die reden heeft de leiding van Nehalennia Kruisweg in 2022 besloten om zowel collegiale consultatie alsook intervisie op te nemen als vaste onderdelen van het kwaliteits- en professionaliseringsbeleid.

In het geval een bepaalde professionele ontwikkeling niet (volledig) intern kan worden ondersteund of begeleid dan wordt vaak onder de vlag van ZeeProf door de Zeeuwse scholen gezamenlijk scholing ingekocht.

In 2022 is er verder gewerkt aan de uitvoering van een (meerjarig) professionaliseringsplan, waarmee Mondia zich, rekening houdend met de doelstellingen zoals opgenomen in het meerjarenbeleidsplan, zowel richt op de individuele doelstellingen van de scholen alsook op de doelstellingen die voor Mondia als geheel van toepassing zijn.

### *Strategisch Personeelsbeleid*

Steeds meer wordt het personeelsbeleid doelgericht gekoppeld aan de strategische koers van een organisatie, zo ook bij Mondia. Om de doelen van de organisatie te bereiken moet er daarbij passend personeel worden aangetrokken respectievelijk in zittend personeel worden geïnvesteerd. Dit betekent dat in alle stadia van een schoolloopbaan het HRM-beleid wordt geënt op de langjarige koers van de organisatie, dus werving en selectie, opleiding en om-, bij- en nascholing, promotie, levensfasebewust personeelsbeleid e.d.

Rekening houdend met het feit dat een deel van de strategische ambities gedeeld worden met andere onderwijsinstellingen in Zeeland is in 2022 verder gewerkt aan een aantal gemeenschappelijke doelstellingen op het gebied van opleiden van nieuwe leerkrachten, het (door)ontwikkelen van een professionele leercultuur en het binden en boeien van huidige medewerkers.

Het met succes verwerven van een forse vernieuwde subsidie voor de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) heeft de 'Zeeuwse sHRM-offensief', na uitputting van de eerste projectsubsidie RAP, een impuls gegeven t.b.v. strategische vervolgstappen. Zo wordt in 2022, naast een kwantitatieve analyse van formatiegegevens in het kader van (regionale) strategische personeelsplanning (RSPP), onder andere onderzocht of een kwalitatieve analyse van de regionale en sub-regionale (onderwijs)formatie aangeboden kan worden via RAP.

### *Gesprekscyclus*

Beide scholen werken met een vaste gesprekscyclus, die beschouwd wordt als de basis voor de uitvoering van een goed Integraal Personeelsbeleid. Deze cyclus werd in 2012 geharmoniseerd en in 2016 op een sHRM-leest geschoeid. Ter aanvulling op een inhoudelijk gesprek over ontwikkelpunten en ambities is, naast de vastgestelde 'Rubrics' LB-C-D, in 2022 '270 graden-feedback' als instrument geïntroduceerd ter aanvulling en verrijking van de gesprekkencyclus.

Docenten en, op verzoek, leidinggevenden en ondersteuners kunnen hierdoor feedback van leerlingen en leiding om het jaar betrekken bij het formuleren of bijstellen van de ontwikkelambitie(s). Gezien uit een medewerkersonderzoek bleek dat een meerderheid van de collega's onvoldoende stimulans ervaart van de loopbaangesprekken, zijn deze in 2022 voorzien van een nieuw format (een concentratie rondom zeven "brandende" vragen) en is het proces gedigitaliseerd. Daarbij is het uitgangspunt dat de medewerker zélf hoofdeigenaar is, nog verder versterkt, doordat hij -in eerste aanleg- het verslag schrijft.

### *Functiemix*

Het is inmiddels goed gebruik om in het najaar samen met de PGMR te onderzoeken of er vacatureruimte gaat ontstaan voor nieuwe LC- en LD-functies. Uitgangspunt is dat we jaarlijks beoordelen in welke mate de krimp ons "als vanzelf" dichter bij de streefpercentages brengt (resp. ons daarop houdt). Die streefpercentages worden ons (vanaf 2014) door de overheid opgelegd en zijn voorzien van een passend budget. Rekening houdend met de effecten van de krimp werd in 2022 op Nehalennia 5 FTE aan vacatureruimte vrijgegeven op LC-niveau (of 2,5 FTE op niveau LD) en 7 FTE aan vacatureruimte op LC-niveau voor het Scheldemond College (of 3,5 fte op niveau LD).

### *Mobiliteit*

De kwaliteit van het onderwijs binnen de scholen van de Mondia Scholengroep kan alleen worden gewaarborgd met gemotiveerde, goed opgeleide medewerkers. Mobiliteit, intern zowel als extern, zowel horizontaal als verticaal, kan een belangrijke bijdrage leveren aan de kwaliteit van de mensen en dus aan het onderwijs van de instelling. De Mondia Scholengroep heeft het beleid rondom mobiliteit vastgelegd in een mobiliteitsplan. Het voornoemde plan is vastgesteld met instemming van de personeelsgeleding van (toen nog) de twee medezeggenschapsraden. Een enkele keer wordt dit plan geraadpleegd inzake "blij" mobiliteit; slechts één keer tot nu toe om de regels m.b.t. gedwongen mobiliteit correct toe te kunnen toepassen.

### Beheersing van uitkeringen na ontslag

We hebben in beeld welke ex-medewerkers een beroep doen op een uitkering en toetsen de rechtmatigheid daarvan voor zover mogelijk. Dit contingent omvat in 2022 13 ex-medewerkers waarvoor we ruim € 38.140,-- aan uitkeringskosten moeten bijdragen. Om te voorkomen dat dit contingent groeit zetten we tijdig in op interventies om doorstroom van werk naar werk te bevorderen, denk aan loopbaanscans, opleidingsmogelijkheden en ondersteuning bij sollicitatie. Ook maken we het mogelijk dat mensen die bij ons weg moeten als gevolg van boventaligheid of onvoldoende functioneren, in eerste instantie worden gedetacheerd naar een nieuwe werkgever. En ten slotte bieden we werknemers die overbelast zijn de mogelijkheid om door middel van partieel onbetaald verlof te verkennen of een betere balans mogelijk is tussen werk en privé.

### Arbeidsomstandigheden & veiligheid

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de verschillende RI&E's (risico-inventarisatie en evaluatie) die in 2021 zijn vast- en bijgesteld. Naast de fysieke veiligheid is ook extra aandacht geschonken aan de (psycho)sociale arbeidsbelasting en veiligheid. Uit een eerder afgenomen medewerkersonderzoek bleek namelijk dat een veilige en gezonde overlegcultuur en structuur op de locatie Nehalennia Breeweg gedeeltelijk zou ontbreken. Derhalve heeft de (deels vernieuwde) locatiedirectie Breeweg in 2022, naar aanleiding van eerder onderzoek en diverse gesprekken, een werkgroep opgericht die zich mag richten op het bespreken van normen en waarden in relatie tot gewenste interventies.

Verder beschikt de Mondia Scholengroep in 2022 over vier interne en één externe vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersonen vervullen een belangrijke rol binnen de organisatie en koppelen jaarlijks (altijd geanonimiseerd) terug hoeveel gesprek zijn gevoerd en welke onderwerpen besproken zijn. In 2022 hebben de interne vertrouwenspersonen op Nehalennia 7 klagersgesproken. Op Scheldemond konden de vertrouwenspersonen 6 klagers te woord staan.

### Allocatie van middelen naar schoolniveau

Mondia kent één begroting die inzicht biedt in deelbegrotingen per locatie en schoolgebouw. Materiële en personele budgetten worden toegekend op basis van (de ontwikkeling van) leerlingenaantallen. Door dit simpele uitgangspunt te kiezen worden uitgesproken verschillen op het gebied van leeftijdsopbouw en inschaling (functiemix) geneutraliseerd. De ratio's die DUO hanteert -en die variëren per opleiding en per personeelsgeleding- worden in principe door vertaald naar de vestigingen. De vaste voeten vanuit de bekostigingsgrondslag en de overstijgende diensten (verzorgd door de koepel) worden naar rato verdeeld. De wijze van allocatie wordt in het CMT met de directeuren en het hoofd bedrijfsvoering besproken en vervolgens vastgesteld.

### De opbouw van het personeelsbestand in 2022

In 2022 waren er (op 31 december 2022) 339 personen in dienst met een totaal van 277,01 FTE die als volgt zijn verdeeld:

tabel: Personeelsformatie Mondia Scholengroep op 31 december 2022

	DIR	WTF	OP	WTF	OOP/OBP	WTF	Pers. totaal	WTF totaal
<b>Nehalennia SSG</b>	5	5,00	135	113,87	53	36,73	193	155,61
<b>Scheldemond College</b>	3	2,80	83	70,94	37	26,23	123	99,97
<b>Koepel</b>	5	4,60	0	0,00	22	16,84	27	21,44
<b>Mondia Scholengroep (totaal)</b>	<b>13</b>	<b>12,40</b>	<b>218</b>	<b>184,82</b>	<b>112</b>	<b>79,80</b>	<b>343</b>	<b>277,01</b>

Het aantal medewerkers op 31 december 2022 is 339 (4 personen zijn werkzaam op twee locaties) zie toelichting

De bovengenoemde tabel bevat ook de informatie over zeven medewerkers die gedetacheerd worden (tezamen goed voor ca. 2 FTE op 31-12-22). Aanvullend dient gesteld te worden dat één OOP/OBP medewerker met een tijdelijke benoeming op projectbasis en één OOP/OBP medewerker in vaste dienst aan de hand van een tijdelijke uitbreiding op projectbasis voor de gehele regio van dienst mogen zijn. Het gaat hier op 31-12-22 effectief om 0,7 FTE aan formatie in loondienst bij de Mondia Scholengroep die ingezet wordt ten behoeve van alle Zeeuwse onderwijswerkgevers in het kader van het project RAP (regionale aanpak personeelstekort).

Ten opzichte van 2021 kan hierdoor, rekening houdend met het voornoemde, een stijging waargenomen van effectief 5 medewerkers. Gekeken naar een totaal aan FTE's over de gehele Scholengroep zien we een stijging van 8,05 FTE.

Let wel, de voornoemde stijgingen zijn relatief daar de formatiecijfers ook projectmatig inzet bevatten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Indien we de NPO-formatie (opgeteld 13,9 FTE op 31 december 2022) in mindering brengen kan vastgesteld worden dat er 324 medewerkers in loondienst zijn, tezamen goed voor 263,09 FTE.

Op 31 december 2022 kan 64,99 FTE toegerekend worden aan de tijdelijke formatie (incl. vervanging). Deze 'tijdelijke schil' bestaat derhalve uit 23,5% van de totale formatie. In 2021 ging het hier om 17%.

58% van de 'tijdelijke schil' kan in 2022 toebedeeld worden aan de functiecategorie OP, 38% aan de functiecategorie OOP/OBP en 4% aan de functiecategorie DIR.

Ook hier weer geldt dat de voornoemde NPO-formatie mogelijk voor enige vervuiling kan zorgen. Exclusief NPO-formatie is de tijdelijke schil incl. vervanging goed voor 19,4% van de totale formatie (op 31 december 2021 ging het om 13%).

Met het oog op de krimp blijft actief gestreefd worden naar een voldoende grote flexibele schil.

tabel: Verschillende aanstellingsvormen binnen de Mondia Scholengroep op 31-12-2022 (in FTE)

	Dir vast	Dir tijdelijk	OP vast	OP tijdelijk	OP vervanging	OOP/OBP vast	OOP/OBP tijdelijk	OOP/OBP vervanging	totaal
<b>Nehalennia SSG</b>	3,00	2,00	88,32	20,66	4,90	24,30	11,53	0,90	155,61
<b>Scheldemond College</b>	2,80	0,00	58,86	10,58	1,50	15,66	9,56	1,00	99,97
<b>Koepel</b>	4,00	0,60	0,00	0,00	0,00	15,09	1,75	0,00	21,44
<b>Mondia Scholengroep (totaal)</b>	<b>9,80</b>	<b>2,60</b>	<b>147,18</b>	<b>31,24</b>	<b>6,40</b>	<b>55,05</b>	<b>22,85</b>	<b>1,90</b>	<b>277,01</b>

Als de leeftijdsopbouw in beschouwing genomen wordt kan geconcludeerd worden dat Mondia in 2022 nog steeds beschikt over een gelijkmatige verdeling van personeel over de verschillende leeftijdscategorieën. Opvallend is wel dat Nehalennia, gemiddeld genomen, beschikt over meer jonge werknemers (categorie 25 tm 34) dan het Scheldemond College en relatief minder medewerkers in dienst heeft binnen de categorie 60+.

tabel: Verdeling leeftijdsgroepen binnen de Mondia Scholengroep op 31-12-2022

	15 tm 24	25 tm 34	35 tm 44	45 tm 54	55 tm 59	60+
<b>Nehalennia S.S.G.</b>	3%	18%	20%	35%	14%	10%
<b>Scheldemond College</b>	3%	14%	21%	30%	14%	18%
<b>Koepel</b>	0%	4%	11%	19%	37%	30%
<b>Mondia Scholengroep</b>	<b>2%</b>	<b>16%</b>	<b>20%</b>	<b>32%</b>	<b>16%</b>	<b>14%</b>



## Verzuim

Indien de landelijke (en meest recente) cijfers in het VO (2021) vergeleken worden met de laatste verzuimcijfers van de Mondia Scholengroep (2022) kan gesteld worden dat de Scholengroep met een verzuimpercentage van 6,3% voor de functiecategorieën OP/DIR en 6,8% voor de functiecategorieën OOP/OBP respectievelijk 1 en 0,7 procentpunt hoger scoort dan het landelijke gemiddelde in het VO.

tabel: Vergelijk kerncijfers verzuim landelijk VO (2021) en Mondia (2022)

(de landelijke cijfers van 2022 zijn nog niet bekend, hierdoor wordt hier een vergelijking gemaakt tussen VO 2021 en Mondia 2022)

Funcatiegroep	Populatie	jaar	VP	VD	MF	NV
OP/DIR	Landelijk-VO	2021	5,3%	20,0	1,4	42%
OP/DIR	Mondia	2022	6,3%	14,9	1,6	29%

Funcatiegroep	Populatie	jaar	VP	VD	MF	NV
OOP/OBP	Landelijk-VO	2021	6,1%	28,0	0,9	53%
OOP/OBP	Mondia	2022	6,8%	11,9	2,2	17%

Als de overige kerncijfers in beschouwing worden genomen valt een relatief laag nulverzuimpercentage op. We zien dat 71% van de docenten en directieleden van de Mondia Scholengroep zich (minimaal) één keer ziek heeft gemeld in 2022 (tegen 58% landelijk in 2021). Als we kijken naar de functiegroep OOP dan kan een nulverzuimpercentage van 83% vast worden gesteld in 2022 (tegen 47% landelijk in 2021).

Een aantal opvallende ontwikkelingen afgeleid uit het jaarlijkse ziekteverzuimrapportage 2022 worden hieronder verder samengevat. Hiermee wordt gezorgd voor een beknopte onderbouwing van de ziekteverzuimcijfers.

tabel: Ziekteverzuimcijfers Mondia Scholengroep 2022 (t.o.v. 2021)

	2021	2022	Stijging / daling
Verzuimpercentage	4,3%	<b>6,6%</b>	2,3%
Verzuimduur	18,6	<b>12,7</b>	-5,9
Meldingsfrequentie	1,3	<b>2,0</b>	0,7
Nulverzuim	37%	<b>21%</b>	-16,3%
Aantal personeelsleden	360	<b>393</b>	33
Aantal FTE	264	<b>275</b>	11
Aantal ziekmeldingen	422	<b>679</b>	257
Aantal hersteldmeldinge	421	<b>656</b>	235

Over het geheel van 2022 valt een stijging van het verzuimpercentage op (2,3 procentpunt t.o.v. 2021). Opvallend is hierbij een stijging van kort verzuim en de meldingsfrequentie in 2022 t.o.v. 2021. Kort verzuim stijgt van 0,63% in 2021 naar 1,16% in 2022 en de meldingsfrequentie stijgt van (gemiddeld) 1,29 melding per medewerker per jaar naar 2 meldingen per medewerker per jaar. Respectievelijk gaat het hierbij derhalve om stijgingen van 83% en 54% t.o.v. 2021.

Als we de cijfers op schoolniveau bekijken vallen de volgende ontwikkelingen op:

- Het Scheldemond College heeft een verzuimpercentage van 5,66% in 2022 (tegen 4,03% in 2021);
- Nehalennia heeft een verzuimpercentage van 7,54% in 2022 (tegen 4,11% in 2021).

Al zien we t.o.v. 2021 een stijging op kort- middel- en lang verzuim op beide scholen kan gesteld worden dat op Scheldemond (t.o.v. 2021) kort verzuim relatief hard stijgt (van 0,53% naar 1,23%). Op Nehalennia valt een stijging van lang verzuim op (van 2,42% naar 4,94%). Deels is een stijging van het verzuimpercentage op bestuursniveau ook te verklaren door een daling van het nulverzuimpercentage op beide scholen en een forse stijging van het aantal ziekmeldingen.

Als we de kwartaalcijfers in beschouwing nemen valt voornamelijk een stijging van het verzuimpercentage en een daling van het nulverzuimpercentage op tijdens het eerste kwartaal.

tabel: Vergelijk overige verzuimgegevens Mondia per kwartaal (Q1 t/m Q4 2022 t.o.v. Q1 t/m Q4 2021)

	1ste kwartaal		Stijging / daling	2de kwartaal		Stijging / daling
	2021	2022		2021	2022	
Meldingsfrequentie	1,0	3,0	2,05	1,1	1,3	0,21
Verzuimduur	42,22	6,42	-35,8	15,44	14,74	-0,7
Nulverzuim	75,1%	42,3%	-32,8%	70,6%	63,9%	-6,8%
Ziekmeldingen	80	255	175	90	112	22
Hersteld meldingen	76	243	167	95	114	19

	3de kwartaal		Stijging / daling	4de kwartaal		Stijging / daling
	2021	2022		2021	2022	
Meldingsfrequentie	0,8	0,8	-0,02	2,2	2,9	0,63
Verzuimduur	28,78	23,31	-5,47	7,6	14,87	7,27
Nulverzuim	79,9%	75,3%	-4,7%	53,8%	42,2%	-11,6%
Ziekmeldingen	66	68	2	186	245	59
Hersteld meldingen	59	72	13	191	248	57

#### 4.5 Kwaliteitszorg

##### PDCA

Kwaliteit is een containerbegrip. Het is in ieder geval meer dan alleen 'rendement.' Kwaliteit is het optimaal vervullen van onze missie conform onze visie. Dit raakt derhalve aan de totale drieslag van onze opdracht: tot kwalificatie, socialisatie en persoonlijke vorming van de leerling. Kwaliteitszorg veronderstelt de meetbaarheid van wat wij doen, de 'toegevoegde waarde'. De prestaties van de leerlingen worden gemeten en geanalyseerd tot op docentenniveau, lessen worden geobserveerd en nabesproken en wij krijgen teruggekoppeld hoe onze leerlingen het doen in het vervolgonderwijs. We leren steeds 'opbrengstgericht' te werken.

Sociale processen en persoonlijkheidsontwikkeling zijn lastiger meetbaar, wel waarneembaar. In de nabije toekomst worden scholen geacht hun leerlingen naast een cijfer rapport te voorzien van een zogenaamd plusdocument, dat op de een of andere wijze inzicht geeft in sociale ontwikkeling en persoonlijke groei.

Kwaliteitszorg vraagt om een structurele, cyclische aanpak. Van groot belang voor beide scholen is dat het kwaliteitsbeleid een cyclisch proces is. We hanteren daarbij de volgende vijf vragen:

- Doet de school de goede dingen?
- Doet de school de dingen goed?
- Hoe weet de school dat?
- Vinden anderen dat ook?
- Wat gaat de school met deze wetenschap doen?

Dit cyclische proces van evaluatie en bijstelling voeren we uit in de vorm van de PDCA-cyclus (Plan – Do – Check – Act). Het cyclische proces zit ook in de al dan niet verplichte schooldocumenten. Dat begint bij het schoolplan. Hierop worden jaarlijks activiteitenplannen gebaseerd. De gesprekscyclus voor medewerkers is onlangs geharmoniseerd en vormt een

belangrijk onderdeel van de kwaliteitscyclus. Alles volgt de PDCA-cyclus. Dat geldt bijvoorbeeld ook voor de financiële cyclus, vanuit een optiek van adequaat risicomanagement.

Een aantal interne processen in de bedrijfsvoering is in 2018 o.l.v. een expert opnieuw uitgelijnd. Op basis van dit advies zijn draaiboeken opgesteld.

Sinds medio 2021 heeft Mondia Scholengroep een professionele kwaliteitsmedewerker in dienst, die tevens wordt ingezet om het NPO-plan te implementeren. Deze medewerker heeft de stichting medio 2022 verlaten en de vacature zal opnieuw worden opengesteld, waarbij NPO hiervan wordt losgekoppeld.

Hoewel we het niet willen overdrijven, heb je een zeker 'meten' nodig om voldoende over je school te 'weten'. Structureel voeren de scholen daarom in het kader van het eerdergenoemde 'Scholen op de kaart' leerling-enquêtes uit en een oudertevredenheidonderzoek. Een medewerkers onderzoek is in 2019 afgenomen. De resultaten gebruiken we bijvoorbeeld in voortgangsgesprekken met medewerkers, maar ook in actieplannen vanuit de directie of de teams en afdelingen. Begin 2022 is een tussenmeting gedaan onder de medewerkers n.a.v. verbeterplannen.

Sinds cursusjaar 2017/18 is de Raad van Toezicht met een kwaliteitscommissie van start gegaan, om nadrukkelijk mee te kijken in een aantal processen die erop gericht zijn de kwaliteit van het onderwijsproduct en van het personeel dat daarvoor nodig is te borgen. Dit gesprek vindt vier keer per jaar plaats aan de hand van een uitgebreide kwartaalrapportage van de hand van de bestuurder/het stafbureau. Deze zelfde rapportages zijn dan al onderwerp van gesprek geweest in het CMT en worden eveneens gedeeld met de GMR.

Sinds 2021 wordt in de gesprekken met de kwaliteitscommissie ook het NPO-plan (en budget) betrokken.

#### 4.6 *Communicatie*

Er is aandacht besteed aan diverse communicatielijnen en -middelen: zoals de vaste weekberichten voor medewerkers en de periodieke ouderberichten van beide scholen. Daarnaast is er dit jaar ook weer veel aandacht besteed aan de wervingsbrochures, het aanmeldingsformulier voor brugklassers en zij-instromers en de Open Dagen. De scholengroep heeft een professionele communicatie en PR-medewerker in dienst, huurt daarnaast fors expertise in en de scholen bereiden alle media-uitingen voor in werkgroepen.

## 5. Financiën

### 5.1 Kengetallen

#### Kengetallen en signaleringswaarden:

**tabel: Balansanalyse d.m.v. kengetallen**

Liquiditeit - current ratio	2021	2022	
Vlot.act. / KVV	2,02	2,11	Onder 0,75
Solvabiliteitspercentage 2	2021	2022	
(EV + Voorz.) / TV	68,20%	67,20%	Beneden de 30%
Liquide middelen	2021	2022	
	€ 9.301.000	€ 11.087.000	Beneden de € 100,000,=

De meeste kengetallen zijn hoger geworden onder meer als gevolg van het positieve exploitatieresultaat over 2022 en jaren daarvoor, mede door de extra ontvangen subsidies in het kader van NPO, en de subsidies STOZ en RAP waar Mondia penvoerder voor is. In de tabel staan de kengetallen die op dit moment het meest van toepassing zijn, wat wil zeggen waar het Ministerie van Onderwijs naar kijkt.

Liquide middelen en liquiditeit: Deze zijn erg goed. De liquide middelen zijn gestegen mede door de ontvangen NPO gelden die nog te besteden zijn. De liquiditeit Current Ratio is ruim boven de signaleringswaarde van 0,75.

Solvabiliteit: Dit solvabiliteitspercentage is nog steeds erg goed, Solvabiliteitspercentage 2 ((Eigen Vermogen + Voorzieningen) / Totale vermogen) ligt ruim boven de signaleringswaarde van 30%.

#### Signaleringswaarde normatief eigen vermogen

Het ministerie van OCW is sinds 2020 met een nieuwe ratio gekomen, nl. de Signaleringswaarde normatief eigen vermogen. Bij overschrijding van deze grens gaat de inspectie controleren of de school een goed bestedingsplan heeft. Gekeken naar de getallen van 31-12-2022 komt dat voor Mondia neer op een bovenmatig eigen vermogen, dit vooral als gevolg van de ontvangen NPO gelden. De verwachting is dan ook dat we de komende jaren o.a. kijkende naar het actieplan NPO deze ruimte goed zullen besteden.

#### Signaleringswaarde Normatief Eigen Vermogen

De formule voor berekening van het normatieve publiek eigen vermogen (signaleringswaarde) luidt:

(0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27)

+ boekwaarde resterende materiële vaste activa

+ (omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten)

Omvangafhankelijke rekenfactor:

0,05 voor besturen met totale baten groter dan of gelijk aan €12 miljoen.

Berekening:

	waarden	rekenfactor	Berekening 2022
Aanschafwaarde gebouwen	€ 5.647.000	x 0,5 x 1,27	€ 3.585.845
Boekwaarde overige materiële vaste activa	€ 2.317.000		€ 2.317.000
Totale baten	€ 30.287.000	x 0,05	€ 1.514.350
Normatief Eigen Vermogen			€ 7.417.195
Eigen Vermogen	€ 9.027.000		€ 9.027.000
Bovenmatig Eigen vermogen			€ 1.609.805

## 5.2 Exploitatieresultaat

Het werkelijke resultaat (2022) is op € 457.000,= positief uitgekomen. Dit is met name te danken aan de verhoging van de aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim van € 1.141.763,=. Een groot deel hiervan is bestemd voor werkdrukvermindering, waarover in het onderhandelaarsakkoord voor de CAO VO afspraken zijn gemaakt. De overige verschillen worden hieronder verder toegelicht.

### Baten

In totaal zijn de werkelijke baten ten opzichte van de begroting toegenomen met ruim € 3,6 miljoen. En is ten opzichte van de baten 2021 € 349.000,= lager.

Er is in totaal ruim € 3,1 miljoen meer aan subsidies van OC&W ontvangen en ten gunste van 2022 geboekt dan begroot. Dit zit hem naast de hierboven genoemde verhoging van de aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, in de in 2022 ontvangen NPO bekostiging van € 1.642.000,= en de verhoging van de basisbekostiging voor loon- en prijsbijstelling met 3,29% en 0,16% voor incidentele loonontwikkeling.

Het verschil in de gemeentelijke en provinciale bijdragen van € 94.000,= wordt verklaard door alsnog ontvangen gemeentelijke bijdragen van Middelburg en Vlissingen ten behoeve van huisvesting in het Technum, die niet begroot waren. Tot de zomervakantie van 2021 werd er nog (compensatie)vergoeding van de gemeente Middelburg ontvangen ten behoeve van de dependance (tijdelijke huisvesting) aan de Kruisweg. Dit verklaart dat de gemeentelijke vergoedingen in 2021 hoger waren.

De overige bijdragen zijn € 406.000,= hoger dan begroot en € 279.000,= hoger dan vorig jaar. Na de Corona-jaren was er meer verhuur mogelijk, en konden ook de leerlingenactiviteiten, excursies en reizen weer volledig doorgaan, waarvoor ouderbijdragen zijn geïnd. Er waren in 2022 meer detacheringen dan begroot en het jaar daarvoor. Met ingang van schooljaar 2022-2023 heeft het Scheldemond College de kantine-exploitatie in eigen beheer. De kantinebaten in 2022 zijn € 32.000,=.

### Lasten

Voor de Mondia Scholengroep zijn de totale lasten € 3,1 miljoen hoger uitgevallen ten opzichte van de begroting. T.o.v. werkelijk 2021 € 1,4 miljoen hoger.

De personele lasten zijn € 2,4 miljoen hoger dan begroot en € 1,8 miljoen hoger dan in 2021. Ten opzichte van 2021 is de totale formatie gegroeid. Verder zijn de personele lasten gestegen door een algemene salarismaatregel van 4,75% per 1 juli, een eenmalige bruto-uitkering van € 500,= en een jaarlijks nieuwe bruto-uitkering van € 275,= voor ondersteunend personeel, dit alles conform de nieuwe CAO-VO 2022. In 2022 is een nieuwe personele voorziening ten bedrage van € 174.000,= gevormd voor toekomstige kosten voortvloeiend uit het gebruik van maatregelen in het Generatiepact. De overige personele lasten bevat dit jaar ook een eenmalige uitkering van een 'Coronabonus'. En in 2022 is het 10-jarig bestaan van de Mondia Scholengroep gevierd.

De totale afschrijvingskosten zijn € 17.000,= lager uitgekomen dan begroot, en € 4.000,= lager dan vorig jaar.

De totale huisvestingslasten vallen € 370.000,= lager uit dan begroot en € 275.000,= lager dan in 2021. De huurlasten zijn door tariefstijgingen hoger dan begroot, maar door het vervallen van de huur van de tijdelijke huisvesting wel lager dan voorgaand jaar. Onderhoud is lager dan begroot, doordat diverse onderhoudsplannen nog uitgesteld konden worden, en lager dan in 2021 vanwege extra ophoging van de onderhoudsvoorziening in dat jaar. De kosten voor energie en water zijn wel hoger dan in 2021 door lichte tariefstijgingen en meer gasverbruik, maar nog veel lager dan begroot. De grote tariefstijging volgt per 1 januari 2023.

De totale overige lasten komen voor de Mondia Scholengroep € 1 miljoen hoger uit dan begroot, en € 173.000,= lager dan in 2021. In diverse posten hebben we te maken met prijsstijgingen en kosten in het kader van het NPO-programma.

Bij de administratie- en beheerslasten is de post PR/Open dagen flink hoger dan begroot en vorig jaar dit met name door productie van wervingsmateriaal. De uitgaven voor inventaris, apparatuur en leermiddelen is hoger dan begroot door extra activiteiten na de Corona-jaren en door extra uitgaven in het kader van het NPO-programma. De post overige zijn hoger dan begroot, omdat dit jaar weer alle leerlingenactiviteiten, excursies en schoolreizen door konden gaan. Een nieuwe post is kantinekosten, bij het Scheldemond College is de kantine-exploitatie in eigen beheer met ingang van schooljaar 2022-2023. Uit de NPO-middelen wordt extra (ambulante) leerlingbegeleiding georganiseerd. De overige lasten zijn lager dan in 2021, omdat Mondia Scholengroep geen leerlingen ISK meer heeft. Hierdoor is doorbetaling van de bekostiging voor deze leerlingen niet meer aan de orde.

### Rente

Het saldo van rentebaten en lasten is door de positieve rentestand sinds half september 2022 € 36.000,= positiever dan begroot en dan in 2021.

### *5.3 Treasuryverslag*

Het bestuur van de school heeft, zoals verplicht is volgens de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016', een treasury-statuut opgesteld waarin het beleid uiteengezet wordt en de bevoegdheden en verantwoordelijkheden worden beschreven.

Er wordt overigens niet belegd en evenmin zijn er leningen en derivaten-overeenkomsten afgesloten. Ook voor de toekomst zijn wij dit niet van plan. Hoogrenderende rekeningen en deposito's waarvan tegoeden direct opvraagbaar zijn, zijn er op dit moment niet meer. De banken brachten ons vanaf 2020 zelfs boven een bepaald saldo (variërend van € 1 miljoen tot € 2,5 miljoen) aanzienlijk meer kosten en negatieve rentes in rekening, vandaar dat wij in de loop van 2020 zijn overgegaan op schatkistbankieren, wat wil zeggen dat niet dagelijkse noodzakelijke liquide middelen zijn ondergebracht bij de overheid en er daardoor geen hoge negatieve rentekosten en bankkosten worden gemaakt. Sinds half september 2022 is er weer sprake van positieve rentevergoeding over ons tegoed bij schatkistbankieren.

Het bedrag aan liquiditeiten op de Rekening-courant van het Ministerie van Financiën per 31-12-2022 is € 10.971.229,=. Het bedrag aan liquiditeiten volgens het portefeuille-overzicht ABN-AMRO per 31-12-2022 is nu: € 85.243,=.

Dit aangevuld met kasmiddelen en saldi van nog enkele bankrekeningen bij de Rabobank en Simplified Card, komen we tot de volgende totale liquiditeiten:

1.7.1 Kasmiddelen	€	3.747,=.
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	€	11.083.469,=.

## 6. Continuïteitsparagraaf en Meerjarenperspectief

De meerjarenbegroting kent de baten en lasten van de Begroting 2023 als uitgangspunt bij de berekeningen. Daarbij zijn veel ontwikkelingen ‘proportioneel’ berekend. Dat wil zeggen dat ze de ontwikkeling van de leerlingenaantallen volgen. Er is getracht een zo realistisch mogelijke begroting te geven.

### 6.1 Prognose aantal leerlingen vanaf verslagjaar

Leerlingenaantal op 01-10 Bekostiging in jaar	<u>2021- 2022</u>	<u>2022- 2023</u>	<u>2023- 2024</u>	<u>2024- 2025</u>	<u>2025- 2026</u>	<u>2026 2027</u>
	Feit.	Feit.	Prog.	Prog.	Prog.	Prog.
<b>Nehalennia SSG</b>						
Intern	1.707	1.668	1.605	1.608	1.611	1.589
Totaal	1.732	1.702	1.635	1.638	1.636	1.614
<b>Scheldemond College</b>						
Intern	1.040	1.028	1.075	1.068	1.057	1.083
Totaal	1.049	1.035	1.082	1.075	1.062	1.088
<b>Mondia</b>						
Intern *	2.747	2.696	2.680	2.676	2.668	2.672
Totaal *	2.781	2.737	2.717	2.713	2.698	2.702

\* Toelichting: “Intern” is binnen de eigen schoolgebouwen, “totaal” is inclusief ISKW, VAVO en structuurgroepen

In kalenderjaar 2022 werkten we dus zeven maanden met leerlingenaantallen per 1 oktober 2021 en vijf maanden met leerlingenaantallen per 1 oktober 2022, maar was de bekostiging voor 2022 dus twaalf maanden op basis van de leerlingenaantallen 1 oktober 2021.

Schooljaren 2023-2024 t/m 2026-2027 zijn nog prognoses. De leerlingen-prognoses zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting van eind 2022 en berekend op basis van 3 jaargemiddelden. We zagen eerder al dat de top van het leerlingenaantal in schooljaar 2015-2016 was bereikt en dat de daaropvolgende jaren de krimp zou inzetten. De benodigde formatie is daarvan een (gewogen) afgeleide.

Op het moment van het schrijven van dit verslag lijken de aanmeldingen en het saldo van tussentijdse in- en uitstroom t.o.v. de prognoses hoger uit te vallen, als gevolg van een iets groter marktaandeel dan voorzien. De hier boven gepresenteerde prognose-cijfers zullen dus naar boven toe bijgesteld kunnen worden (totaal per jaar tussen de 25 a 50 leerlingen per jaar meer).

## 6.2 Prognose per 31 december 2022 aantal fte vanaf verslagjaar

Aantallen op 31-12	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<i>in loondienst</i>	<i>feit.</i>	<i>feit.</i>	<i>progn.</i>	<i>progn.</i>	<i>progn.</i>	<i>progn.</i>	<i>progn.</i>
<u>personeelsleden in fte's</u>							
- directie + management *	13,6 #	12,4	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
- onderwijs personeel	173,8 +	184,8 +	174,6	168,0	167,0	166,0	165,0
- ondersteunend personeel	81,6 +	79,8 +	76,1	70,0	69,5	69,0	68,5
<b>totaal personeel</b>	<b>269,0</b>	<b>277,0</b>	<b>263,5</b>	<b>250,8</b>	<b>249,3</b>	<b>247,8</b>	<b>246,3</b>
* = inclusief lesgevende taak	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
# = inclusief 1 detachering / NPO uitbr.	1,4						
+ = inclusief NPO uitbreiding	11,4	22,3	11,2				

## 6.3 Balans prognose Mondia scholengroep vanaf verslagjaar

Onderstaande Balans heeft als uitgangspunt verslagjaar 2022 (en 2021 als vergelijkingsjaar) en de daaropvolgende begrotingen zie 6.4. en de NPO gelden.

### Balans op 31-12 (x € 1.000,=)

ACTIVA	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Vaste activa</b>							
1.1 Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Materiële vaste activa	5.624	5.290	5.065	4.840	4.615	4.390	4.165
1.3 Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
	5.624	5.290	5.065	4.840	4.615	4.390	4.165
<b>Vlottende activa</b>							
1.4 Voorraden	1	1	0	0	0	0	0
1.5 Vorderingen	796	831	821	811	801	791	781
1.6 Effecten	0	0	0	0	0	0	0
1.7 Liquide middelen	9.301	11.087	10.087	9.387	8.887	8.387	7.887
	10.098	11.919	10.908	10.198	9.688	9.178	8.668
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>15.722</b>	<b>17.209</b>	<b>15.973</b>	<b>15.038</b>	<b>14.303</b>	<b>13.568</b>	<b>12.833</b>
PASSIVA	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Eigen vermogen</b>							
2.1.a Algemene reserve	6.456	6.713	7.213	7.213	7.213	7.213	7.213
2.1.b Bestemmingsreserve	2.114	2.314	1.722	1.190	690	190	140
2.1.c Overige reserve	0	0	0	0	0	0	0
	8.570	9.027	8.935	8.403	7.903	7.403	7.353
2.2 Voorzieningen	2.153	2.537	2.203	2.181	2.178	2.190	2.180
2.3 Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Kortlopende schulden	4.999	5.645	4.835	4.454	4.222	3.975	3.300
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>15.722</b>	<b>17.209</b>	<b>15.973</b>	<b>15.038</b>	<b>14.303</b>	<b>13.568</b>	<b>12.833</b>



## 6.4 Meerjarenbegroting Mondia Scholengroep vanaf verslagjaar

Waar een begroting 'taakstellend' is, is een meerjarenbegroting 'richtinggevend': ze dient om (hoofdpijnen van) beleid mede op te enten. In de meerjarenbegroting wordt gerekend met de leerlingenaantallen zoals eerder gegeven en ontwikkelingen in de bekostiging zoals die op ons afkomen.

Deze meerjarenbegroting kent de baten en lasten van de Begroting 2023 als uitgangspunt bij de berekeningen. Daarbij zijn veel ontwikkelingen proportioneel berekend. Dat wil zeggen dat ze de ontwikkeling van de leerlingenaantallen volgen. Er is getracht een zo realistisch mogelijke begroting te geven door het voor 2022 geformuleerde financiële beleid in de jaren erna te extrapoleren.

Voor wat betreft meerjarenbegroting op de volgende bladzijde, deze toont de begrote en feitelijke gegevens van het verslagjaar 2022 en de begrotingen/prognoses baten en lasten van 2023 t/m 2027, exclusief de NPO baten en lasten!

### Meerjarenbegroting 2023-2027

<b>MONDIA</b>	begroot werkelijk		begroot prognose:					(x € 1000,=)
	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>BATEN</b>								
Rijksbijdrage OC&W	26.157	<b>29.312</b>	26.768	26.483	26.397	26.458	26.745 <sup>1)</sup>	
Overige overheidsbijdragen en subsidies	5	<b>99</b>	98	99	99	99	99 <sup>2)</sup>	
Overige baten	442	<b>848</b>	571	569	566	563	564 <sup>3)</sup>	
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>26.604</b>	<b>30.259</b>	<b>27.437</b>	<b>27.150</b>	<b>27.062</b>	<b>27.120</b>	<b>27.407</b>	
<b>LASTEN</b>								
Personele lasten	21.240	<b>23.665</b>	21.642	21.391	21.322	21.404	21.622 <sup>4)</sup>	
Afschrijvingslasten	866	<b>849</b>	922	912	902	892	902 <sup>5)</sup>	
Huisvestingslasten	1.841	<b>1.471</b>	1.875	1.871	1.861	1.858	1.892 <sup>3)</sup>	
Overige lasten	2.791	<b>3.845</b>	3.132	3.051	3.019	3.007	3.034 <sup>3)</sup>	
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>26.737</b>	<b>29.830</b>	<b>27.571</b>	<b>27.224</b>	<b>27.104</b>	<b>27.161</b>	<b>27.449</b>	
<b>saldo baten en lasten</b>	<b>-133</b>	<b>429</b>	<b>-134</b>	<b>-74</b>	<b>-42</b>	<b>-42</b>	<b>-42</b>	
saldo financiële baten en lasten	-8	<b>28</b>	42	42	42	42	42 <sup>2)</sup>	
<b>resultaat</b>	<b>-133</b>	<b>457</b>	<b>-92</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<i>Waarvan ten laste/ten gunste van Bestemmingsres</i>	-133	200	-92	-32				
<i>Waarvan minder baten ten gevolge van vereenvoudigde bekostiging</i>			-48	-186	-323	-461	-461	

#### Toelichting bij cijfers vanaf 2023:

- 1) proportioneel, rekening gehouden met stapsgewijze doorvoering vereenvoudigde bekostiging
- 2) constant
- 3) geen indexering en proportioneel
- 4) plus periodiekeffect, proportioneel en taakstellingen, exclusief NPO
- 5) o.b.v. constant investeringsniveau van € 500.000,- max.

Naast het proportioneel doorrekenen na 2023 is er in de meerjarenbegroting rekening gehouden met het volgende:

- Een set van ambitieuze maatregelen die al jarenlang op stapel staat om de vereenvoudiging van de bekostiging gefaseerd te kunnen opvangen (zie verder in dit hoofdstuk).
- Het gefaseerd afbouwen van de zachte landing in de formatie door een beperkt negatief resultaat ten laste te brengen van de reserves.
- De financiële kengetallen/ratio's zullen ondanks de gepresenteerde meerjarenbegroting met negatieve resultaten binnen de algemeen erkende bandbreedtes blijven.
- Ook de cashflow toont goed en in sommige jaren, ondanks het gepresenteerde verlies, toch positief, omdat we bijvoorbeeld minder opnemen voor investeringen ten opzichte van de vrijval via afschrijvingen.
- De rijksbijdragen en lasten zijn veelal proportioneel doorberekend.
- De gevolgen van de CAO zijn op dezelfde -proportionele- manier verwerkt. Het zogenaamd 'periodiek-effect, voortkomend uit het feit dat medewerkers tot het einde van hun schaal in principe in augustus een trede omhooggaan in hun loonschaal, is berekend volgens de gegevens uit het salarissysteem Mercedes.
- Het resultaat voor de komende vier jaar na 2023 kan worden geschreven met inachtneming van forse maar realistische taakstellingen op het gebied van de personeelsformatie. Naast het inlopen van de jaren met slechts een gewogen bezuiniging wordt de vereenvoudiging van de bekostiging getrapd ingevoerd. Door deze verandering gaat Mondia uiteindelijk ruim 5 ton aan inkomsten derven.

### *Kengetallen/ratio's*

Kijkend naar de meerjaren financiële kengetallen/ratio's waar de overheid oplet, naast de liquide middelen die boven de € 100.000 moeten blijven (zie prognose balans in hoofdstuk 6.3), presenteren we in de tabel hieronder de andere twee. Ook deze blijven ondanks de meerjarenbegroting met negatieve resultaten ruim binnen de algemeen erkende bandbreedtes.

Ratio	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Liquiditeit/current ratio</b> Vottende Activa : Kortlopende schulden > 0,75	2,02	2,11	2,26	2,29	2,29	2,31	2,63
<b>Solvabiliteit</b> (Eigen Vermogen+Voorzieningen) : Totale Vermogen >30%	68,20%	67,20%	69,73%	70,38%	70,48%	70,70%	74,29%

Ook de cashflow toont goed en is in sommige jaren, ondanks het gepresenteerde verlies, toch positief, omdat er bijvoorbeeld minder geïnvesteerd wordt. Daarnaast lopen er naast de invoering van de nieuwe vereenvoudigde bekostiging vooralsnog een aantal forse subsidies in het kader van het NPO en zijn wij penvoerder van de tijdelijke subsidies RAP en STOZ. Hier staan uiteraard ook inspanningsverplichtingen tegenover, maar de baten lopen hier vooruit.

### *Maatregelen in het kader van de vereenvoudiging bekostiging*

Vanaf 2022 wordt dus een vereenvoudigde bekostiging in stappen doorgevoerd tot en met 2026 die voor onze scholengroep nadelig uitpakt, ondanks de verzachtende maatregelen die men voor geïsoleerde scholen in dunbevolkte gebieden en voor brede SG op een unilocatie in petto heeft. De volgende interventies op personeel gebied kunnen helpen om dit op te vangen en worden deels ook al doorgevoerd:

- Actief stimuleren van deelname aan het generatiepact: een relatief grote groep ouder/duurder personeel kan dan (partieel) worden vervangen door jonger/goedkoper personeel;
- Met de GMR is een terughoudend(er) promotiebeleid in het kader van de functiemix overeengekomen (minder LC- en LD-functies uitgeven, zodat we als gevolg van krimp vanzelf bij de verplichte streefpercentages uitkomen);
- Leeftijdsbewust personeelsbeleid (van curatie, via preventie naar amplitie) onder de noemer #Energiek Mondia, kan leiden tot een dalend ziekteverzuim en dus dalende vervangingskosten;

- De leraar-leerling ratio ligt landelijk op 17,1 en voor Mondia op 16,3 voor Scheldmond en 17,4 voor Nehalennia. Die zal, hoe lastig ook i.v.m. schaalgrootte, op Scheldmond omhoog moeten. En dit is nog exclusief de extra inzet uit NPO-middelen.
- Grotere efficiëntie in de ondersteunende diensten, door met andere Zeeuwse onderwijsbesturen toe te werken naar een Shared Service Center (voortbordurend op het huidige Dienstencentrum, DCO). Tevens zouden er in het OBP meer combifuncties mogelijk kunnen zijn, bijvoorbeeld onderwijsadministratie-secretariaten-receptie/telefonie. Zeker wanneer er vacatures ontstaat wordt er hierop ingezet.
- Een onderwijsconcept onderzoeken met meer vormen van *teamteaching*, waarbij een aantal instructeurs (schaal 8/9) en OA's (schaal 4) naast docenten werken.
- Het aantal contacturen per leerling/klas terug te brengen naar wettelijk verplichte aantallen, mede door gebruik te maken van de flexibeler definitie van onderwijstijd.
- Niet iedere vacature in de groepen MT, OOP en OBP worden meer 1 op 1 vervangen, we kijken kritisch naar mogelijkheden.

In materiële zin kan wellicht nog als volgt worden omgebogen:

- Maximaal investeringsniveau zeker niet hoger laten worden, dan dalen de afschrijvingskosten (door de al hoger geworden afschrijvingslast na het verhogen van de afschrijvingspercentages afgelopen jaar) en waar kan nog neerwaarts bijstellen.
- Versobering leermiddelenpakketten.
- Collectiviteit van DCO, samenwerking met andere scholen en effect van daling leerlingental leidt tot goedkopere inkoop en contracten (onderhoud, licenties e.d.).
- Door de gedane energiezuinige investeringen in en aan de gebouwen, verwachten wij dat de energieverbruik verder kan dalen.
- Kritischer naar iedere uitgave kijken, "strakker" budgetteren.

Meerdere scenario's zijn mogelijk door prioritering aan te brengen in het pakket van mogelijke maatregelen, waarbij maatregelen die de onderwijskwaliteit negatief kunnen beïnvloeden pas worden genomen wanneer andere maatregelen niet het optimale effect sorteren.

### Conclusies

De opdracht van de Mondia Scholengroep is om de formatie voor de langere termijn in overeenstemming te brengen met de feitelijke leerlingenaantallen. Zeker wanneer de NPO-middelen uitgegeven zijn. Omdat het weerstandsvermogen royaal op peil is en we NPO-middelen kregen konden we de afgelopen schooljaren royaler met de personele bezetting zijn.

Aandachtspunt daarbij was, om in het kader van het meerjarig formatiebeleid de zogenaamde tijdelijke schil die zal worden aangesproken, van een voldoende omvang te houden, ook om bij een gelijkblijvend leerlingenaantal alsnog formatief te krimpen. Om dit verantwoord te kunnen doen zullen de reserves gedurende enkele jaren mogelijk aangesproken moeten worden.

Daarnaast zal, afgestemd op het effect van de vereenvoudiging van de bekostiging, meer of minder flankerend beleid nodig zijn. Om duurzaam het onderwijsaanbod op Walcheren te garanderen, zal een intensieve en verregaande samenwerking met CSW in de eerste plaats en de andere onderwijspartners, het PO, Ozeo, Scalda en het hoger onderwijs op Walcheren op korte termijn nader onderzocht moeten worden!

## 6.5 Risico's en onzekerheden

De kunst is om op systematische wijze zicht te krijgen op de factoren die de realisatie van (beleids)doelstellingen in de weg kunnen staan (risicoanalyse) alsmede een systematische afweging inzake de sturing en beheersing van de risico's (risicobeleid) voor elkaar te krijgen.

wat zal de langlopende impact van de Corona-periode zijn op het onderwijs, kijkende met name naar hoe het verder gaat met onze medewerkers en hoe het verder gaat met de voortgangsontwikkeling van onze leerlingen.

De ontwikkeling van de leerlingenaantallen blijft een onzekere factor. Niet zozeer t.g.v. de krimp (zie 2), maar vooral het marktaandeel. Dit risico wordt beoordeeld als substantieel en lastig stuurbaar. Dat is een paar jaar geleden gebleken met 9% verlies van het marktaandeel. Een flexibele schil in het personeelsbestand moet het mogelijk maken om ook dit risico te kunnen opvangen, naast de samenwerking van alle Zeeuwse onderwijsinstellingen in een personeelspool en met name naar een mogelijke samenwerking van het Voortgezet Onderwijs op Walcheren.

De (rijks)overheid gedraagt zich grillig. Soms valt het mee, soms valt het tegen.... Voorbeelden: aanvullende bekostiging voor o.a. werkdrukvermindering (positief), de vereenvoudiging bekostiging (negatief), techniekversterking (positief, maar duurzaamheid onzeker), verevening LWOO en PRO (negatief), diverse eenmalige corona-budgetten (positief, maar alertheid op tijdelijkheid). We hebben het dan over vele tonnen in de plus en/of in de min met een groot verrassingseffect. Dit risico wordt beoordeeld als substantieel en lastig stuurbaar.

Een variant op voorgaande is de procesgang rondom het afsluiten van een nieuwe CAO. De inzet van de sociale partners lijkt wel steeds verder uiteen te lopen. Compromissen worden op onverwachte dossiers gesloten of ontstaan d.m.v. het tegen elkaar uitruilen van wensen. Een akkoord komt soms ineens uit de lucht vallen, waarbij niet zelden sprake is van een invoering van maatregelen met terugwerkende kracht, zoals bij de huidige CAO. De besprekingen voor een nieuwe CAO met hoge looneisen zijn inmiddels gestart. We sturen op budget neutrale invoering, maar het risico op toch een overschrijding wordt beoordeeld als substantieel en lastig stuurbaar.

De afnemende betalingsbereidheid van onze achterban (ouders) m.b.t. de vrijwillige ouderbijdragen is een derde risico. De parlementaire aanvaarding van een wetsvoorstel dat voorziet in de totale vrijwilligheid van ouderbijdragen, ook als daar reizen of extra onderwijsaanbod tegenover staat (denk aan tweetalig, LOOT, Technasium) maakt de inning steeds lastiger en dwingt ons tot versobering.

Een risicofactor van meer betekenis is hoe de keuzes van leerlingen, de niveau-indeling en de klassen- en clustervorming uitvallen. Er zijn immers niet altijd groepen van een (in bedrijfseconomisch opzicht) optimale grootte te vormen. Een basisgroep splitsen kost ruim een ton. Om in het formatieproces meer grip te krijgen op de kosten, is destijds het programma Zermelo Mondia-breed ingevoerd. Dit slimme programma stelt ons in staat om het hele jaar door te werken aan scenario's op basis van kansberekeningen. Helaas valt er in een relatief kleine school als het Scheldemond College soms niks te splitsen. Heterogenisering in de basisgroepen kan de speelruimte vergroten. Ook verdere verkenning van de samenwerkingsmogelijkheden binnen het voortgezet onderwijs op Walcheren kan hier een mogelijke oplossing bieden in de toekomst.

Op personeel gebied gaat door afschaffing van de FPU, het opschuiven van de pensioenleeftijd en de verdichting van leerlingenproblematiek, de kans op uitval van medewerkers en de daarmee verbonden extra lasten een risico van betekenis vormen. Temeer daar Mondia om goede redenen (zie 4.c) eigen risicodragers voor ziektekosten is. We richten ons personeelsbeleid "beleidsrijker" in (bv. Het Generatiepact, #Energiek Mondia, alliantie met kinderopvang, verkenningen op (meer) levensfasebewust personeelsbeleid) om aan dit substantiële risico het hoofd te bieden.

Ten slotte vormen de ontwikkelingen binnen passend onderwijs een risico, in die zin dat tekorten van PVOW werden verhaald op de deelnemende schoolbesturen. Dat is m.i.v. 2022 weliswaar achter de rug, maar dat het VSO toch nog steeds omvangrijker is in Zeeland in vergelijking met landelijk, noopt ons alert te blijven. We weten dat de

vereenvoudiging bekostiging (annex verevening) van het leerwegondersteunend en praktijkonderwijs ons samenwerkingsverband ruim een half miljoen kost. Daar valt in feite niet op te anticiperen. Het gaat hier om geïndiceerde leerlingen met specifieke kenmerken op het gebied van grote leerachterstanden, IQ, leerhandicaps e.d. Op deze aantallen valt door ons maar beperkt te sturen.

### *Risicomanagement*

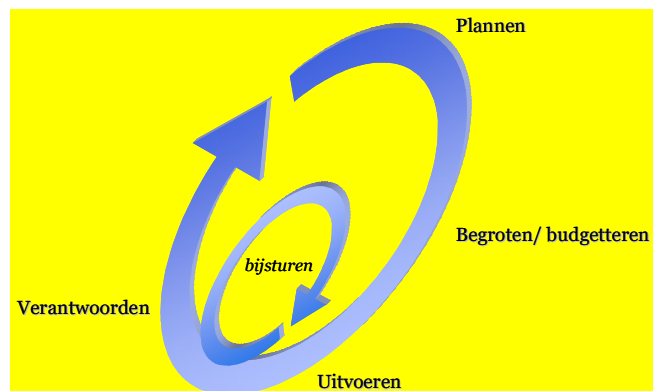
Cruciaal voor de continuïteit van de beide scholen, van de Mondia Scholengroep en de stichting die de scholen realiseert, is een adequaat risicomanagement. We blijven daarin streven naar een verbetering, maar zeker ook een borging van kwaliteit. We willen onze systematiek en informatievoorziening steeds verder verbeteren en de expertise vergroten. Het gaat uiteindelijk om het borgen van het onderwijsaanbod aan leerlingen en van de kwaliteit daarvan. Risicomanagement wordt gedefinieerd als “het op systematische wijze inzicht krijgen in de factoren die de realisatie van (beleids)doelstellingen in de weg kunnen staan (risicoanalyse) alsmede een systematische afweging inzake de sturing en beheersing van de risico’s (risicobeleid)”.

De risicomanagementcyclus bestaat uit de volgende elementen:

- het in kaart brengen van risico’s, het (structureel) genereren van goede, betrouwbare management informatie;
- het analyseren van risico’s (zowel de kans erop als de impact ervan);
- beheersmaatregelen;
- monitoring van deze maatregelen door de genoemde managementinformatie etc.

Het is daarbij niet voldoende wanneer we volstaan met een jaarlijkse cyclus van begroten, tussenrapportage, jaarrekening en jaarverslag en bijstelling. We streven daarom naar het volgende model, dat we feitelijk al deels hebben ingevoerd, waarbij we doorlopend monitoren en bijstellen.

### *Planning & control*



Feitelijk hebben we dit dynamische model al voor het grootste deel ingevoerd. Het doorlopend ‘bijsturen’ is absoluut noodzakelijk vanwege de onzekere (financiële) context. Bij het risicomanagement is het ‘in kaart brengen’ van risico’s op de middellange en de lange termijn uiterst belangrijk. Bij een strategische meerjarenplanning moeten die risico’s terdege worden meegenomen. Het bestuur van de Mondia Scholengroep heeft een meerjarenbeleidsplan, met een meerjarige formatieplanning en een voorlopige meerjarenbegroting vastgesteld.

Ook bij de analyse van de resultaten van 2022, zie hoofdstuk 5, kijken we vooruit, met name waar het gaat om de financiële ratio’s die belangrijke indicatoren vormen in het kader van het risicomanagement van de stichting. Verder kijken we bij de analyse naar de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting over 2022.

De 'Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren' scheidt bestuur en toezicht conform de code 'Goed onderwijs, goed bestuur' organiek, door middel van een 'raad van toezicht - model'. Het bestuur en het intern toezicht zijn nadrukkelijk gescheiden. Voor het jaarverslag van de raad van toezicht verwijzen wij naar hoofdstuk 1 vanaf pagina 6.

## 6.6 De jaarrekening in het licht van het coronavirus

Dit verslagjaar is het derde jaar van een wereldwijde pandemie. Het funderend onderwijs is in die tijd meerdere keren (partieel) gesloten geweest, waarbij leerlingen onder meer online onderwijs volgden. In 2022 is er gelukkig steeds meer versoepeld kunnen worden terug naar het nieuwe "normaal".

Op 10 maart 2020 werden door het kabinet voor het eerst maatregelen aangekondigd met betrekking tot omgangsvormen in persoonlijke contacten, die een verregaande impact op het maatschappelijk leven hadden. Het onderwijs kreeg het predicaat "vitale sector" en werd geacht het werk te continueren, vooral ook om beroepsgroepen zoals (en primair) de gezondheidszorg in staat te stellen eveneens hun werk voort te zetten ten behoeve van een groeiende groep patiënten. Ook in 2021 veranderde de aard en hoeveelheid aan maatregelen regelmatig, vooral gekeken naar het verloop van het aantal besmettingen. Ook is van overheidswege het onderwijs alsnog een aantal keren (deels) stilgelegd, in die zin dat het leerproces verlegd moest worden naar Leren op Afstand. De laatste schoolsluiting was de week voor de kerstvakantie van 2021-

*De gevolgen dit verslagjaar van het coronavirus voor Mondia*

Voor de achterstanden die zijn ontstaan hebben we van het Ministerie van OCW enkele extra subsidies gekregen, de subsidie NPO is daarin een hele ruime. De (extra) middelen die de overheid ons geeft om "staande te blijven", kan de druk op de organisatie maar ten dele wegnemen. Uiteraard staan tegenover deze extra baten ook verantwoorde lasten, zo is er ook een intern NPO-plan gemaakt. De besteding van deze subsidies zal ook voor een groot deel nog doorschuiven naar de komende jaren.

We zien helaas een substantiële stijging van ons personeelsverzuim, onder meer door eerder preventief thuis blijven en ook voor zorgtaken voor eigen kinderen en/of mantelzorg voor oudere en zieke relaties.

In de gebouwen zijn tal van voorgeschreven en geadviseerde hygiënische maatregelen getroffen en wordt er waar nodig extra schoongemaakt. Is er binnen de mogelijkheden aan verdere uitbreiding en vernieuwing van ventilatiemogelijkheden gewerkt. Maar wordt er met name meer natuurlijk geventileerd.

## 6.7 Tenslotte

We leven in een verandering van tijdperk met grote uitdagingen voor de mensheid op velerlei gebieden. Deze wereldwijde dynamiek heeft ook invloed op het onderwijs. Wat daarvan precies de gevolgen zullen zijn, daar kunnen we op dit moment nog slechts naar gissen. Maar dat die gevolgen er zullen zijn, dat staat buiten kijf.

Op het risico van de extra, incidentele NPO-budgetten, ter waarde van vele miljoenen (wel tot 15% van onze exploitatie) is al eerder gewezen. Deze kunnen gemakkelijk het zicht onttrekken aan het feit dat wij op structurele basis de tering naar de nering moeten zetten en -weliswaar beheerst- moeten interen op ons eigen vermogen.

Omdat we dankzij de voorspoed in de afgelopen periode het nodige vermogen hebben opgebouwd, kunnen wij de voor ons liggende, waarschijnlijk mindere, periode toch met vertrouwen tegemoetzien. We verheugen ons in het feit dat zowel van de kant van de toezichthouders als vanuit de medezeggenschap proactief en positief wordt meegedacht in de keuzes die we maken om optimaal te voldoen aan onze maatschappelijke opdracht binnen, op dit moment, onzekere financiële kaders. En we zijn er trots op dat medewerkers en leerlingen onze gezamenlijke ambities goeddeels waarmaken.



B.

# Jaarrekening 2022

Stichting voor Openbaar voortgezet onderwijs op Walcheren



**mondia** SCHOLENGROEP



## B. 1. Grondslagen Mondia Scholengroep

### Algemeen

#### Activiteiten

De Mondia Scholengroep wordt gerealiseerd door de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren en is gevestigd in Middelburg. De Mondia Scholengroep verzorgt voortgezet onderwijs op Walcheren.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Adresgegevens van de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs Onderwijs op Walcheren: Postbus 69, 4380 AB Vlissingen, bezoekadres: Weyevlietplein 7-9, 4385 CH Vlissingen, tel. 0118 - 479400, website: [www.mondiascholengroep.nl](http://www.mondiascholengroep.nl). De website van de Mondia Scholengroep geeft tevens toegang tot de websites van de twee aangesloten scholen.

De Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren (de Mondia Scholengroep) vormt het bevoegd gezag van de volgende brede scholengemeenschappen:

1. Nehalennia SSG te Middelburg (brinnummer 20CP)
2. Scheldemond College te Vlissingen (brinnummer 16YC)

De Stichting is opgericht op 1 augustus 1997, gevestigd te Middelburg en ingeschreven in het handelsregister van de Kamers van Koophandel voor Zuidwest-Nederland onder dossiernummer: 41115393.

De statuten zijn notarieel vastgelegd op 2 juni 1997, aangepast per 23 december 2011 en laatstelijk gewijzigd op 17 december 2020.

Het Bestuursnummer bij OCW is: 13555.

#### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de Mondia Scholengroep zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de Mondia Scholengroep of de moedermaatschappij van de Mondia Scholengroep en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

### Presentatie en gehanteerde valuta

De jaarrekening is opgenomen conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslag Onderwijs. Deze zijn uitgewerkt in RJ 660. De in de jaarrekening opgenomen geldbedragen zijn in euro's \* 1.000,=.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

#### Begroting:

De in de toelichting op de staat van baten en lasten ter vergelijking opgenomen begrote cijfers zijn ontleend aan de door de Raad van Toezicht goedgekeurde begrotingscijfers.

#### Coronavirus (COVID-19):

Dit verslagjaar is het derde jaar van een wereldwijde pandemie. Het funderend onderwijs is in die tijd meerdere keren (partieel) gesloten geweest, waarbij leerlingen onder meer online les volgden. In 2022 is er gelukkig steeds meer versoepeld kunnen worden terug naar het nieuwe "normaal".

Op 10 maart 2020 werden door het kabinet voor het eerst maatregelen aangekondigd met betrekking tot omgangsvormen in persoonlijke contacten, die een verregaande impact op het maatschappelijk leven zouden hebben. Het onderwijs kreeg het predicaat "vitale sector" en werd geacht het werk te continueren, vooral ook om beroepsgroepen zoals (en primair) de gezondheidszorg in staat te stellen eveneens hun werk voort te zetten ten behoeve van een groep groeiende patiënten. Ook in 2021 veranderde de aard en de hoeveelheid aan maatregelen regelmatig, vooral gekeken naar het verloop van het aantal besmettingen. Ook is van overheidswege het onderwijs alsnog een aantal keren (deels) stilgelegd, in de zin dat het leerproces verlegd moest worden naar Leren op Afstand. De laatste schoolsluiting was de week voor de kerstvakantie van 2021-2022.

#### De gevolgen dit verslagjaar van het Coronavirus voor Mondia

Voor de achterstanden die zijn ontstaan hebben we van het Ministerie van OCW enkele extra subsidies gekregen, de subsidie NPO is daarin een hele ruime. De (extra) middelen, die de overheid ons geeft om de achterstanden, die leerlingen door de pandemie hebben opgelopen in te halen, kan de druk op de organisatie maar ten dele wegnemen. Uiteraard staan tegenover deze extra baten ook verantwoorde lasten, zo is er ook een intern NPO-plan gemaakt. De besteding van deze subsidies zal ook voor een groot deel nog doorschuiven naar de komende jaren.

We zien helaas een substantiële stijging van ons personeelsverzuim, onder meer door eerder preventief thuis blijven en ook voor zorgtaken voor eigen kinderen en/of mantelzorg voor oudere en zieke relaties. In de gebouwen zijn tal van voorgeschreven en geadviseerde hygiënische maatregelen getroffen en wordt er waar nodig extra schoongemaakt. Is er binnen de mogelijkheden aan verdere uitbreiding en vernieuwing van ventilatiemogelijkheden gewerkt. Maar wordt er met name meer natuurlijk geventileerd.

## Waardering van de activa en passiva

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingspercentages worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de betreffende activa, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De activeringsgrens van de investeringen bedraagt € 1.500,=. Er wordt afgeschreven met ingang van de maand volgende op die van de investering.

### Financiële vaste activa

Sinds de overgang van schooljaar- naar kalenderjaarbekostiging (in 2006) konden scholen een vordering op OCW van 7,5% van de personele bekostiging opnemen op de balans.

Per 1 januari 2019 heeft de Mondia Scholengroep deze balanspost middels stelselwijziging laten vervallen en rechtstreeks van de algemene reserve afgeboekt. We praten hier over een bedrag van ongeveer € 1.500.000,=, die dus niet meer uit de balans blijkt. De reden hiervoor is: wij hebben het advies van de inspectie van OC&W opgevolgd, daar dit nl. alleen van toepassing is bij liquidatie (ophouden bestaan van de school) en de kengetallen een vertekend beeld laten geven.

### Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor incurantheid. Hierbij wordt de kostprijsmethode fifo gebruikt.

### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Onder de overlopende activa zijn opgenomen vooruitbetaalde bedragen die aan een volgend dienstjaar worden toegerekend.

### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden, welke ter vrije beschikking en direct opvraagbaar zijn. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Bestemmingsreserve (publiek)

#### Bestemmingsreserve personeel

Er is voor gekozen om een gedeelte van het eigen vermogen te bestemmen voor personele zaken die niet voorzienbaar zijn, zoals uitkering bij gedwongen ontslag of formatieve fricties als gevolg van leerlingendaling.

#### Bestemmingsreserve BAPO

De bestemmingsreserve is historisch opgebouwd bij het personeel van Nehalennia vóór 1 augustus 2009. De uitgestelde BAPO-verplichtingen zijn op persoonsniveau ingeschat op basis van de gemiddelde personeelslast. De verplichtingen worden jaarlijks bijgesteld.

#### Bestemmingsreserve behoud jonge leerkrachten

De bestemmingsreserve behoud jonge leerkrachten is bedoeld om jonge leerkrachten ondanks de krimp te kunnen behouden, dit is het bedrag die wij specifiek hiervoor hebben ontvangen en nog niet hebben aangewend.

#### Bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW

De bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW is om risico's die wij lopen, op te kunnen vangen, daar onze invloed hierop gering is.

#### Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting e.a.

Per 31 december 2019 is een nieuwe bestemmingsreserve Werkdrukverlichting e.a. gevormd. Dit komt uit de aanvullende bekostiging van bijna € 504.000,= die ontvangen is in december 2019. Deze extra middelen kunnen worden uitgegeven aan bijvoorbeeld werkdrukverlichting, meer ontwikkeltijd, begeleiding van startende leraren, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarkt vraagstukken. Per 31 december 2022 is vanuit de de bekostiging Strategisch HRM € 447.363 aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. Dit bedrag is bestemd voor uitvoering van collectieve plannen ter vermindering van de werkdruk.

#### Bestemmingsreserve NPO-middelen

Per 31 december 2021 is de nieuwe bestemmingsreserve NPO-middelen gevormd. Deze middelen worden ingezet conform de doelstelling van het NPO. Middels de bestemmingsreserve wordt de uitputting van de NPO-middelen in beeld gebracht.

## Voorzieningen

### Persoonlijk budget

De voorziening Persoonlijk budget is gevormd in verband met verplichtingen die samenhangen met de mogelijkheid om de jaarlijks toegekende uren op te sparen.

### Werkloosheidsuitkeringen

De voorziening Werkloosheidsuitkeringen is gevormd ter dekking van toekomstige verplichtingen inzake werkloosheidsuitkeringen van oud werknemers.

### Generatiepact

Per 31 december 2022 is de voorziening Generatiepact gevormd. Hieruit worden de extra kosten gefinancierd in het kader van het levensfasebewust personeelsbeleid.

### Jubileumgratificatie

De voorziening voor jubileumgratificatie bij 25- en 40 jarig jubileum is berekend op het individueel personeelslid. De jubileumvoorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde van toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging, gehanteerd percentage 2%, en disconteringsvoet, gehanteerd percentage 1%.

### Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening wordt gevormd ter egalisatie van de kosten. De voorziening is onderbouwd middels een meerjarenonderhoudsplan. Hiervoor wordt de nieuwe berekeningsmethodiek conform RJ 212.451 en 212.452 uitgevoerd. De Jubileumgratificatie is tegen contante waarde opgenomen, de overige voorzieningen zijn tegen de nominale waarde van de verplichtingen opgenomen.

## Pensioenvoorziening

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

Ultimo 2022 zijn er evenals ultimo 2021 geen verplichtingen waarvoor een pensioenvoorziening is opgenomen. Deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder Mondia Scholengroep valt. De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar (af)gefinancierd door middel van (tenminste) kostendeekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met – voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken bedraagt tussen de 1,701% en 1,875% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise (ad € 16.350) Het pensioengevend salaris is gemaximeerd (op € 128.810). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt tenminste 19,53% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2021 volgens opgave van het fonds 102,8%. Het vereiste niveau eind 2021 lag op 126,3%. Als dit niveau binnen 10 jaar niet wordt bereikt worden de pensioenen niet geïndexeerd om zo het vereiste niveau te halen. Als het vereiste niveau dan nog steeds niet binnen 10 jaar wordt bereikt worden de pensioenen verlaagd.

## Kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## Overige activa en passiva

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### financiële instrumenten:

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de "Niet uit de balans blijvende verplichtingen". Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per post.

## Waardering van de baten en lasten en bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben, ongeacht het moment van ontvangst of betaling. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar worden verspreid.

## Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

**B. 2. Balans per 31-12-2022**  
 Mondia Scholengroep

Model A

Na resultaatbestemming	31-12-2022 x € 1.000,=	31-12-2021 x € 1.000,=
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
1.1 Immateriële vaste activa	-	-
1.2 Materiële vaste activa	5.290	5.624
1.3 Financiële vaste activa	-	-
	5.290	5.624
<b>Viottende activa</b>		
1.4 Voorraden	1	1
1.5 Vorderingen	831	796
1.6 Effecten	-	-
1.7 Liquide middelen	11.087	9.301
	11.919	10.098
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>17.209</b>	<b>15.722</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
2.1 Eigen vermogen	9.027	8.570
<b>Vreemd vermogen</b>		
2.2 Voorzieningen	2.537	2.153
2.3 Langlopende schulden	-	-
2.4 Kortlopende schulden	5.645	4.999
	8.182	7.152
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>17.209</b>	<b>15.722</b>

**B. 3. Staat van baten en lasten 2022**  
 Mondia Scholengroep

Model B

	Realisatie 2022 x € 1.000,=	Begroting 2022 x € 1.000,=	Realisatie 2021 x € 1.000,=
<b>Baten</b>			
3.1 Rijksbijdragen	29.312	26.157	29.853
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	99	5	186
3.5 Overige baten	848	442	569
<b>Totaal baten</b>	<b>30.259</b>	<b>26.604</b>	<b>30.608</b>
<b>Lasten</b>			
4.1 Personeelslasten	23.665	21.240	21.849
4.2 Afschrijvingen	849	866	853
4.3 Huisvestingslasten	1.471	1.841	1.746
4.4 Overige lasten	3.845	2.791	4.018
<b>Totaal lasten</b>	<b>29.830</b>	<b>26.737</b>	<b>28.466</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>429</b>	<b>133-</b>	<b>2.142</b>
<b>5. Financiële baten en lasten</b>	<b>28</b>	<b>8-</b>	<b>8-</b>
<b>Nettoresultaat</b>	<b>457</b>	<b>140-</b>	<b>2.134</b>

**B. 4. Kasstroomoverzicht 2022**  
 Mondia Scholengroep

Model C

	2022 x € 1.000,=	2021 x € 1.000,=
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
<b>Saldo Baten en Lasten</b>	429	2.142
<b>Aanpassingen voor:</b>		
- afschrijvingen	849	853
- mutaties voorzieningen	384	258
	1.233	1.111
<b>Veranderingen in vlottende middelen:</b>		
- voorraden	-	1-
- vorderingen	35-	359
- kortlopende schulden	646	217-
	611	141
<b>Ontvangen interest</b>	38	-
<b>Betaalde interest</b>	10-	8-
	28	8-
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>2.301</u>	<u>3.386</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
<b>Investerings in materiële vaste activa</b>	515-	736-
<b>Desinvesteringen in materiële vaste activa</b>	-	12
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<u>515-</u>	<u>724-</u>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>1.786</b>	<b>2.662</b>

**B. 5. Toelichting behorende tot de balans**  
 Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**1.2 Materiële vaste activa**

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Des- investerings (inclusief afstoting)	Afschrijvingen op des- investerings	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2022
<b>1.2.1 Gebouwen en terreinen</b>										
Nehalennia	3.839	1.759	2.080	65	-	-	223	3.904	1.982	1.922
Scheldemond College	1.731	597	1.134	12	-	-	95	1.743	692	1.051
subtotaal 1.2.1	5.570	2.356	3.214	77	-	-	318	5.647	2.674	2.973
<b>1.2.2 Inventaris en apparatuur</b>										
<b>1.2.2 Meubilair en inventaris</b>										
Nehalennia	1.622	949	673	37	-	-	112	1.659	1.061	598
Scheldemond College	817	472	345	37	-	-	51	854	523	331
<b>1.2.2 Apparatuur</b>										
Nehalennia	704	285	419	100	-	-	71	804	356	448
Scheldemond College	850	300	550	64	-	-	88	914	388	526
<b>1.2.2 ICT</b>										
Nehalennia	493	332	161	103	-	-	89	596	421	175
Scheldemond College	626	364	262	97	-	-	120	723	484	239
subtotaal 1.2.2	5.112	2.702	2.410	438	-	-	531	5.550	3.233	2.317
<b>1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.2.5 Niet aan het proces dienstbare materiële vaste activa</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>10.682</b>	<b>5.058</b>	<b>5.624</b>	<b>515</b>	-	-	<b>849</b>	<b>11.197</b>	<b>5.907</b>	<b>5.290</b>

Het afschrijvingspercentage wordt gedifferentieerd toegepast als volgt:

Gebouwen en terreinen	5%
Inventaris	6,7%
Apparatuur	10%
ICT	25%

Het activeringsbeleid is erop gericht de investeringen met een waarde groter dan € 1.500,= te activeren.  
 Daar tafels en stoelen als totaal-complex een relatief hoge waarde hebben, worden deze goederen eveneens geactiveerd.  
 De afschrijving vangt aan in de maand volgende op die van het gereedkomen van/beschikken over de nieuwe investering.

**B. 5. Toelichting behorende tot de balans**  
 Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**1.4 Voorraden**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>1.4.2 Vooruitbetaald op voorraden</b>		
- Voorraden kadobonnen	1	1
<b>Totaal voorraden</b>	<u>1</u>	<u>1</u>

x € 1.000,=

**1.5 Vorderingen**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>1.5.1 Debiteuren</b>	71	96
<b>1.5.2 OCW</b>	-	-
<b>1.5.4 Andere deelnemingen</b>		
- Nehalennia op ISKW	-	43
- Scheldemond op BVW	-	-
- Scheldemond College op PVOW	20	51
- Nehalennia op PVOW	22	172
	<u>42</u>	<u>266</u>
<b>1.5.7 Overige vorderingen</b>		
- Overige	250	214
Totaal overige vorderingen	<u>250</u>	<u>214</u>
<b>1.5.8 Overlopende activa</b>		
- Overige overlopende activa	468	220
Totaal overlopende activa	<u>468</u>	<u>220</u>
<b>Totaal vorderingen</b>	<u><u>831</u></u>	<u><u>796</u></u>

Toelichting:

De vorderingen hebben een looptijd van maximaal één jaar.

1.5.4 Andere deelnemingen: betreft o.a. afrekening overschotten op bijdrage van de stamscholen Nehalennia SSG en Scheldemond College aan de Stichting Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren en de ISK Walcheren.

1.5.7 Overige vorderingen: betreft m.n. openstaande ouderbijdragen, te ontvangen gemeentelijke bijdragen in de kosten van gebruik Technum, en de rekening-courant Structuurgroepen CSW.

1.5.8 Vooruitbetaalde facturen.

x € 1.000,=

**1.7 Liquide middelen**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>1.7.1 Kasmiddelen</b>	4	3
<b>1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen</b>	11.083	9.298
<b>1.7.3 Deposito's</b>	-	-
<b>Totaal liquide middelen</b>	<u>11.087</u>	<u>9.301</u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking en zijn direct opvraagbaar.



**B. 5. Toelichting behorende tot de balans**  
 Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**2.1 Eigen vermogen**

	Stand per 31-12-2021	Resultaat / mutaties	Stand per 31-12-2022
<b>2.1.1 Algemene reserve</b>	6.456	257	6.713
<b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>			
- Bestemmingsreserve personeel	102	28-	74
- Bestemmingsreserve bapo	20	17-	3
- Bestemmingsreserve behoud jonge leerkrachten	217	-	217
- Bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW	173	-	173
- Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting e.a.	94	447	541
- Bestemmingsreserve NPO-middelen	1.508	202-	1.306
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>8.570</b>	<b>457</b>	<b>9.027</b>

**Bestemming resultaat exploitatie 2022:**

	<b>457</b>
- Algemene reserve	257
- Bestemmingsreserve personeel	-28
- Bestemmingsreserve BAPO	-17
- Bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW	0
- Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting e.a.	447
- Bestemmingsreserve NPO-middelen	-202
- Bestemmingsreserve behoud jonge leerkrachten	0
- Bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW	0
	<b>457</b>

- De bestemmingsreserve personeel, hier is voor gekozen om een gedeelte van het eigen vermogen te bestemmen voor personele zaken die niet voorzienbaar zijn, zoals uitkering bij gedwongen ontslag of formatieve fricties als gevolg van leerlingendaling.
- De bestemmingsreserve bapo is om uitgestelde verplichtingen op te kunnen vangen.
- De bestemmingsreserve behoud jonge leerkrachten is bedoeld om jonge leerkrachten ondanks de krimp te kunnen behouden, dit is het bedrag die wij specifiek hiervoor hebben ontvangen en nog niet hebben aangewend.
- De bestemmingsreserve Samenwerkingsverband PVOW is om de risico's die wij lopen op te kunnen vangen, daar onze invloed hierop gering is.
- Per 31 december 2019 is een nieuwe bestemmingsreserve Werkdrukverlichting e.a. gevormd. Deze middelen kunnen uitgegeven worden aan bijvoorbeeld werkdrukverlichting, meer ontwikkeltijd, begeleiding van startende leraren, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvaagstukken. Per 31 december 2022 worden hier de zogeheten collectieve werkdrukmiddelen aan toegevoegd.
- Per 31 december 2021 is de nieuwe bestemmingsreserve NPO-middelen gevormd. Deze middelen worden ingezet conform de doelstelling van het NPO. Middels de bestemmingsreserve wordt de uitputting van de NPO-middelen in beeld gebracht.

**B. 5. Toelichting behorende tot de balans**  
Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**2.2 Voorzieningen**

	Stand per 31-12-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2022
<b>2.2.1 Personeelsvoorzieningen</b>						
Persoonlijk budget:	791	295	73	-	-	1.013
<i>Nehalennia</i>	370	169	37	-	-	502
<i>Scheldemond College</i>	421	126	36	-	-	511
Werkloosheidsuitkeringen:	138	10	38	-	-	110
<i>Nehalennia</i>	138	24	36	-	-	78
<i>Scheldemond College</i>	0	34	2	-	-	32
Generatiepact:	-	175	-	-	-	175
<i>Nehalennia</i>	-	57	-	-	-	57
<i>Scheldemond College</i>	-	118	-	-	-	118
Jubileumgratificaties:	389	29	25	-	4	397
<i>Nehalennia</i>	251	6	6	-	3	254
<i>Scheldemond College</i>	138	23	19	-	1	143
Totaal personeelsvoorzieningen	1.318	509	136	-	4	1.695
<b>2.2.3 Onderhoudsvoorzieningen:</b>						
	835	214	207	-	-	842
<i>Nehalennia</i>	398	105	143	-	-	360
<i>Scheldemond College</i>	436	109	64	-	-	481
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>2.153</b>	<b>723</b>	<b>343</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>2.537</b>

In 2022 is de nieuwe voorziening  
Generatiepact gevormd.

De dotatie aan de voorziening onderhoud is gebaseerd  
op een actueel meerjarenonderhoudsplan.

Voorzieningen	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	131	1.564
2.2.3 Overige voorzieningen	207	635
	<u>338</u>	<u>2.199</u>

x € 1.000,=

**2.4 Kortlopende schulden**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>2.4.3 Crediteuren</b>	715	535
<b>2.4.4 OCW</b>	-	95
<b>2.4.6 Schulden aan andere deelnemingen</b>		
- <i>Nehalennia aan ISKW</i>	275	-
- <i>Scheldemond aan ISKW</i>	-	-
- <i>Nehalennia aan BVW</i>	-	-
- <i>Scheldemond College aan BVW</i>	-	-
Totaal schulden aan andere deelnemingen	275	-
<b>2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
- <i>Loonheffing</i>	1.160	1.074
- <i>Af te dragen BTW</i>	3	1
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	1.163	1.075

**B. 5. Toelichting behorende tot de balans**  
 Mondia Scholengroep

<b>2.4.8 Schulden terzake van pensioenen</b>	330	318
<b>2.4.9 Overige kortlopende schulden</b>	423	204
<b>2.4.10 De overlopende passiva</b>		
- Overlopende rijkssubsidies vlg. model G	1.429	1.557
- Vooruitontvangen rijkssubsidies	-	35
- Vakantiegeld en -dagen /bindingstoelage	785	735
- Overige overlopende passiva	525	445
Totaal de overlopende passiva	<u>2.739</u>	<u>2.772</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><b>5.645</b></u>	<u><b>4.999</b></u>

De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal één jaar.

**B. 6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen**  
 Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

	Contractvorm	aanvang	looptijd	bedrag boekjaar	bedrag < 1 jr	bedrag 1-5 jr	bedrag >5 jr	bedrag totaal
1.	Canon huur kopieermachines en afdrukken <i>*nieuwe contract is ingegaan op 1-3-2019 i.v.m. latere levering.</i>	12-11-2018*	60 mnd	30	30	-	-	30
2.	CSU schoonmaakdiensten, reguliere schoonmaak	1-1-2015	96 mnd	277	-	-	-	0
3.	TWS W(LAN) infrastructuur	1-11-2021	36 mnd	36	36	-	-	36
4.	IT-Workz ICT dienstverlening	6-7-2017 26-9-2022	60 mnd 36 mnd	112	- 117	- 234	- -	0 351
5.	Renewi Vuilafvoer	1-1-2021	84 mnd	32	32	128	-	160
6.	Scalda Samenwerkingsovk. Technum 2.0	1-8-2020	120 mnd	114	114	456	296	866

De verplichtingen voor de resterende looptijden vanaf 2023 zijn vermeld in de kolom bedrag totaal.

**Niet in de balans opgenomen vorderingen**

7. Sinds de overgang van schooljaar- naar kalenderjaarbekostiging (in 2006) konden scholen een vordering op OCW van 7,5% van de personele bekostiging opnemen op de balans.  
 Per 1 januari 2019 heeft Mondia Scholengroep deze balanspost middels stelselwijziging laten vervallen en rechtstreeks van de algemene reserve afgeboekt.  
 We praten hier over een bedrag van ongeveer € 1.504.000,=, die dus niet meer uit de balans blijkt.

**B. 7. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten**  
Mondia Scholengroep

**3. Baten**

x € 1.000,=

**3.1 Rijksbijdragen**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>3.1.1 Rijksbijdrage OCW</b>			
- Lumpsum personeel	25.324	22.885	22.671
- Lumpsum materieel	-	-	2.736
Totaal Rijksbijdrage OCW	25.324	22.885	25.407
<b>3.1.2 Overige subsidies OCW</b>			
- OCW subsidies (model G)	611	724	482
- Overige OCW subsidies	2.072	1.173	2.595
Totaal overige subsidies OCW	2.683	1.897	3.077
<b>3.1.3 Ontv. doorbetaling Rijksbijdrage SWV</b>			
- Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	1.305	1.374	1.369
Totaal ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	1.305	1.374	1.369
<b>Totaal Rijksbijdragen</b>	<b>29.312</b>	<b>26.157</b>	<b>29.853</b>

De Rijksbijdragen OCW in post 3.1.1 is begroot exclusief NPO-bekostigingen, in 2022 € 1.642.000. De basisbekostiging is in 2022 verhoogd voor loon- en prijsbijstelling met 3,29%, en daarnaast met 0,16% voor incidentele loonontwikkeling. De totale verhoging basisbekostiging bedraagt ca. € 780.000.

Het verschil onder 3.1.2. ten opzichte van begroot betreft een verhoging van de bekostiging Strategisch HRM van €1.141.763 t.b.v werkdrukmaatregelen. In 2021 was hier nog sprake van een vrijval van een balanspost lesmateriaal van € 560.000.

Bij 3.1.3 is de ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV lager dan begroot en vorig jaar door daling leerlingenaantallen.

x € 1.000,=

**3.2 Overige overheidsbijdragen**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>3.2.1 Gemeentelijke bijdragen</b>			
- Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	98	4	185
Totaal gem. bijdragen en subsidies	98	4	185
<b>3.2.2 Overige overheidsbijdragen</b>			
- provinciale bijdragen en subsidies	1	1	1
Totaal overige overheidsbijdragen	1	1	1
<b>Totaal overige overheidsbijdragen</b>	<b>99</b>	<b>5</b>	<b>186</b>

De gemeentelijke bijdragen t.b.v. van het gebruik van het Technum waren wegens onzekerheid niet begroot, maar alsnog ontvangen.

x € 1.000,=

**3.5 Overige baten**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>3.5.1 Verhuur</b>	39	21	19
<b>3.5.2 Detachering personeel</b>	112	70	91
<b>3.5.5 Ouderbijdragen</b>			
- Vrijwillige ouderbijdrage	100	96	112
- Bijdrage kluisjes	24	19	26
- Opbrengsten leerlingenbijdrage	466	187	168
Totaal overige	590	302	306
<b>3.5.6 Overige</b>			
- Opbrengsten kantine	32	-	-
- Bijdrage passend voortgezet onderwijs	11	8	16
- Overige baten	64	41	137
Totaal overige	107	49	153
<b>Totaal overige baten</b>	<b>848</b>	<b>442</b>	<b>569</b>

Na Corona is meer verhuur mogelijk geweest dan begroot en vorig jaar.

Er zijn meer detacheringen geweest dan voorzien.

Activiteiten, excursies en reizen konden na Covid-19 weer volledig doorgang vinden. Daarvoor zijn ook de leerlingbijdragen geïnd.

Met ingang van schooljaar 2022-2023 heeft Scheldemond de kantine-exploitatie in eigen beheer. Aan de batenkant hebben we opbrengsten kantine.

**B. 7. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten**  
Mondia Scholengroep

**4. Lasten**

x € 1.000,=

**4.1 Personele lasten**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>4.1.1 Lonen en salarissen</b>			
- Brutolonen en salarissen	17.256	15.833	16.106
- Sociale lasten	2.161	2.000	2.069
- Pensioenpremies	2.828	2.500	2.765
Totaal lonen en salarissen	22.245	20.333	20.940
<b>4.1.2 Overige personele lasten</b>			
- Mutaties personele voorzieningen	436	197	181
- Personeel niet in loondienst	278	183	91
- Overig personele lasten	819	582	739
Totaal overige personele lasten	1.533	962	1.011
<b>4.1.3 Af: ontvangen uitkeringen</b>	113-	55-	102-
<b>Totaal personele lasten</b>	<u>23.665</u>	<u>21.240</u>	<u>21.849</u>
<b>Aantal personeelsleden in fte's</b>	<b>fte's 31-12-2022</b>		<b>fte's 31-12-2021</b>
- directie	3,60		4,00
- onderwijs personeel (+ management)	193,61		183,36
- onderwijsondersteunend personeel	79,80		81,60
	<u>totaal 277,01</u>		<u>totaal 268,96</u>

De werkelijke personele lasten zijn hoger door een algemene salarismaatregel van 4,75% per 1 juli, een eenmalige bruto-uitkering van €500 en een jaarlijks nieuwe bruto-uitkering van €275 voor ondersteunend personeel, dit alles conform nieuwe CAO-VO 2022. Verder is er tijdelijk personeel in het kader van het NPO-programma, gefinancierd uit NPO-gelden. In 2022 is een nieuwe personele voorziening gevormd middels dotatie van ruim €174.000 en is de voorziening Persoonlijk Budget is omhoog bijgesteld. De overige personele lasten bevat een eenmalige uitkering van een 'Coronabonus'.

x € 1.000,=

**4.2 Afschrijvingen**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>4.2.2 Materiële vaste activa</b>	849	866	853
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<u>849</u>	<u>866</u>	<u>853</u>

De afschrijvingen lopen redelijk conform begroting.

x € 1.000,=

**4.3 Huisvestingslasten**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>4.3.1 Huur</b>	296	270	346
<b>4.3.3 Onderhoud</b>			
- klein onderhoud	47	175	50
- onderhoud installaties	72	70	64
- tuinonderhoud	41	48	37
- dotatie voorziening onderhoud	214	216	461
Totaal onderhoud	374	509	612
<b>4.3.4 Energie en water</b>	363	616	328
<b>4.3.5 Schoonmaakkosten</b>	355	369	374
<b>4.3.6 Heffingen</b>	57	57	51
<b>4.3.7 Overige huisvestingslasten</b>	26	20	35
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>1.471</u>	<u>1.841</u>	<u>1.746</u>

Door tariefstijgingen valt de huur van accommodaties hoger uit dan begroot. In 2021 was er nog sprake van huur tijdelijke huisvesting tot einde schooljaar. Klein onderhoud is veel lager dan begroot, omdat diverse onderhoudsplannen niet uitgevoerd zijn. De kosten voor Energie en water zijn nog meegevallen ten opzichte van de begroting.

**B. 7. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten**  
Mondia Scholengroep

x € 1.000,=

**4.4 Overige instellingslasten**

	2022	Begroting 2022	2021
<b>4.4.1 Administratie- en beheerslasten</b>			
- Contributies	110	85	89
- Abonnementen	4	5	5
- Telefoonkosten	47	38	45
- Portiekosten	17	20	21
- Administratiekosten	86	90	100
- Verzekeringen	14	15	15
- Schade (niet gedekt)	2	4	10
- Kantoorbenodigdheden	13	8	8
- Drukkerij	48	20	39
- Representatiekosten	13	6	12
- Public relations / open dagen	152	51	123
- Accountantskosten	41	35	49
- Externe ondersteuning	-	-	-
- Advieskosten	80	29	41
- Medezeggenschapsraad	10	8	6
- Ouderraad	-	9	12
- Overige bestuurskosten/kosten RvT	33	34	36
- Overige kosten	2	3	25
Totaal administratie- en beheerslasten	672	458	636
<i>Specificatie honorarium accountant:</i>			
4.4.1.1 - onderzoek jaarrekening	41	35	49
4.4.1.2 - andere controleopdrachten	-	-	-
Accountantslasten	41	35	49
<b>4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen</b>			
- Leermiddelen	353	292	296
- Inventaris, apparatuur, ict	640	562	627
- Boekenfonds (schoolboeken)	839	825	907
Totaal inventaris, app. en leermiddelen	1.832	1.679	1.830
<b>4.4.4 Overige</b>			
- Leerlingactiviteiten	228	44	173
- JVOZ	-	20	23
- Schoolreizen / excursies	657	189	176
- Kantinekosten	30	-	-
- Locatiebudget	1	3	-
- (Ambulante) leerling begeleiding / SMT	120	50	51
- Bijdrage CSW structuurgroepen	178	175	250
- Bijdrage ISK Walcheren	-	-	742
- Bijdrage instellingen met geplaatste leerlingen	127	172	137
Totaal overige	1.341	653	1.552
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>3.845</b>	<b>2.791</b>	<b>4.018</b>

Bij de administratie- en beheerslasten is de post PR/Open dagen flink hoger dan begroot en vorig jaar door productie van wervingsmateriaal.

Inventaris, apparatuur, leermiddelen is hoger dan begroot door extra activiteiten na Corona en door uitgaven uit NPO-middelen.

Bij de overige lasten zijn de uitgaven leerlingactiviteiten hoger dan begroot en vorig jaar door organisatie extra activiteiten na Corona en extra uitgaven uit de NPO-middelen. Dit jaar konden de buitenlandse reizen ook weer doorgaan. Op Scheldemond zijn de kantines m.i.v. schooljaar 2022-2023 in eigen beheer.

Uit de NPO-gelden wordt extra leerlingbegeleiding gefinancierd.

Mondia scholengroep heeft geen ISK-leerlingen meer, waarmee de afdracht van bekostiging aan ISK Walcheren is vervallen.

**B. 7. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten**  
 Mondia Scholengroep

5. Financiële baten en lasten

x € 1.000,=

5.1 Financiële baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
5.1 Rentebaten	38	-	-
5.5 Rentelasten	10-	8-	8-
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<u>28</u>	<u>8-</u>	<u>8-</u>

Sinds september 2022 wordt weer positieve rente vergoed bij Schatkistbankieren.



## B. 8. Overzicht verbonden partijen Mondia Scholengroep

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021 in € 1.000,=	Resultaat jaar 2021 in € 1.000,=	Totale baten 2021 in € 1.000,=	Art 2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie %
ISK Walcheren	Stichting	Middelburg	4	213	-40	1.783	Nee	50,00	0,00
Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren	Stichting	Middelburg	4	-182	436	7.428	Nee	25,00	0,00
Reisgelden Scheldemond	Stichting	Vlissingen	nvt	PM	PM	PM	Nee	nvt	0,00
Sparen Nehalennia	Stichting	Middelburg	nvt	PM	PM	PM	Nee	nvt	0,00

Code activiteiten: 4. overige

- Van de verbonden partijen zijn de cijfers van 2021 vermeld, die van 2022 zijn nog niet bekend.
- Met de verbonden partijen is een rekening-courant verhouding overeengekomen.
- De bijdrage aan de Stichting ISK Walcheren bestaat uit het verzorgen van een deel van de personele administratie, inbreng van leerlingen en een bijdrage in de exploitatie.
- De bijdrage aan de Stichting Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren bestaat uit doorbetaling van de rijksvergoeding stimulerend passend voortgezet onderwijs.

**B. 9. Bezoldiging van bestuurders en toezichhouders**  
Mondia Scholengroep

**Vermelding inzake WNT**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren van toepassing zijnde regelgeving: Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor de Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren is € 168.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

**Complexiteitspunten**

Complexiteitspunten totale baten 2020	6
Complexiteitspunten aantal leerlingen, deelnemers of studenten op 1 oktober 2020	3
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	3
Totaal aantal complexiteitspunten	12
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 168.000
Afwijkende bezoldigingsklasse	n.v.t.

**WNT Bezoldiging topfunctionarissen**

Stichting voor Openbaar voortgezet onderwijs op Walcheren

**1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de**

Gegevens 2022						
Bedragen x € 1	A.A.A. Hagt	F.C.M. Neefs	L. Heesters	L. Debbaut	H. Meijers	
Functiegegevens	directeur-bestuurder	directeur-bestuurder	locatie-directeur	locatie-directeur	locatie-directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 03/09	01/08 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband	1,000	0,600	1,000	1,000	1,000	
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja	ja	
<b>Bezoldiging</b>						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 100.121	€ 30.407	€ 103.498	€ 98.447	€ 103.153	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.491	€ 5.637	€ 18.191	€ 17.101	€ 18.012	
<b>Subtotaal</b>	€ 115.612	€ 36.044	€ 121.689	€ 115.548	€ 121.165	
<i>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</i>	€ 113.227	€ 42.253	€ 168.000	€ 168.000	€ 168.000	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 2.386	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Totale bezoldiging</b>	€ 113.226	€ 36.044	€ 121.689	€ 115.548	€ 121.165	

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

	2.386	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
--	-------	--------	--------	--------	--------

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Betreft uitbetaling opgebouwde rechten vakantie-uitkering in 2021. Deze overschrijding is toegestaan, omdat deze binnen de ruimte van het bezoldigingsmaximum van 2021 past.

		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
--	--	--------	--------	--------	--------

Gegevens 2021						
Bedragen x € 1	A.A.A. Hagt	n.v.t.	L. Heesters	L. Debbaut	H. Meijers	
Functiegegevens	directeur-bestuurder		locatie-directeur	locatie-directeur	locatie-directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12		01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 - 31/12	
Omvang dienstverband	1,000		1,000	1,000	1,000	
Dienstbetrekking?	ja		ja	ja	ja	
<b>Bezoldiging</b>						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 137.978		€ 96.502	€ 89.637	€ 39.338	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.637		€ 17.652	€ 16.076	€ 7.355	
<b>Subtotaal</b>	€ 160.614		€ 114.154	€ 105.713	€ 46.692	
<i>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</i>	€ 163.000		€ 163.000	€ 163.000	€ 67.917	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -		€ -	€ -	€ -	
<b>Totale bezoldiging</b>	€ 160.614		€ 114.154	€ 105.713	€ 46.692	

**B. 9. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders**  
Mondia Scholengroep

**1c. Toezichthoudende topfunctionarissen**

Gegevens 2022							
Bedragen x € 1	J.A. Brandenburg	F.T. Hiemstra	J.S. Vrolijk	M.K. van den Heuvel	D. de Rijke	J. de Regt	G.C. Voet
Funcctiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/10	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	€ 4.734	€ 3.343	€ 2.786	€ 2.786	€ 3.343	€ 3.343	€ 3.343
<i>Individueel toepasselijke bezoldigings-</i>	€ 25.200	€ 16.800	€ 13.992	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800
<i>-/- Onverschuldigd betaald bedrag</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>€ 4.734</b>	<b>€ 3.343</b>	<b>€ 2.786</b>	<b>€ 2.786</b>	<b>€ 3.343</b>	<b>€ 3.343</b>	<b>€ 3.343</b>

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	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.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2021							
Bedragen x € 1	J.A. Brandenburg	F.T. Hiemstra	J.S. Vrolijk	M.K. van den Heuvel	D. de Rijke	J. de Regt	G.C. Voet
Funcctiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	€ 4.645	€ 3.281	€ 3.281	€ 2.734	€ 3.281	€ 3.281	€ 3.281
<i>Individueel toepasselijke bezoldigings-</i> <i>maximum</i>	€ 24.450	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300

**B. 9. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders**  
 Mondia Scholengroep

**1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is.**

Gegevens 2022			
Naam topfunctionaris	Datum aanvang	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
F.C.M. Neefs	01/01/2022	Stichting DaCapo	€ 94.152
"	01/08/2022	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	€ 36.044
<b>Gecumuleerde totale bezoldiging bij alle WNT-instellingen gezamenlijk i.v.m. anticumulatie bepaling</b>			€ 130.196
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum			€ 216.000
<b>Gegevens overschrijding en eventuele onverschuldigde betaling</b>			N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			N.v.t.
Gegevens 2021			
Naam topfunctionaris	Datum aanvang	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gecumuleerde totale bezoldiging bij alle WNT-instellingen gezamenlijk i.v.m. anticumulatie bepaling</b>			N.v.t.
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum			N.v.t.

Indien van toepassing:

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

**B. 10. Model G1 en G2 Verantwoording van subsidies**  
Mondia Scholengroep

**Model G1. verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule**

x € 1.000,=

Omschrijving	Kenmerk	datum	Bedrag toewijzing	Prestatie afgerond
<b>Mondia (penvoerder)</b>				
Regionale Aanpak Personeelstekort	RAP20006	27-7-2020	1.173	ja
Regionale Aanpak Personeelstekort	RAP220055	28-7-2022	587	nee
<b>Nehalennia</b>				
Zij- instroom	1/263/39981	1-11-2021	20	ja
Verlofsubsidie 21-22	1165972	20-8-2021	14	ja
Verlofsubsidie 21-22	1183472	20-11-2021	1	ja
Verlofsubsidie 21-22	1177410	20-9-2021	7	ja
Verlofsubsidie 22-23	134652	19-6-2022	7	nee
Verlofsubsidie 22-23	133379	9-9-2022	5	nee
Verlofsubsidie 22-23	131482	14-9-2022	6	nee
Heterogene brugklassen	SHB210061	8-2-2022	100	nee
Heterogene brugklassen	SHB210281	8-2-2022	100	nee
<b>Scheldemond College</b>				
Verlofsubsidie 21-22	1165672	20-8-2021	5	ja
Verlofsubsidie 21-22	1177350	20-9-2021	1	ja
Verlofsubsidie 22-23	136408	19-6-2022	9	nee
Verlofsubsidie 22-23	132540	9-9-2022	8	nee
Verlofsubsidie 22-23	134783	11-9-2022	8	nee

**Model G2. verantwoording van subsidies die volledig aan het doel/activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot.**

**G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar**

Geen

**G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar**

x € 1.000,=

Kenmerk	datum	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m 2021	Totaal subsidiabele kosten t/m 2021	Saldo per 1-1-2022	Ontvangen in 2022	Subsidiabele kosten 2022	Saldo 31-12-2022
<b>Mondia (penvoerder)</b>								
Subsidie STOZ	STO19066	1-1-2020	9.624	5.247	3.331	1.916	2.183	2.191
<b>Totaal met verrekeningsclausule, doorlopend</b>				5.247	3.331	1.916	2.183	2.191

**Gebeurtenissen na balansdatum:**

Geen bijzonderheden

**Vaststelling jaarrekening**

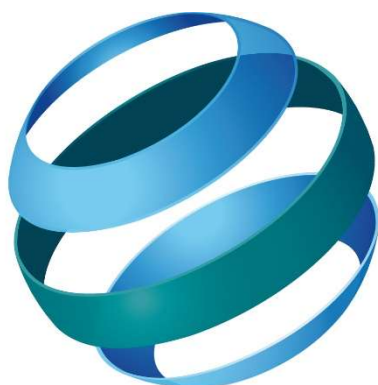
Middelburg, 25 mei 2023

F.C.M. Neefs,  
directeur bestuurder

c.

# Overige gegevens

Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren



**mondia** SCHOLENGROEP

Scheldemond College



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Onderwijsresultaten 2022

Scheldemond College

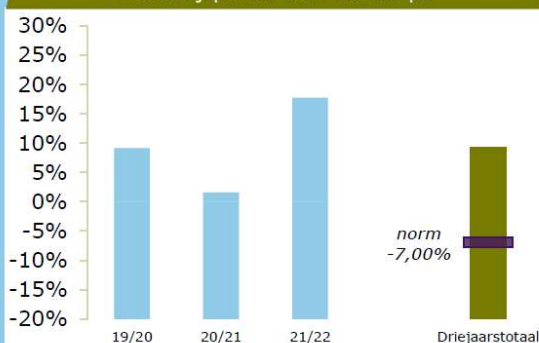
4385 CH Vlissingen

16YC-0

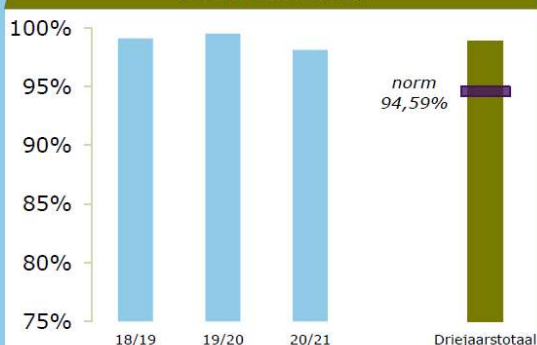
Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs  
op Walcheren

### ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

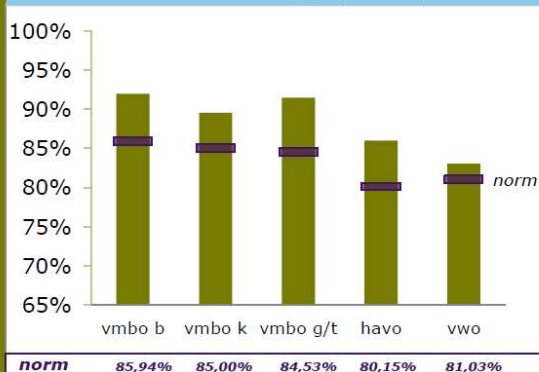


Onderbouwsnelheid

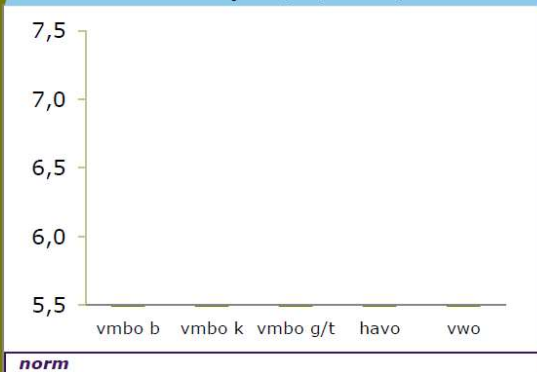


### BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaartotaal)



Examencijfers (Driejaartotaal)



**Berekend  
oordeel**

**VMBO B**  
voldoende

**VMBO K**  
voldoende

**VMBO G/T**  
voldoende

**HAVO**  
voldoende

**VWO**  
voldoende



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	Scheldemonde College		
Adres	Weyevlietplein 7-13		
Plaats	4385 CH Vlissingen	BRIN-Vestnr.	16YC-0

Onderwijspositie t.o.v. advies po	
Vergelijkingsgroep	VMBO-breed/HAVO/VWO
2019-2020	9,13%
2020-2021	1,54%
2021-2022	17,74%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>9,33%</b>
Norm	-7,00%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Onderbouwsnelheid	
2018-2019	99,11%
2019-2020	99,51%
2020-2021	98,12%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>98,91%</b>
Norm (na correctie)	94,59%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Bovenbouwsucces	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	91,07%	85,07%	87,14%	84,29%	80,72%
2019-2020	92,59%	89,80%	91,94%	87,55%	84,43%
2020-2021	92,19%	95,74%	95,93%	86,14%	84,05%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>91,95%</b>	<b>89,57%</b>	<b>91,47%</b>	<b>86,02%</b>	<b>83,06%</b>
Norm (na correctie)	85,94%	85,00%	84,53%	80,15%	81,03%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>

Examencijfer	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	6,88	6,43	6,25	6,52	6,66
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm (na correctie)					
<b>Resultaat</b>					

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Berekend oordeel	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>

Verskil SE-CE	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	-0,64	-0,59	0,08	-0,28	-0,22
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm groot verschil	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Norm zeer groot verschil	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Resultaat</b>					





Inspectie van het Onderwijs  
 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
 Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	Scheldemond College		
Adres	Weyevlietplein 7-13		
Plaats	4385 CH Vlissingen	BRIN-Vestnr.	16YC-0

### Resultaten

vergelijkingsgroep voor indicator Onderwijspositie t.o.v. advies po	VMBO-breed/HAVO/VWO
---	---------------------

Onderwijspositie	boven de norm
Onderbouwsnelheid	boven de norm

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Bovenbouwsucces	boven de norm	boven de norm	boven de norm	boven de norm	boven de norm
Examencijfers					
Verschil SE-CE					
oordeel over alle resultaten over drie jaar	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende

Nehalennia Kruisweg



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Onderwijsresultaten 2022

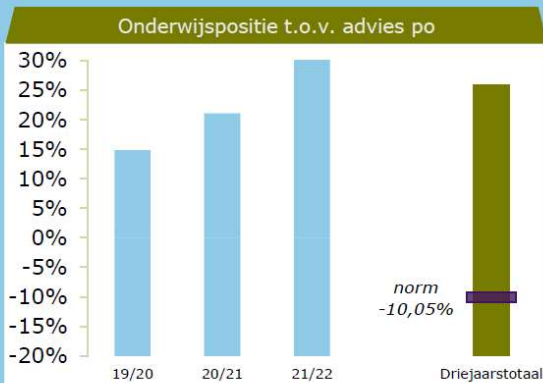
Nehalennia SSG, locatie Kruisweg

4335 CT Middelburg

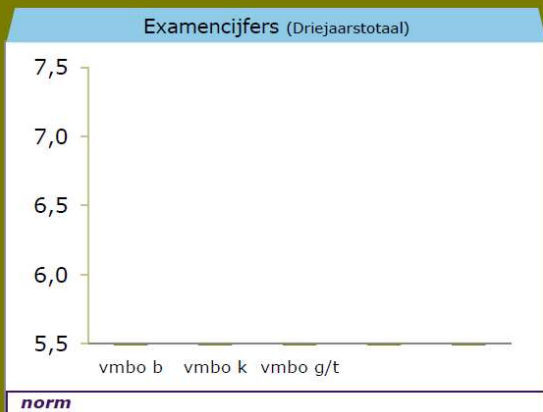
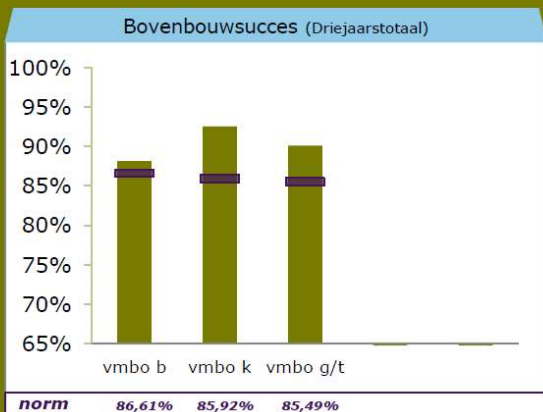
20CP-0

Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs  
op Walcheren

### ONDERBOUW



### BOVENBOUW



**Berekend  
oordeel**

**VMBO B**  
voldoende

**VMBO K**  
voldoende

**VMBO G/T**  
voldoende



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	NehaLennia SSG, locatie Kruisweg		
Adres	Kruisweg 2		
Plaats	4335 CT Middelburg	BRIN-Vestnr.	20CP-0

Onderwijspositie t.o.v. advies po	
Vergelijkingsgroep	VMBO-breed en VMBO-breed/HAVO
2019-2020	14,81%
2020-2021	21,09%
2021-2022	42,19%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>25,83%</b>
Norm	-10,05%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Onderbouwsnelheid	
2018-2019	97,44%
2019-2020	99,69%
2020-2021	98,50%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>98,56%</b>
Norm (na correctie)	94,80%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Bovenbouwsucces	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	83,33%	93,81%	87,60%		
2019-2020	90,72%	90,54%	92,86%		
2020-2021	92,59%	92,63%	90,05%		
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>88,16%</b>	<b>92,55%</b>	<b>90,10%</b>		
Norm (na correctie)	86,61%	85,92%	85,49%		
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>		

Examencijfer	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	6,71	6,37	6,25		
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm (na correctie)					
<b>Resultaat</b>					

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Berekend oordeel	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>		

Vershil SE-CE	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019	-0,42	-0,28	0,14		
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm groot verschil	0,50	0,50	0,50		
Norm zeer groot verschil	1,00	1,00	1,00		
<b>Resultaat</b>					



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	NehaLennia SSG, locatie Kruisweg		
Adres	Kruisweg 2		
Plaats	4335 CT Middelburg	BRIN-Vestnr.	20CP-0

### Resultaten

vergelijkingsgroep voor indicator Onderwijspositie t.o.v. advies po	VMBO-breed en VMBO-breed/HAVO
---	-------------------------------

Onderwijspositie	boven de norm
Onderbouwsnelheid	boven de norm

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Bovenbouwsucces	boven de norm	boven de norm	boven de norm		
Examencijfers					
Verschil SE-CE					
oordeel over alle resultaten over drie jaar	voldoende	voldoende	voldoende		

Nehalennia Breeweg



Inspectie van het Onderwijs  
 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
 Wetenschap

## Onderwijsresultaten 2022

Mondia Scholengroep

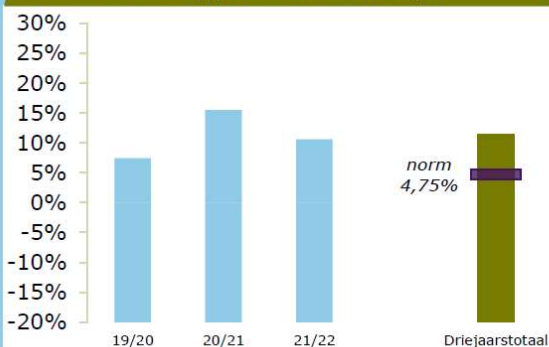
4335 AP Middelburg

20CP-4

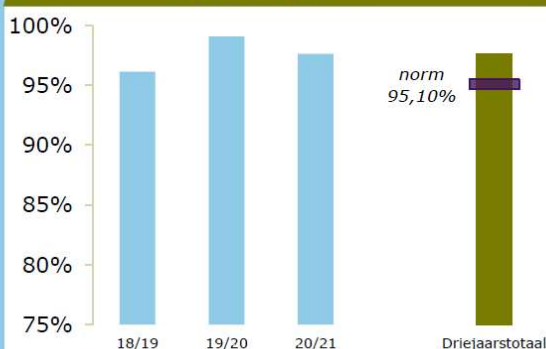
Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs  
 op Walcheren

### ONDERBOUW

Onderwijspositie t.o.v. advies po

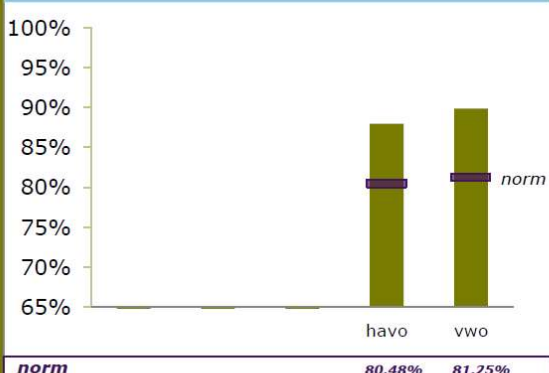


Onderbouwsnelheid

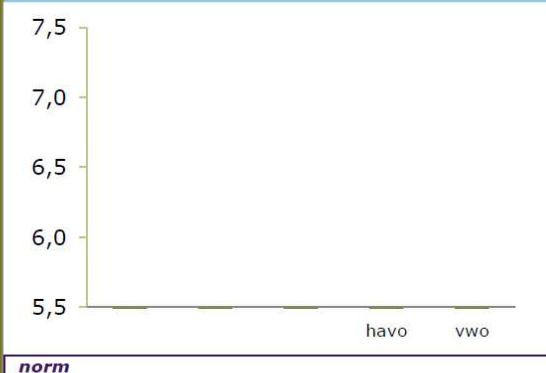


### BOVENBOUW

Bovenbouwsucces (Driejaarstotaal)



Examencijfers (Driejaarstotaal)



Berekend  
 oordeel

**HAVO**  
 voldoende

**VWO**  
 voldoende



Inspectie van het Onderwijs  
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	Mondia Scholengroep		
Adres	Breeweg 71e		
Plaats	4335 AP Middelburg	BRIN-Vestnr.	20CP-4

Onderwijspositie t.o.v. advies po	
Vergelijkingsgroep	HAVO/VWO
2019-2020	7,43%
2020-2021	15,49%
2021-2022	10,58%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>11,44%</b>
Norm	4,75%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Onderbouwsnelheid	
2018-2019	96,14%
2019-2020	99,08%
2020-2021	97,63%
<b>Gem 3 jaar</b>	<b>97,61%</b>
Norm (na correctie)	95,10%
<b>Resultaat</b>	<b>boven de norm</b>

Bovenbouwsucces	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019				85,91%	86,51%
2019-2020				92,46%	91,35%
2020-2021				85,54%	91,82%
<b>Gem 3 jaar</b>				<b>87,95%</b>	<b>89,86%</b>
Norm (na correctie)				80,48%	81,25%
<b>Resultaat</b>				<b>boven de norm</b>	<b>boven de norm</b>

Examencijfer	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019				6,45	6,58
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm (na correctie)					
<b>Resultaat</b>					

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Berekend oordeel				<b>voldoende</b>	<b>voldoende</b>

Verskil SE-CE	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2018-2019				0,03	0,10
2019-2020					
2020-2021					
<b>Gem 3 jaar</b>					
Norm groot verschil				0,50	0,50
Norm zeer groot verschil				1,00	1,00
<b>Resultaat</b>					



Inspectie van het Onderwijs  
 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en  
 Wetenschap

## Berekeningen 2022

Bevoegd gezag	Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren	Bevoegd gezag nr.	13555
Naam school	Mondia Scholengroep		
Adres	Breeweg 71e		
Plaats	4335 AP Middelburg	BRIN-Vestnr.	20CP-4

## Resultaten

vergelijkingsgroep voor indicator Onderwijspositie t.o.v. advies po	HAVO/VWO
---	----------

Onderwijspositie	boven de norm
Onderbouwsnelheid	boven de norm

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Bovenbouwsucces				boven de norm	boven de norm
Examencijfers					
Vershil SE-CE					
oordeel over alle resultaten over drie jaar				voldoende	voldoende



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

**IBAN:** NL69 ABNA 0636 0375 33  
**KVK:** 58941487  
**BTW:** NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van  
Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren (Mondia Scholengroep)  
Postbus 69  
4380 AB VLISSINGEN

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting voor Openbaar Voortgezet Onderwijs op Walcheren (Mondia Scholengroep) te Vlissingen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

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

De jaarrekening bestaat uit:

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

#### De basis voor ons oordeel

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





**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

**IBAN:** NL69 ABNA 0636 0375 33  
**KVK:** 58941487  
**BTW:** NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

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

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

### Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

## B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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

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

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

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



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33  
KVK: 58941487  
BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

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

## C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

### Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK: 58941487

BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

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

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33  
KVK: 58941487  
BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Eindhoven, 29 juni 2023  
Wijs Accountants

Was getekend: Drs. A.A.J. Vogels RA

Kenmerk: 2023.0145.conv