

# Nuborgh College



Oog voor elkaar, oog voor de toekomst

## Jaarverslag 2023







# Jaarverslag 2023



# Voorwoord

Het jaar 2023 was het jaar van vernieuwde focus. Het vormgeven van onderwijs en lessen in de post-coronatijd vergt aandacht en prioritering. In de context van de Nederlandse samenleving waarin sociale ongelijkheid en polarisatie groeien, willen wij met sterk onderwijs onze leerlingen de basis bieden om van meerwaarde te zijn voor de maatschappij.

Vanuit onze missie om leerlingen de basis te bieden om van meerwaarde te zijn voor de samenleving hebben de basisvaardigheden op onze school de aandacht. Onze school wordt door de leerlingen ervaren als een bovengemiddeld veilige school. Daar zijn we trots op.

## Onderwijskwaliteit beter in beeld

Als Nuborgh College voerden we een aantal grote veranderingen door. We hebben onze kwaliteitsstructuur flink verstevigd. Met volle inzet van al onze medewerkers hebben we gewerkt aan verbeterplannen: met resultaat. De in 2022 geconstateerde tekortkomingen zijn hersteld. We hebben de onderwijskwaliteit beter in beeld, en sturen ons beleid vaker bij. In het belang van onze leerlingen blijven we vanuit wederzijdse betrokkenheid verder bouwen aan de kwaliteit van ons onderwijs.

## Goed onderwijs is vakmanschap

We hebben landelijk te maken met een lerarentekort. Goed onderwijs is vakmanschap, en het tekort aan goede docenten is een directe bedreiging voor de kwaliteit van onderwijs. Als Nuborgh College zien wij onze docenten en onderwijsassistenten als de sleutelfiguren in het leren en de ontwikkeling van de leerling. Het afgelopen jaar merkten wij ook dat met name tijdelijke vacatures lastig te vervullen zijn. Gelukkig lukt het voorsnog goed om de reguliere vacatures te vervullen. Hierbij speelt in positieve zin mee dat het Nuborgh College een opleidingsschool is waardoor docenten in opleiding via een goed en stevig inductieprogramma kunnen doorgroeien naar een functie als docent.

In de klas werken we er hard aan om een goed pedagogisch klimaat samen op te laten gaan met een weldoordachte didactiek. In de lessen zetten we didactiek in die leerlingen actief betreft bij hun leerproces. We zetten in op verdere professionalisering van onze medewerkers en op intensieve begeleiding van startende docenten, om hen te behouden voor het prachtige en waardevolle onderwijs-vak.

In dit jaarverslag laten we zien hoe we met het Nuborgh College onderweg zijn. We laten zien waar we aan werken, hoe het gaat met het Nuborgh College en met het onderwijs dat wij verzorgen.

Harry Noppers  
directeur-bestuurder





# Inhoudsopgave

Voorwoord .....	3
<b>DEEL 1 Bestuursverslag .....</b>	<b>6</b>
<b>Hoofdstuk 1</b> Organisatiedoelen en kernactiviteiten .....	<b>7</b>
1.1 Doelstelling en missie .....	7
1.2 Juridische structuur .....	7
1.3 Kernactiviteit .....	7
1.4 Organisatiestructuur .....	7
1.5 Sturing en beheersing   Good governance .....	8
<b>Hoofdstuk 2</b> Voortgang strategisch plan .....	<b>8</b>
Inleiding .....	8
2.1 Onderwijs Algemeen .....	9
2.2 Sterk Techniek Onderwijs .....	10
2.3 ICT .....	10
2.4 De organisatie wordt een professioneel lerende organisatie .....	10
2.5 Financiën: financieel gezond blijven in tijden van krimp .....	10
2.6 Kwaliteit en communicatie .....	11
2.7 Huisvesting .....	12
<b>Hoofdstuk 3</b> Maatschappelijke thema's .....	<b>13</b>
3.1 Kansengelijkheid, duurzaamheid en basisvaardigheden .....	13
3.2 Internationalisering .....	14
3.3 Passend Onderwijs .....	14
3.4 Maatschappelijke stage .....	17
<b>Hoofdstuk 4</b> Diversen .....	<b>18</b>
4.1 Toetsing en examinering .....	18
4.2 Examenresultaten .....	18
4.3 Toelating .....	18
4.4 Samenwerking VO-VAVO .....	18
4.5 Contacten met bedrijfsleven .....	18
4.6 Afhandeling klachten .....	19
4.7 NPO middelen .....	19
4.8 Nevenfuncties van MT-leden .....	21
<b>DEEL 2 Bedrijfsvoering .....</b>	<b>22</b>
<b>Hoofdstuk 5</b> Personeel .....	<b>23</b>
5.1 Strategische Personeelsbeleid .....	23
5.2 Strategische personeelsplanning .....	25
5.3 Subsidieregelingen .....	28
5.4 Functiemix .....	28

<b>Hoofdstuk 6</b> Financieel beleid	29
6.1 Algemeen	29
6.2 Aanvullende bekostiging	29
6.2.1 Strategisch personeelsbeleid	29
6.2.2 Werkdrukmiddelen	29
6.2.3 Schoolfondsen	30
6.3 Beleggingen	30
6.4 Diversen	30
6.5 Financiële beschouwing	30
6.6 Vergelijking resultaat 2022 en 2023	31
6.7 Analyse van de exploitatie over 2023	31
6.8 Analyse van het vermogen per 31 december 2023	32
6.9 Reservepositie	32
6.10 Signaleringswaarde bovenmatige eigen reserves	32
6.11 Analyse van de liquiditeitspositie per 31 december 2023	33
<b>Hoofdstuk 7</b> Continuïteitsparagraaf	36
7.1 Kengetallen (A1)	36
7.2 Meerjarenbegroting balans (A2)	37
7.3 Meerjarenbegroting 2024-2026	38
7.4 Toelichting meerjarenprognose balans en meerjarenbegroting 2024 - 2026	39
7.5 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B.1)	40
7.6 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)	40
<b>Hoofdstuk 8</b> Verslag Raad van Toezicht	42



# Deel 1

## Bestuursverslag





# Hoofdstuk 1

## Organisatiedoelen en kernactiviteiten

### 1.1 Doelstelling en missie

Als Nuborgh College willen we onderwijs geven op een manier die past bij de Bijbelse leer die als volgt wordt samengevat: “Heb God lief boven alles en je naaste zoals jezelf”<sup>1</sup>. We willen leerlingen vormen en opleiden waarbij er oog is voor de toekomst, zowel in dit leven en als in het leven na dit leven. Ons personeel biedt daarbij diverse onderwijsvormen die het de leerlingen mogelijk maken kennis te verwerven, inzicht te krijgen en vaardigheden te ontwikkelen. Door oog te hebben voor elkaar, passen wij omgangsvormen toe die voor de samenleving en de individuele ontwikkeling verrijkend zijn; ook leren we deze omgangsvormen aan.

Zo willen wij onze leerlingen:

- een basis bieden voor hun verdere leven;
- toerusten en voorbereiden op een pluriforme en snel veranderende samenleving;
- leren hoe ze vanuit christelijke waarden en normen verantwoorde keuzes kunnen maken.

Het is belangrijk dat alle leerlingen en personeelsleden zich opgenomen voelen in een gemeenschap waarin ouderen en jongeren, levend vanuit het geloof in God, elkaar stimuleren en corrigeren. Zo probeert het Nuborgh College een pedagogisch klimaat te scheppen waarin leerlingen, van welke herkomst ook, zich thuis voelen.

### 1.2 Juridische structuur

De rechtspersoon van het Nuborgh College is de Stichting Nuborgh College voor Protestants Christelijk Voortgezet Onderwijs op de Noordwest-Veluwe. Deze is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Oost Nederland onder nummer 52338401. Het Rechtspersonen en Samenwerkingsverbanden Informatie Nummer (RSIN) is 850401781. Het bevoegd gezag: het College van Bestuur van de Stichting Nuborgh College.

### 1.3 Kernactiviteit

De Stichting Nuborgh College voor Protestants Christelijk Voortgezet Onderwijs op de Noordwest-Veluwe heeft als doel zonder winst oogmerk werkzaam te zijn tot het oprichten, het overnemen en het in stand houden van één of meer scholen voor Protestants Christelijk Voortgezet Onderwijs op de Noordwest-Veluwe. Zij wil haar doel bereiken door het exploiteren van één of meer scholen voor voortgezet onderwijs, door het zoeken naar samenwerking in alles wat tot de plaatselijke en algemene belangen van het christelijk onderwijs behoort en daarnaast met alle andere wettige middelen, die voor het gestelde doel helpend zijn (statuten art. 3 lid 1 en 3).

### 1.4 Organisatiestructuur

Het Nuborgh College bestaat uit drie locaties: Veluvine, Lambert Franckens en Oostenlicht.

Elke locatie heeft een locatiedirectie. Ook is er een gezamenlijke nevenvestiging, het Junior College. Het onderwijs en de noodzakelijke ondersteuning op de locaties wordt verzorgd door de teams, onder leiding van een teamleider.

De administratie van het Nuborgh College wordt onder leiding van de directeur bedrijfsbureau gevoerd door de centrale financiële administratie, de centrale leerlingenadministratie en personeelszaken.

Het Nuborgh College verzorgt onderwijs in de sectoren havo/vwo en vmbo. Binnen de sector vmbo zijn er vier leerwegen, de basisberoepsgerichte leerweg, de kaderberoepsgerichte leerweg, de gemengde leerweg en de theoretische leerweg. Leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben worden geplaatst in het leerwegondersteunend onderwijs. In het kader van Passend Onderwijs zijn er ook klassen voor leerlingen die uit het SO of SBaO komen. Dit zijn reguliere leerlingen met een arrangement van de Stichting Leerlingenzorg. Daarnaast bieden wij, onder voorwaarden, leerlingen voor wie de theorievakken een struikelblok zijn, in samenwerking met het ROC Deltion een entree-opleiding aan. Voor bepaalde sectoren kunnen leerlingen op het Nuborgh College ook een mbo-2 opleiding volgen. Deze opleidingen worden aangeboden onder verantwoordelijkheid van Landstede.

### Ontwikkelingen organisatiestructuur

De directeur-bestuurder, zijnde het College van Bestuur, de drie locatiedirecteuren en de directeur-bedrijfsbureau vormen het managementteam van het Nuborgh College. De kern van het Nuborgh College is de teamstructuur. Teams zijn, onder leiding van een teamleider, voor het onderwijs en leerling ondersteuning een onderwijskundige eenheid. De teamleiders maken deel uit van het locatiemanagementteam (LMT). Verder doorlopen de teams een deel van de kwaliteitscyclus. Teams maken binnen de grenzen van het locatieplan hun teamplannen en de teamleider rapporteert regelmatig aan de locatiedirectie over de voortgang van de plannen. De teamleider is ook degene die de ontwikkelgesprekken met de teamleden voert.

<sup>1</sup> Samenvatting van Art 2 – 7 NGB

Per juni 2023 is een Nuborgh-brede kwaliteits- en beleidsmedewerker aangesteld. Deze medewerker heeft een informerende, adviserende en ondersteunende rol in ons kwaliteitsbeleid. De kwaliteitsmedewerker ondersteunt het bestuur in het vormgeven van de kwaliteitskalender en bespreekagenda's, verzamelt informatie ten bate van de analyses en controleert de uitvoering en is daarmee op het gebied van kwaliteitszorg spil in de organisatie.

### 1.5 Sturing en beheersing | Good governance

De Raad van Toezicht is de interne toezichthoudende. Toezicht wordt gehouden op basis van het reglement van de Raad van Toezicht, een intern toezichtkader, wet- en regelgeving en de governance code *Goed Onderwijs, Goed Bestuur*. Jaarlijks evalueert het managementteam of er nog steeds voldaan wordt aan de governance code. De directeur-bestuurder heeft een bestuurlijk toezichtkader gericht op de locaties. Binnen het Nuborgh College wordt gewerkt met een jaarplan, gebaseerd op het Strategisch Plan. Over de uitvoering van het jaarplan wordt regelmatig gerapporteerd, evenals over de stand van zaken rondom onder andere onderwijsresultaten, financiën, leerlingaantallen, personeelszaken, veiligheid en risico's.

De directeur-bestuurder is van oordeel dat het Nuborgh College werkt binnen de wettelijke kaders, en dat er sprake is van een rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Ook wordt voldaan aan de code *Goed Onderwijs, Goed bestuur*.



## Hoofdstuk 2 Voortgang strategisch plan

### Inleiding

In het jaar 2023 konden we grotendeels weer gewoon lesgeven. Toch heeft de moeilijke coronaperiode nog flinke impact. Nederlandse leerlingen hebben in toenemende mate te maken met mentale problemen en prestatiedruk. Ze hebben tijdens schoolsluitingen het samen optrekken met leeftijdsgenoten, maar ook belangrijke kennisontwikkeling gemist. Er zijn landelijk zorgen over de basisvaardigheden taal, rekenen en burgerschap. Deze vaardigheden zijn het fundament om volop mee te kunnen doen in de samenleving.

Vanuit onze missie om leerlingen de basis te bieden om van meerwaarde te zijn voor de samenleving hebben de basisvaardigheden op onze school de aandacht. Onze school wordt door de leerlingen ervaren als een bovengemiddeld veilige school. Daar zijn we trots op.

### Vernieuwde focus

De uitvoering van ons Strategisch Plan is er vanwege de coronapandemie anders uit komen te zien dan we hadden gepland. Het vormgeven van onderwijs en lessen in de post-coronatijd vergt veel aandacht en tijd van alle geledingen. Daarom hebben we niet alle onderdelen van onze (jaar)plannen kunnen realiseren. We hebben gekozen voor een vernieuwde focus en onze plannen bijgesteld om beter aan te sluiten bij de actuele situatie.

Voor ons als Nuborgh College stond het jaar 2023 in het teken van het doorvoeren van een aantal grote veranderingen. Op advies van de Inspectie van Onderwijs hebben we onze kwaliteitsstructuur flink verstevigd. We hebben de onderwijskwaliteit beter in beeld, en sturen ons beleid vaker bij.

Onze docenten en onderwijsassistenten zijn de sleutelfiguren in het leren en de ontwikkeling van de leerling. We werken hard om een goed pedagogisch klimaat samen op te laten gaan met een weldoordachte didactiek. In de lessen zetten we didactiek in die leerlingen actief betreft bij hun leerproces.

Het landelijke lerarentekort is steeds vaker ook zichtbaar in onze scholen. Vacatures, vooral tijdelijke, zijn moeilijker in te vullen. We investeren in de begeleiding van startende docenten, om leraren te behouden voor hun mooie en belangrijke vak. We werken met een uitgebreid inwerktraject waarin beginnende docenten zich verder professionaliseren. De expertise en kennis van onze medewerkers benutten we door in Werkplaatsen locatie overstijgend samen te werken aan de thema's burgerschap, taal, rekenen en toetsbeleid.

We doen onderzoek naar de wenselijkheid van buitenlandse reisweken en naar het draagvlak hiervoor van leerlingen en ouders. We richten een Werkplaats internationalisering op, en zullen de uitkomsten van het onderzoek gaan verbinden aan onze visie op internationalisering, cultureel bewustzijn en burgerschap.

## 2.1 Onderwijs Algemeen

Ons uitgangspunt is het concept van het TotaalOnderwijs. We leiden leerlingen op tot verantwoordelijke burgers in een democratische maatschappij. TotaalOnderwijs staat voor kwalitatief goed, christelijk onderwijs waarbij aandacht is voor de ontwikkeling van de leerling en de verantwoordelijkheid voor het leren door docent en leerling gedeeld wordt.

### Gerealiseerde plannen

- Op elke locatie zijn secties blijvend bezig met het formuleren en aanscherpen van leerdoelen voor hun vak. Daarnaast werkt elke locatie ook aan de andere twee speerpunten, te weten Formatief Evalueren en Didactisch Coachen. We hebben de kwaliteit van de lessen beter in beeld door de aanschaf van een digitale observatietool en voeren gesprekken over de inhoud van lessen aan de hand een concrete beschrijving van hoe een goede les eruit ziet: 'De goede Nuborghles'. Daarmee verbinden we onze visie sterk aan uitvoering en monitoring.
- We zetten in op verdere professionalisering van ons personeel, door bijv. deskundigheidsbevordering, studiemiddagen en ontwikkel-tijd. Het professionaliseringsaanbod op de scholen sluit aan op dat wat tijdens lesbezoeken gezien is. Inzet op differentiëren en de afsluiting van de les krijgt plaats in de programma's professionalisering op de scholen.
- Vanuit het management wordt gestuurd op het leren tussen de locaties. In het verslagjaar was dit vooral op gebied van taal, rekenen, Formatief Evalueren, Didactisch Coachen, toetsbeleid en burgerschapsvorming. De Werkplaatsen taal, rekenen, toetsing en burger-schap zijn opgericht en actief.
- De rol van de mentor is veranderd. Deze wordt meer, samen met de leerling, als bewaker van het leerproces ingezet. Ook is zijn rol in het keuzeprocess (LOB) aan het toenemen en worden er meer persoonlijke gesprekken met de leerling gevoerd.
- De opleidingsschool die we samen met Greijdanus en Windesheim vormgeven is in 2020 door de NVAO geaccrediteerd en daarmee een volwaardige Opleidingsschool geworden. We werken blijvend aan de concrete doelstelling dat de VO-scholen ca. 40% van het curriculum van de lerarenopleiding voor hun rekening nemen. We investeren in de begeleiding van startende docenten, om leraren te behouden voor hun mooie en belangrijke vak. We werken met een uitgebreid inwerktraject waarin beginnende docenten zich verder professionaliseren.
- Enkele docenten van het Nuborgh College verzorgen onderwijs op Windesheim, zijn lid van de examencommissie van Windesheim en beoordelen zelfstandig producten van studenten.
- We zetten de kwaliteitskalender en -structuur in om de leskwaliteit en onderwijsresultaten goed in beeld te hebben.

### Nog te realiseren plannen

- We hebben een Nuborgh-brede visie op toetsen. De Werkplaats toetsing, bestaande uit expertdocenten van elke locatie, werkt deze visie verder uit. De plannen moeten nog geïmplementeerd worden.
- We hebben een eenduidige visie op burgerschapsvorming. Er vinden heel veel goede activiteiten plaats. Tegelijk moet hier nog meer samenhang en doelgerichtheid in worden aangebracht. De Werkplaats, met experts vanuit iedere locatie, werkt met alle collega's aan het versterken van de doorlopende leerlijn burgerschap en houdt rekening met onze leerling populatie. Door de nieuwe herste-lopdracht van de Inspectie op dit punt is hier urgentie en richting aan toegevoegd.
- We willen ons onderwijs nog beter afstemmen op de verschillen in leerbehoeften tussen leerlingen en het differentiëren verbeteren. In ons professionaliseringsaanbod zullen we hier de komende tijd nadruk op leggen.
- We versterken het mentoraat/coaching op alle locaties. Omdat de mentor/coach zo'n belangrijke spilfiguur is in de begeleiding van onze leerlingen blijven we inzetten op de kwaliteit van mentoraat/coaching.
- In lijn met ons verstevigde kwaliteitsbeleid zullen we diepgaander analyseren waar de kansen voor verbetering van ons onderwijs liggen en hierop inspelen. Ook vanwege de herstelopdracht van de Inspectie heeft dit prioriteit.

## 2.2 Sterk Techniek Onderwijs

Het Nuborgh College neemt deel aan het landelijk plan Sterk Techniek Onderwijs en werkt dit uit voor de regio Noordwest-Veluwe, samen met het Morgen College in Harderwijk en met het ROC in Harderwijk. De uitvoering van de overige STO-plannen loopt op schema.

### Gerealiseerde plannen

- In samenwerking met het basisonderwijs is er lesmateriaal ontwikkeld t.b.v. een doorlopende leerlijn Techniek dat door een instructeur aangeboden wordt op de basisscholen en in de TechLabs gegeven.
- TechLab Nunspeet is gerealiseerd en TechLab Elburg is gerealiseerd.
- Voor de bovenbouw GL/TL wordt het vak T&T voorbereid. Met ingang van 2024-2025 gaan we dit aanbieden vanaf leerjaar 3.
- Er zijn voor de drie technische profielen, in samenwerking met bedrijven, keuzevakken ontwikkeld die worden aangeboden aan de leerlingen in leerjaar 3 en 4.
- In tenminste twee profielen zijn er doorlopende leerlijnen met het MBO.
- We werken met een aantal instructeurs uit het bedrijfsleven.

### Nog te realiseren plannen

- Het onderzoek naar meer techniekonderwijs op het havo/vwo is onder de aandacht, maar kent nog geen concrete vervolgstappen. Door de focus op het uitvoeren van de herstelopdrachten op de havo-afdeling is er voor gekozen om deze ontwikkeling minder aandacht te geven.

## 2.3 ICT

Digitalisering is van grote invloed op ons onderwijs. Het vraagt om een andere didactiek en benaderingswijze.

### Gerealiseerde plannen

- Op het gebied van online leren hebben we grote stappen gezet. Alle docenten beschikken over vaardigheden om online te kunnen lesgeven. De coronaperiode heeft een impuls gegeven aan de inzet van digitale middelen.
- We hebben een transitie doorgemaakt en Microsoft Office 365 succesvol ingevoerd om onder andere de doelstelling van het tijd- en plaats onafhankelijk samenwerken te bevorderen.

## 2.4 De organisatie wordt een professioneel lerende organisatie

Als Nuborgh College ontwikkelen we ons tot een professionele, lerende organisatie, waarin we onze onderwijsambities verbinden aan personeelsbeleid. We hanteren een strategische personeelsplanning, waarbij we inspelen op de krimp, de vergrijzing en het lerarentekort. Ook willen we dat het Nuborgh College bekend staat als een aantrekkelijke werkgever met goede arbeidsvoorwaarden. We zorgen voor een gezond en dynamisch werkklimaat voor onze medewerkers. Daarbij is het van belang dat onze medewerkers risico's herkennen, bespreken en delen. Alleen dan zijn we in staat goed zicht te houden op (potentiële) risico's om deze vervolgens te beoordelen en waar nodig maatregelen te treffen.

### Gerealiseerde plannen

- De toekomstige in- en uitstroom van personeel zijn in werktijdfactor en per vak voor de komende vijf jaar in kaart gebracht. Dit is door personeelszaken gedaan en wordt structureel opgenomen in de meerjarenbegroting.
- We sluiten met onze methode van werving aan bij de doelgroep. Zo zijn alle advertentieteksten herzien en is de website [www.werkenbijhetnuborghcollege.nl](http://www.werkenbijhetnuborghcollege.nl) gelanceerd.
- Een risicobeleidsplan is opgesteld en besproken in het managementteam, de locatiedirecties en de Raad van Toezicht. De mogelijke risico's vormen een vast onderdeel van de management- en bestuursrapportages.
- In de kwaliteitskalender is aandacht voor een op samenwerken, leren en verbeteren gerichte kwaliteitscultuur. Alle personeelsleden voeren jaarlijks met hun direct leidinggevende een ontwikkelgesprek.
- We betalen LIO-studenten volgens onze nieuwe richtlijn en zijn daarmee een aantrekkelijk werkgever voor LIO-studenten.

### Nog te realiseren plannen

- Het managementteam evalueert de inhoud van de gesprekscyclus. De inhoud van de ontwikkelgesprekken wordt bijgesteld, en een overkoepelend beleidsstuk Professionalisering op het Nuborgh College wordt ontwikkeld.

## 2.5 Financiën: financieel gezond blijven in tijden van krimp

De financiële situatie van het Nuborgh College is op dit moment goed. Doordat in de komende jaren het aantal leerlingen nog wat zal dalen, blijft het nodig de vinger aan de pols te houden. Voor renovatie en aanpassing van locatie Lambert Franckens zijn naast gemeentelijke middelen ook eigen financiële middelen nodig. Voor incidentele zaken, zoals een bijdrage in de renovatie van deze locatie, bieden de reserves (in heel beperkte mate) mogelijkheden. Hierbij mag uiteindelijk structureel evenwicht van de begroting niet uit het oog worden verloren.

### Gerealiseerde plannen

We hebben een vastgesteld inkoopbeleid. Hierin staan onze uitgangspunten en inkoopprocedures beschreven. Onze uitgangspunten zijn o.a. integriteit, duurzaam en maatschappelijk verantwoord ondernemen en een voorkeur voor lokale en regionale leveranciers.

### Nog te realiseren plannen

Financieel gezond blijven is een doorlopend proces, waarbij jaarlijks de begroting het sturingsmoment is en het jaarverslag de verantwoording. Dit kalenderjaar is met een positief saldo afgesloten.



## 2.6 Kwaliteit en communicatie

Leerlingen en ouders/verzorgers moeten erop kunnen vertrouwen dat de kwaliteit van ons onderwijs op orde is. Het schoolbestuur is samen met de schooldirecties eindverantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs en verantwoordt zich intern en extern over de resultaten.

### Kwaliteitszorg met oog voor de toekomst

Kwaliteitszorg gaat over alle activiteiten die we ondernemen om de kwaliteit van onderwijs te onderzoeken, borgen en/of verbeteren en te publiceren. In 2023 zijn we gestart met de uitvoering van het vernieuwde beleidsplan kwaliteitszorg. We zetten stevig in op de ontwikkeling van een duurzame, toekomstbestendige kwaliteitscultuur. We gebruiken zowel kwantitatieve als kwalitatieve beleidsinstrumenten om de kwaliteit op onze school te monitoren. Bij kwantitatieve beleidsinstrumenten werken wij met meetbare normen, benchmarks en/of streefgetallen. Kwantitatieve gegevens zijn onmisbare bouwstenen voor kwalitatieve gesprekken over onderwijskwaliteit. Die gesprekken die op alle niveaus van onze organisatie gevoerd worden, zien wij als de basis voor een duurzame kwaliteitscultuur.

Met ons TotaalOnderwijs willen we onze leerlingen toerusten voor de maatschappij van de toekomst. We leiden leerlingen op tot verantwoordelijke burgers in een democratische samenleving. Wij staan voor kwalitatief goed en christelijk onderwijs, waarbij aandacht is voor de persoonsontwikkeling van de leerling en waarbij de verantwoordelijkheid voor het leerproces door docent en leerling gedeeld wordt. Kwaliteit stelt alleen maar iets voor als het daadwerkelijk de leerling bereikt. Ons personeel is de onmisbare schakel voor een doorleefde visie en kwaliteitscultuur.

### Gerealiseerde plannen

- We werken met een nieuw kwaliteitsbeleidsplan. In het beleid is een sterkere koppeling met het toetsingskader van de Inspectie van Onderwijs gemaakt. In het ontwerp zijn we geadviseerd door Leren Verbeteren en de nieuw aangestelde kwaliteits- en beleidsmedewerker. Ons zicht op de kwaliteit van onderwijs is daarmee verbeterd en geborgd.
- In onze kwaliteitskalender hebben we specifieke afspraken gemaakt over welke stappen we door het schooljaar heen zetten, en wanneer en op welke manieren we met welke verantwoordelijken en betrokkenen evalueren, bijsturen en borgen.
- Ons kwaliteitsbeleid is vormgegeven in een cyclische rapportage- en gespreksstructuur. Alle niveaus van de organisatie zijn betrokken bij deze structuur.

- In het kader van de horizontale verantwoording worden de belangrijkste kengetallen van kwaliteitszorg en de uitkomsten van het leerlingtevredenheidsonderzoek gepubliceerd op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).
- Elke drie maanden wordt er een managementrapportage opgesteld waarin de ontwikkeling van de belangrijkste kengetallen op het gebied van onderwijs, financiën, personeel en risico's staan vermeld. Deze managementrapportages worden besproken in het managementteam en de Raad van Toezicht.
- We gebruiken de digitale observatietool (DOT) en reviews om zicht te hebben op de kwaliteit van ons onderwijs en op de schooleigen ambities zoals verwoord in het TotaalOnderwijs.
- Het bestuur en alle afdelingen van de scholen zijn met een voldoende beoordeeld.

#### **Nog te realiseren plannen**

- We evalueren alle aspecten van (de kwaliteit van) het onderwijs en analyseren onderwijsresultaten diepgaand. In de uitvoering van ons kwaliteitsbeleid willen we groeien in het analyseren en duiden van resultaten en trends. We verbinden inzichten aan planvorming.
- We zetten in op een duurzame verbetering van onze communicatie. We nemen de ICT-structuur in samenhang met PR/communicatie onder de loep en stellen een actieplan op richting schooljaar 2024-2025, waarbij het streven is om de website grondig te vernieuwen.

## **2.7 Huisvesting**

### **Lambert Franckens**

De locatie Lambert Franckens is ruim veertig jaar oud. Bovendien staan er op deze locatie noodlokalen die bijna even oud zijn. Over de plannen voor renovatie is jarenlang gesproken. In 2021 is na een intensief proces met het hele onderwijsveld een IHP aangenomen door de gemeente Elburg en ingestemd met de renovatie van de locatie Lambert Franckens. Door de stijgende bouwkosten in de afgelopen periode liep het proces vertraging op. In 2023 is samen met de gemeente Elburg een akkoord bereikt over het dragen van de financiële lasten van de gestegen bouwkosten. Daarna is volop ingezet op de verdere concretisering van de plannen, ter voorbereiding van de daadwerkelijke renovatie. In het jaar 2024 zullen we beginnen met de verbouw van de locatie Lambert Franckens.

### **Junior College**

Het Junior College is op dit moment gehuisvest in een tijdelijk gebouw. De nieuwbouw van het Junior College loopt opnieuw vertraging op. Hoewel het Junior College, ook na herijking van het integraal huisvestingsplan een prominente plek heeft gekregen in Nunspeet en er een definitief ontwerp voor nieuwbouw ligt, zijn de bouwplannen voorlopig on hold gezet.

Aanleiding hiervoor is dat de samenwerkingspartner, De Verschoorschool, de samenwerking met Educare heeft geïntensiveerd. Wat de effecten hiervan zijn voor het Junior College is in het verslagjaar 2023 nog onduidelijk.

### **Gerealiseerde plannen**

- Nadat in 2021 al een programma van eisen was opgesteld en een ontwerpteam is gecontracteerd, is het jaar 2022 gebruikt om het voorlopig en vervolgens het definitief ontwerp op te stellen, waarna het bestek is gemaakt. Medio 2022 is de aanbesteding opgestart. Helaas past de financiële uitkomst van de aanbesteding niet binnen het budget, zodat opnieuw intensief overleg met de gemeente Elburg noodzakelijk is. Deze discussie moet eerst zijn afgerond, voordat er opdracht wordt gegeven aan de aannemer en het installatiebedrijf. Positief is in ieder geval dat er een bijdrage door het rijk is toegezegd in het kader van de regeling Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed, waardoor het te overbruggen financiële verschil wat minder groot is. De renovatie van de binnenkant is voor een groot deel enkele jaren geleden al afgerond. Overigens moeten in met name het centrumgebied hier ook nog werkzaamheden plaatsvinden.

### **Nog te realiseren plannen**

- Nadat in 2021 al een programma van eisen was opgesteld en een ontwerpteam is gecontracteerd, is het jaar 2022 gebruikt om het voorlopig en vervolgens het definitief ontwerp op te stellen, waarna het bestek is gemaakt. Medio 2022 is de aanbesteding opgestart. Helaas paste door gestegen bouwkosten, de financiële uitkomst van de aanbesteding niet binnen het budget, zodat opnieuw intensief overleg met de gemeente Elburg noodzakelijk was. Deze discussie is in 2023 gevoerd en heeft in oktober 2023 geleid tot een raadsbesluit waarbij de beschikbare budgetten zijn verhoogd. In 2023 is een subsidie in het kader van de regeling Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed toegekend, waardoor het te overbruggen financiële verschil minder groot was. Naar verwachting kunnen de renovatiewerkzaamheden medio 2024 opgestart worden.
- De gemeente Nunspeet heeft het onderzoek afgerond naar het bestaande IHP en een besluitvormingsprocedure gevolgd om het IHP te herijken. Het Junior College heeft hierin een prominente plaats gekregen.

### **Nog te realiseren plannen**

- De plannen om het Junior College goed te huisvesten en een adequate overblijfruimte voor Veluvine zijn vertraagd doordat de samenwerkingspartner De Verschoorschool een intensievere samenwerking met Educare onderzoekt. Wat hiervan de gevolgen zijn voor het Junior College is momenteel nog onduidelijk.
- Daadwerkelijke uitvoering van de renovatiewerkzaamheden voor de locatie Lambert Franckens.

# Hoofdstuk 3

## Maatschappelijke thema's

### 3.1 Kansengelijkheid, duurzaamheid en basisvaardigheden

Als Nuborgh College besteden we aandacht aan grotere maatschappelijke thema's zoals kansengelijkheid, duurzaamheid en basisvaardigheden.

#### Kansengelijkheid

Onze leerlingen zijn actief betrokken bij het bevorderen van kansengelijkheid in de wereld. Er worden op alle locaties goeddoel-acties georganiseerd, ook in het kader van burgerschap. Elke locatie doet mee aan activiteiten die bewustwording en betrokkenheid creëren op dit thema. Verder vinden wij het als school belangrijk om leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften zo veel als mogelijk in het regulier onderwijs een passende plaats te bieden. Ook in die zin willen we zoveel mogelijk gelijke kansen bieden. Met ons onderwijsaanbod dat reikt van vmbo basis tot en met vwo willen wij leerlingen stimuleren om de voor hen optimale onderwijsresultaten te behalen. De mogelijkheden tot door- en opstromen zijn binnen de scholengemeenschap aanwezig.

#### Duurzaamheid

In het kader van duurzaamheid vinden wij het belangrijk en zien wij het als een burgerschapsopdracht om leerlingen te leren bewust en respectvol met elkaar en de aarde om te gaan. We verbinden daar de Bijbelse term 'rentmeesterschap' aan. Alle locaties participeren in het 'Noord-West Veluwe verduurzaamt'. Op de locaties werken werkgroepen aan projecten rond duurzaamheid. Verder wordt bij het ontwerp van de renovatie van het Lambert Franckens actief gestuurd op duurzaamheid. Hierbij is het ontwerp in samenspraak met de gemeente gericht op 'ENG', energie-neutraal en gasloos en frisse scholen klasse twee.

#### Basisvaardigheden

Het thema basisvaardigheden is de afgelopen jaren een speerpunt voor het Nuborgh College geweest. Wanneer we het hebben over basisvaardigheden onderscheiden we drie hoofdpunten:

1. Burgerschapsvorming
2. Taal
3. Rekenen

##### *1. Burgerschapsvorming*

School dient als oefenplaats voor democratisch burgerschap. Zeker nu er in de maatschappij sprake is van toenemende polarisatie willen we met burgerschapsvorming positieve impact hebben. Naast dat wij alle leerlingen door middel van de kerndoelen, SLO-leerdoelen en eindtermen - geborgd in ons curriculum - in aanraking brengen met de inhoud en achtergrond van onze democratische rechtstaat, ontwikkelen we met ons TotaalOnderwijs sociale en maatschappelijke competenties. Zo zijn er diverse vakoverstijgende projecten en goeddoel acties waarbij burgerschapsvaardigheden worden geoefend. Op deze manier wordt er hard gewerkt aan bewustwording en belang inzien van democratisch burgerschap.

Onze schoolcultuur is in overeenstemming met die basiswaarden waarin we leerlingen stimuleren om met deze waarden te oefenen in een veilige omgeving. Een omgeving waarin zowel leerlingen als personeel zich geaccepteerd voelen. In ons aannamebeleid voor het personeel wordt actief aandacht besteed aan waarden en normen passend bij onze leergemeenschap.

We hebben een heldere visie ontwikkeld op burgerschapsvorming en zijn in ontwikkeling om deze meer in samenhang en vanuit leerdoelen vorm en inhoud te geven. De schoolbrede Werkplaats Burgerschap ontwikkelt en implementeert het beleid en denkt actief met alle collega's mee om dit herkenbaar te maken in de scholen.

##### *2. Taal*

De Nuborgh-brede Werkplaats Taal is opgericht om de taalvaardigheid van onze leerlingen te bevorderen. De beheersing van taal heeft effect op alle onderwijsprestaties. Het bevorderen van leesvaardigheid zien wij als kans om de algehele schoolprestaties van de leerlingen te verbeteren en hen in staat te stellen zelfstandig te functioneren in de samenleving en zichzelf daarin te kunnen handhaven.

Landelijk zien we dat de resultaten op het gebied van lezen dalende zijn. Een toenemend aantal leerlingen begrijpt teksten die ze moeten leren op school niet, waardoor ze een grotere kans hebben om zonder diploma de school te verlaten. Leerlingen begrijpen de taal in bijvoorbeeld wiskunde, andere bètavakken en zaakvakken onvoldoende. Met de oprichting van de Werkplaats willen we gehoor geven aan de roep om verbetering. We willen (begrijpend) lezen stimuleren en invulling geven aan het begeleiden van docenten, zodat zij leerlingen in hun ontwikkeling op het gebied van taalvaardigheid kunnen begeleiden.

### **Visie op de taalvaardige leerling**

Elke leerling is na het behalen van zijn diploma voldoende taalvaardig om zijn vervolgonderwijs met goed gevolg af te ronden en zich te redden in de maatschappij. Daarvoor is het nodig, dat alle leerlingen een rijk taalaanbod krijgen tijdens de lessen. Onze didactiek is erop gericht om talige blokkades weg te nemen, waardoor leerlingen niet gehinderd worden in het bereiken van hun doelen.

Tijdens de taallessen is er expliciet aandacht voor taalvaardigheden door middel van lezen, spreken, kijken, luisteren en schrijven. Tijdens de andere lessen wordt tevens gewerkt aan het vergroten van taalvaardigheid, bijvoorbeeld door het lezen en verwerken van teksten en het geven van presentaties. In het kader van taalgericht vakonderwijs besteden docenten bewust aandacht aan uitleg van vaktermen (jargon), waardoor lesstof en toetsvragen beter begrepen worden. Op deze manier werken we met 'smal' en 'breed' taalbeleid. We begeleiden leerlingen in het onderhouden en verbeteren van hun taalvaardigheden (smal). Als school creëren we bewustzijn in de hele school over het belang van taal. We werken in de breedte aan significante verbetering van taalvaardigheden en maken gezamenlijke afspraken over hoe we dat doen (breed).

We stellen onszelf tot doel de taalvaardigheid van onze leerlingen te vergroten, en dit te kunnen aantonen door de voortgang te monitoren op basis van de vereiste referentieniveaus. Alle locaties werken inmiddels met methodeonafhankelijke toetsen en het aanbieden van teksten op niveau om het lezen te bevorderen. De Nuborgh-brede Werkplaats Taal en de werkgroepen taal op locatie worden de komende tijd ondersteund met externe expertise om uitvoering te geven aan het beleid en dit op de locaties verder concreet te maken met acties en begeleiding van leerlingen.

In het aangepaste onderzoekskader van de Inspectie van Onderwijs (per 1 augustus 2023) is de standaard 'Basisvaardigheden' (OPO) toegevoegd. Daarmee heeft taalbeleid ook landelijk een extra belangrijke plaats gekregen.

### **3. Rekenen**

Hoewel de landelijke rekentoets in 2020 is afgeschaft, heeft het Nuborgh College zeer bewust het vak rekenen gehandhaafd en een blijvende plek gegeven in de lessentabel. De Nuborgh-brede Werkplaats Rekenen is opgericht om meer zicht te hebben op de niveaus van rekenvaardigheid van onze leerlingen. We willen structureel ophalen waar onze leerlingen staan, en de rekenvaardigheid van onze leerlingen verbeteren. Het bevorderen van rekenvaardigheid zien wij als kans om de algehele schoolprestaties van de leerlingen te verbeteren, en hen nog beter voor te bereiden op het leveren van een waardevolle bijdrage aan de samenleving.

### **Visie op de rekenvaardige leerling**

Wij willen de leerlingen bewust maken van de rekenvaardigheden die zij in het dagelijks leven tegenkomen: nu en in de toekomst. We begeleiden leerlingen naar het minimaal gewenste referentieniveau en voldoen daarmee aan de wettelijke eisen. Gecijferdheid helpt de algehele schoolprestaties te bevorderen. Bovendien is gecijferdheid nodig om succesvol te zijn in vervolgoopleidingen en het functioneren in de samenleving. Het kunnen oproepen van de juiste rekenvaardigheden in contextrijke situaties bereidt de leerling voor op de praktijk van alle dag. De leerling zal regelmatig te maken zal krijgen met kortingen, facturen, rente, enzovoort.

Binnen de locaties is er goed zicht op het rekenniveau van leerlingen en richt het beleid zich op het inhalen van achterstanden en op de blijvende ontwikkeling van de rekenvaardigheid van leerlingen. Het rekenbeleid op de locaties zit goed in elkaar en is ook zo herkend door de Inspectie. Ook op het gebied van rekenen hebben we de kans gezien het beleid te borgen en eenduidig te maken door te werken met een Werkplaats. Als Nuborgh College werken we toe naar een doorlopende leerlijn rekenen, die vakoverstijgend is. Ook hierin is de Nuborgh-brede Werkplaats aan zet. Deze start met twee onderwerpen; en bouwt jaarlijks het aanbod uit.

De hiervoor bedoelde inzet op het gebied van basisvaardigheden maakt ook voor de komende jaren deel uit van de meerjarenraming waarbij het komende jaar middelen gealloceerd worden voor de Werkplaatsen en werkgroepen. Voor de locatie Lambert Franckens is een subsidie ontvangen op basis van de subsidieregeling Verbetering basisvaardigheden. Op basis van een opgesteld activiteitenplan zal deze subsidie in 2024 en 2025 besteed worden.

### **3.2 Internationalisering**

In 2023 is de Werkplaats Internationalisering en Reisweken ingesteld, om onderzoek te doen naar de wenselijkheid van reisweken naar het buitenland. De uitkomsten van het onderzoek worden verbonden aan de visie van onze school op internationalisering en cultureel bewustzijn. Internationalisering is onderdeel van ons onderwijs, omdat we leerlingen sociale en interculturele vaardigheden aan willen leren, zodat zij als wereldburgers de maatschappij ingaan. Wij als Nuborgh College hebben een belangrijke rol in het ontwikkelen van deze vaardigheden.

### **3.3 Passend Onderwijs**

In het kader van Passend Onderwijs is het Nuborgh College aangesloten bij de Stichting Leerlingenzorg NW-Veluwe. In deze stichting is in het samenwerkingsverband VO-25-09 ondergebracht. Om als Nuborgh College de leerlingen met arrangementen goed op te kunnen vangen, zijn op locaties zorgmentoren of ondersteuningscoaches aangesteld en is er nascholing van het personeel.

In het verslagjaar 2023 hebben we in totaal € 776.622 besteed aan Passend Onderwijs. Een deel hiervan komt uit ons samenwerkingsverband, Stichting Leerlingenzorg NW Veluwe, € 52.273 Het andere deel komt uit onze eigen middelen, € 724.349.

Specifieke bestedingen	Bedrag (in € )
Inzet interne begeleiding	278.720,-
Remedial Teaching binnen en buiten de klas / extra handen in de klas / gericht op ondersteuning aan leerlingen	251.940,-
Trainingen gericht op ondersteuning aan leerlingen (intern)	33.540,-
Interne voorziening (Pluspunt, Zorglokaal etc.)	161.720,-
Formatieve interventies in bijzondere situaties gericht op realiseren extra ondersteuning aan leerlingen	2.600,-
Inzet ten behoeve van hoogbegaafdheid	27.820,-
Ambulante begeleiding	20.282,-
<b>Totaal</b>	<b>776.622,-</b>

Daarnaast ontvangen we nog € 540.000 aan arrangementsgelden. Individuele arrangementsgelden worden ingezet voor de ondersteuning van individuele leerlingen en worden met name besteed in het Junior College en de Perspectiefgroep. De groepsarrangementen bekostigd vanuit het samenwerkingsverband, worden ingezet voor groepen leerlingen. Voor de groeps- en individuele arrangementen geldt dat deze aangevraagd worden na consultatie van de leerling, ouders en betrokken personeelsleden. Zo nodig wordt de expertise van het Pluspunt ingeschakeld dan wel extern betrokken professionals.

Door middel van een jaarlijks evaluatieformulier en de tweejaarlijkse audit van de St. Leerlingenzorg, leggen we verantwoording af over de ontvangen arrangementsgelden.

Vanuit St. Leerlingenzorg verzorgt het Nuborgh College onderwijs aan leerlingen die normaliter binnen het VSO een plek zouden krijgen.

In samenwerking met de Dr. A. Verschoolschool uit Nunspeet hebben we in Nunspeet het Junior College. Ons doel daarvan is een doorlopende leerlijn te realiseren voor leerlingen met speciale ondersteuningsbehoefte en de instroom in het VSO te beperken. Het gaat hierbij om leerlingen van groep 7 en 8 (speciaal onderwijs) van de Dr. A. Verschoolschool en klas 1 en 2 van het Nuborgh College. Hier maken 30 leerlingen in het vo-gedeelte gebruik van. 88% van deze leerlingen is doorgestroomd naar regulier onderwijs. 12% van de leerlingen stroomt alsnog door naar het VSO.

Daarnaast hebben we de Perspectiefgroep. Dit is een voortzetting van de nevenvestiging van de Ambelt die van 2015 tot en met 2018 op het terrein van het Nuborgh College gevestigd was, waarbij in de praktijk zowel Ambelt-docenten als praktijkdocenten in dienst van het Nuborgh College onderwijs verzorgden. Als gevolg van 'Ambelt Kiest Koers' is de samenwerking geïntensiveerd en is deze groep geïntegreerd binnen het Nuborgh College. In de praktijk zorgt een voorziening als deze, net zoals het Junior College, dat er minder leerlingen naar het VSO worden doorverwezen en heeft als doel een doorlopende leerlijn te realiseren voor leerlingen met speciale ondersteuningsbehoefte. Het gaat hierbij om leerlingen uit klas 3 en 4 van het vmbo. 21 leerlingen maken gebruik van deze voorziening. Het doorstroom- en slagingspercentage was het afgelopen jaar opnieuw 100%.

Voor leerlingen in de basisberoepsgerichte leerweg die niet in staat zijn een diploma te halen, hebben we in samenwerking met het Deltion College een entree-opleiding. Deze geeft recht op instroom in mbo-2. Zo verlaten deze leerlingen onze school toch met een startkwalificatie. Daarnaast hebben we in samenwerking met Landstede mbo-2 trajecten opgezet. Leerlingen in het VO-gedeelte worden bekostigd vanuit de reguliere lumpsum. Leerlingen in het mbo-gedeelte worden bekostigd door de mbo-instelling.

Voor hoogbegaafde leerlingen is een start gemaakt met het door-ontwikkelen van beleid. Hierbij is aansluiting gezocht bij andere scholen in het samenwerkingsverband en met het basisonderwijs en werken we lokaal nauw samen om een dekkend netwerk aan te bieden. Bij het begeleiden van leerlingen ligt de nadruk op het aanleren van vaardigheden, omdat dit veelal bij deze leerlingen niet vanzelfsprekend verloopt. Ook is er aandacht voor de signaleringsfunctie, didactische en pedagogische docentvaardigheden. De start van de begeleiding is hoopgevend. Leerlingen geven aan zich meer gezien en erkend te voelen. Een volgende stap is om de begeleiding meer en beter aan te laten sluiten vanuit het te ontwikkelen beleid.

Daarnaast zijn er leerlingen met bijzondere ondersteuningsbehoefte. In het verslagjaar 2023 hebben we de ontwikkeling doorgezet dat we de ondersteuning van leerlingen zoveel mogelijk in de klas willen laten plaatsvinden in plaats van daarbuiten. In het laatste geval wordt er onnodige transferproblematiek gecreëerd. Bij ondersteuning in de klas wordt zowel maatwerk richting de leerling geboden, maar ook het pedagogisch-didactisch bewustzijn van docenten bevorderd.

Voor leerlingen in de bovenbouw met een leerachterstand op onderdelen van de basisvaardigheden taal en/of rekenen wordt een maatwerkprogramma aangeboden. Leerlingen die ondersteuning nodig hebben in het creëren van overzicht en planmatig handelen, en leerlingen die ondersteuning kunnen gebruiken in hun leerhouding en leertaakgerichtheid, krijgen trainingen aangeboden met zo nodig daaraan gekoppeld maatwerkbegeleiding in de lessen zelf.

Ook worden middelen algemeen ingezet. Zo werken de locaties samen in een bovenschoolse voorziening, te weten het Pluspunt. Binnen het Pluspunt zijn een psycholoog, orthopedagoog en een onderwijskundig medewerker actief. Het Pluspunt is een voorziening binnen het Nuborgh College voor leerlingen die een intensievere begeleiding nodig hebben dan binnen een reguliere klassensituatie kan worden geboden. Binnen deze voorziening worden leerlingen met gedragsproblemen en/of problemen ten aanzien van de werkhouding en/of schoolse vaardigheden ondersteund ten behoeve van een goede schoolgang. Het streven is om met de inzet van het Pluspunt leerlingen binnen het reguliere onderwijs te houden. Verder biedt het Pluspunt een portaal voor leerlingen uit het VSO die met begeleiding kunnen instromen in het VO. Vanuit het Pluspunt worden docenten in de klas begeleid in het omgaan met leerlingen met bovengenoemde problemen.

Naast bovengenoemde onderdelen hechten we veel waarde aan een stevige ondersteuningsstructuur.

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs en daarmee de kwaliteit van de leerlingenzorg. De verantwoordelijkheid is op locatieniveau gemandateerd aan de locatiedirecteuren. De locatiedirecteur op zijn beurt legt de verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het primaire proces voor wat betreft de organisatie en uitvoering in de eerste- en tweedelijns begeleiding bij de teamleiders. Voor wat betreft de organisatie en de uitvoering van de derdelijns begeleiding is de verantwoordelijkheid gemandateerd aan de teamleiders. De financiële verantwoording ligt bij de locatiedirectie.

Iedere locatie heeft een Werkgroep Leerlingenondersteuning die de uitvoering van de leerlingbegeleiding bespreekt. In deze werkgroep zijn alle vormen van begeleiding door een afgevaardigde vertegenwoordigd. De samenstelling van de werkgroep verschilt per locatie:

Naam	Lambert Franckens	Oostenlicht	Veluvine
Verantwoordelijke uit de locatiedirectie (vz)	x	x	x
Ondersteuningscoördinator (samenroeper/secretaris)	x	x	x
Teamleiders	x	x	x
RT'er taal	x	x	x
RT'er rekenen	x	x	x
Beter omgaan met faalangst (BOF) - trainers	x	x	x
Sociale vaardigheden (SOVA) - trainers		x	x
Vertrouwenspersoon	x	x	x
Examenvreestrainer	x	x	x

Er wordt gehandeld op basis van het Strategisch Plan dat o.a. uitspraken bevat over de wijze waarop de school het onderwijsleerproces en het pedagogische proces verzorgt.

Gezien het specifieke karakter van de drie locaties, met de verschillende leerling populaties, wordt er gewerkt met locatie specifieke werkplannen. In het intern ondersteuningsplan, opgesteld in samenspraak met ondersteuningscoördinatoren, docenten, ouders en leerlingen wordt geborgd doordat het ondersteuningsaanbod in de school aansluit op het geformuleerde beleid. Hierover wordt gerapporteerd in de managementrapportages.

### Nieuwkomers

In 2023 zijn er twee Oekraïense leerlingen gestart op Lambert Franckens. De extra ondersteuning voor deze leerlingen wordt bekostigd uit de reguliere middelen. Ook zijn er twee Oekraïense leerlingen gestart in het LWOO (leerjaar 1 en 2). Daarnaast zijn er nog vier andere NT2 leerlingen gestart bij ons op school.

Aan alle NT2 leerlingen wordt pre-teaching gegeven voor de vakken M&M, N&G en N&T. Daarnaast worden deze leerlingen extra lessen Nederlands gegeven met name gericht op woordenschat.

Hiervoor hebben we twee docenten NT2 in dienst met een afgeronde PABO-opleiding.

Bovenstaande is een samenvatting van hoe onder andere de middelen vanuit het Samenwerkingsverband worden besteed. Tegelijk is Passend Onderwijs zoveel meer dan het besteden van individuele- dan wel groepsarrangementen. De basis voor ons handelen ten aanzien van de leerlingen is verankerd in de visie van het Nuborgh College. Deze luidt samengevat als volgt:

- ons onderwijs wordt zo gegeven dat het de ontwikkeling van de leerling bevordert door het doen verwerven van kennis, inzicht en vaardigheden én dat het bijdraagt aan zijn vorming tot verantwoordelijk burger;



- de leerling wordt bij de opvoeding in christelijke waarden en normen zo begeleid op weg naar volwassenheid, dat hij toegelust en gemotiveerd is om eigen keuzes te kunnen maken;
- ons onderwijs is zodanig ingericht dat de leerling wordt voorbereid op een snel veranderende samenleving.

Van wezenlijk belang is hierbij dat alle leerlingen zich opgenomen voelen in een gemeenschap waarin ouderen en jongeren, elkaar stimuleren en corrigeren. Zo scheidt het Nuborgh College vanuit christelijk perspectief een pedagogisch klimaat waarin leerlingen, van welke herkomst ook, zich thuis voelen.

### **3.4 Maatschappelijke stage**

Maatschappelijke stage is een verplicht onderdeel van ons onderwijsprogramma. Het verplichte minimumaantal uren is 30. Op deze manier maken alle leerlingen van het Nuborgh College kennis met vrijwilligerswerk en dragen we zorg voor de ontwikkeling van maatschappelijk bewustzijn. De uitvoering en financiering is in samenwerking met de gemeenten Elburg en Nunspeet. We werken volgens de ondertekende overeenkomst samen met de gemeente Elburg en Nunspeet en de daarbij behorende instanties. Hierdoor is de uitvoer van de maatschappelijke stage voor de komende periode gegarandeerd.

# Hoofdstuk 4

## Diversen

### 4.1 Toetsing en examinering

In het vervolg op de kwaliteitsverbetering die is doorgevoerd nadat in 2019 het examenreglement en het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) tegen het licht is gehouden, is er op de locaties Oostenlicht en Veluvine in de PTA's een koppeling met leerdoelen aangebracht. Na instemming van de MR zijn de vernieuwde documenten vanaf het schooljaar 2021- 2022 ingevoerd, nadat ze zijn besproken met alle betrokkenen.

In 2021 zijn als gevolg van nieuwe wetgeving twee examencommissies in het leven geroepen. Eén voor het vmbo, de locaties Oostenlicht en Veluvine, en één voor het havo/vwo, locatie Lambert Franckens. De leden van deze examencommissies zijn formeel benoemd in de examencommissie. De grootste wijziging in structuur is dat de locatiedirecteuren hierin geen zitting hebben en de examensecretarissen hun lidmaatschap van de MR hebben opgezegd. Daarnaast zijn de verschillende verantwoordelijkheden, rollen en taken beschreven.

Al onze examensecretarissen zijn lid van PLEX en professionaliseren zich verder door cursussen of webinars van PLEX of andere organisaties zoals de VO-raad.

Het afgelopen jaar heeft het MT gestuurd op meer samenwerking tussen beide examencommissies om de aanwezige expertise te delen en gebruik te maken van elkaars kunde.

Schoolbreed wordt het toetsbeleid tegen het licht gehouden. Er is een Werkplaats ingericht waarin toets-experts van verschillende locaties het bestaande beleid evalueren, het bestaande beroepsbeeld van toetsing in beeld brengen, dit koppelen aan literatuuronderzoek en komen met verbetervoorstellen voor een nieuw schoolbreed toetsbeleid met een meer formatief karakter.

### 4.2 Examenresultaten

Geslaagd Nuborgh College in %					
	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Oostenlicht</b>					
vmbo bb	98	100	100	100	97
vmbo kb	100	99	99	100	97
vmbo gl/tl	88	99	100	100	95
<b>Lambert Franckens</b>					
havo	87	94	85	91	77
vwo	94	98	92	96	83
<b>Veluvine</b>					
vmbo gl/tl	98	100	100	98	90

### 4.3 Toelating

Het Nuborgh College is een open school. Iedereen is van harte welkom. Wel vragen we van onze leerlingen en hun ouders/verzorgers dat zij de grondslag van de school respecteren. Bij alle opleidingsmogelijkheden geldt dat er een positief advies vanuit de basisschool is gegeven, waarbij gekeken is naar het leerlingvolgsysteem vanaf groep 6.

### 4.4 Samenwerking VO-VAVO

Het Nuborgh College heeft samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met het Deltion College en Landstede. Doel is om op deze wijze VO-leerlingen de mogelijkheid te bieden in het VAVO (Voortgezet Algemeen Volwassenenonderwijs) via de 'tweede-weg onderwijs' een VO-diploma te laten halen, of één of meer deelcertificaten.

### 4.5 Contacten met bedrijfsleven

Op Oostenlicht zijn er hartelijke en intensieve contacten met het regionale bedrijfsleven. Hetzelfde geldt voor Veluvine waar gezamenlijke activiteiten met lokale ondernemers (coachen van leerlingen, schrijven van een ondernemersplan, oprichten van een bedrijf, etc.) worden ondernomen. Verder is deze locatie een VECON-business school.

#### 4.6 Afhandeling klachten

Het Nuborgh College kent een algemene klachtenregeling. De school is aangesloten bij een landelijke klachtencommissie. Daar zijn over de school geen klachten ingediend.

Voor klachten over de gang van zaken rond de school- en centrale examens geldt het examenreglement. Als beroepsinstantie is er de commissie van beroep voor de examens van de VIA-scholen. Daar is één klacht binnengekomen. Deze is ongegrond verklaard.

#### 4.7 NPO-middelen

Het Nuborgh College wil het wegwerken van de vertragingen onder andere bereiken door een kwaliteitsverbetering, waarbij er binnen de visie van ons TotaalOnderwijs impulsen worden gegeven middels de middelen die vrijkomen bij het NPO. Idealiter kunnen de initiatieven zonder subsidie worden voortgezet. De doelen voor de inzet van de NPO-middelen zijn als volgt:

- Wegwerken vertragingen (binnen de domeinen van cognitieve ontwikkeling, sociale ontwikkeling en het welbevinden)
- Impulsen geven voor kwaliteitsverbetering binnen TotaalOnderwijs



#### Werkwijze

Het eerste halfjaar van 2023 zijn de NPO-plannen zoals vastgesteld in september 2022 uitgevoerd door de teams. In januari 2023 is er een tussenevaluatie geweest waarbij de vorderingen en kwalitatieve opbrengsten van de diverse interventies in kaart zijn gebracht. Uit de rapportage bleek dat de gekozen interventies in de meeste gevallen effectief worden ingezet en uitgevoerd. Sommige interventies zoals externe scholing konden wegens omstandigheden als het niet kunnen vinden van een trainer geen doorgang vinden. Deze tussentijdse evaluatie is besproken met het MT.

In juni 2023 is er een eindevaluatie van de NPO-plannen van cursusjaar 2022-2023 geweest. De teams zijn positief over de kwalitatieve opbrengsten van de interventies. Wel wordt uitgesproken dat de mogelijkheid bestaat dat met het wegvallen van de NPO-middelen de kwaliteit van sommige onderwijsondersteunende processen omlaag zal gaan omdat de interventies niet meer uitgevoerd kunnen worden. De eindevaluatie van de NPO-plannen is besproken met het MT en de MR.

Naar aanleiding van de eindevaluatie hebben teamleiders, samen met het team, een NPO-plan voor cursusjaar 2023 – 2024 opgesteld. De MR heeft positief ingestemd met de NPO-plannen 2023 – 2024. De NPO-plannen zijn vervolgens besproken en goedgekeurd in het MT. Met de start van het nieuwe schooljaar in september 2023 zijn de meeste interventies opgestart.

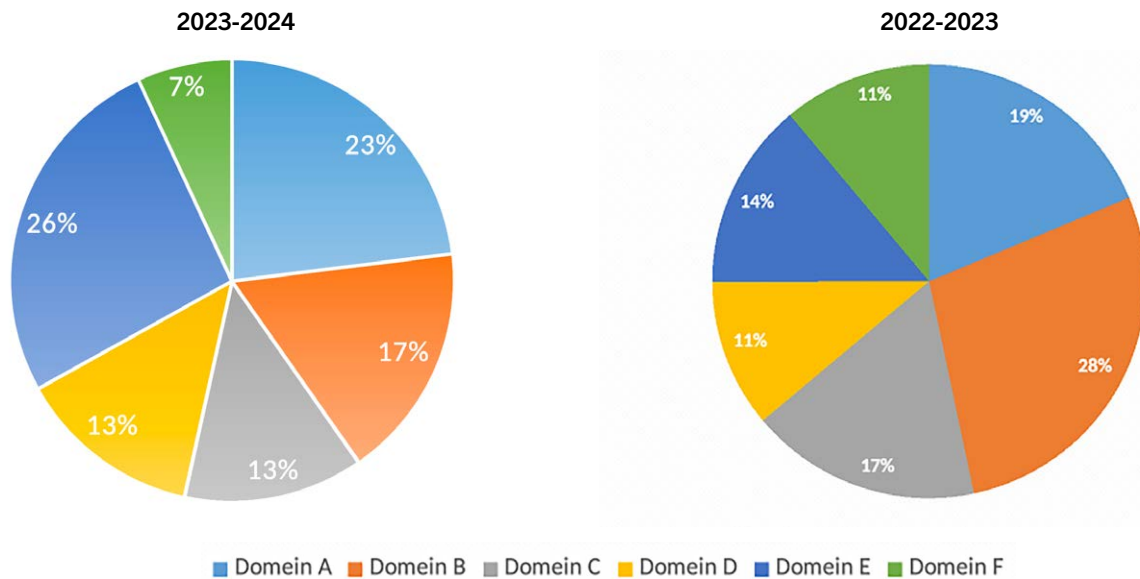
In februari 2024 zal wederom een tussenevaluatie worden uitgevoerd waarbij de stand van zaken in kaart wordt gebracht zodat er eventueel nog bijgestuurd kan worden.

### Beknopt overzicht inhoud domeinen

De NPO-plannen zijn gestoeld op bewezen effectieve interventies die op de NPO-menukaart staan. Deze interventies zijn opgenomen onder de volgende domeinen.

- A. Meer onderwijs (binnen of buiten reguliere schooltijden) om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren
- B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
- C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
- D. Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen
- E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning (klassenverkleining en onderwijsassistenten)
- F. Faciliteiten en randvoorwaarden

Het Nuborgh College heeft de NPO-middelen Is volgt ingezet:



Een klein gedeelte van de NPO-middelen (€ 16.005) is bovenschools ingezet om bijvoorbeeld secretaris- en verantwoordingskosten te bekostigen. Er zijn geen middelen (0%) besteed aan inhuur van personeel niet in loondienst.

### Bestede NPO-middelen in 2023

Totaaloverzicht 2023				in euro's
	Kosten personeel jan-jul 2023	Kosten personeel aug-dec 2023	Overige kosten geheel 2023	Totaal 2023
Oostenlicht/JC	176.326	101.292	28.001	305.620
Veluvine	115.460	56.046	16.473	187.979
Lambert Franckens	216.822	153.304	43.873	413.999
Kosten coördinatie en verantwoording (geheel 2023)		16.005		16.005
<b>Totaal</b>	<b>508.608</b>	<b>326.648</b>	<b>88.347</b>	<b>923.603</b>

#### 4.8 Nevenfuncties van MT-leden

Naam	Functie	Nevenfunctie(s)
Harry Noppers	Directeur-bestuurder Nuborgh College	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid van de stuurgroep Opleidingschool IJssel Veluwe (onbetaald)</li> <li>Voorzitter van de raad van advies van VO-Content (onbetaald)</li> <li>VO-Managementcoach bij VO-Academie (onbetaald)</li> </ul>
Eric Dijkslag	Locatiedirecteur Nuborgh College Lambert Franckens (tot 31 maart 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Geen nevenfuncties</li> </ul>
Cleo Rijgersberg	Locatiedirecteur a.i. Nuborgh College Lambert Franckens (vanaf 1 april 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vanaf 15 okt. 2023 1 dag per week inwerktraject manager engineering &amp; design bij Hogeschool Windesheim (betaald)</li> </ul>
Wilco Leeflang	Locatiedirecteur Nuborgh College Oostenlicht	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid moderamen kerkenraad Nederlandse Gereformeerde Kerk De Brug in Nunspeet (onbetaald)</li> <li>Algemeen bestuurslid Stichting Welzijn Nunspeet (onbetaald)</li> </ul>
Hugo Vos	Locatiedirecteur Nuborgh College Veluvine	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lid van de raad van advies van VO-Content (onbetaald)</li> <li>Bestuursvoorzitter Stichting De Kiva, tevens hoofdredacteur van tijdschrift De Kiva (onbetaald)</li> <li>Bestuurslid Nunspeet Verduurzaamt (onbetaald)</li> <li>Diaken Brinkstraatkerk, Gereformeerde Kerk van Bennekom (onbetaald)</li> </ul>
Gerhard Deetman	Directeur bedrijfsbureau	<ul style="list-style-type: none"> <li>Voorzitter Evenementencommissie Oostendorp (onbetaald)</li> <li>Voorzitter werkgroep Dorpsplan Oostendorp (onbetaald)</li> </ul>



# Deel 2

## Bedrijfsvoering





# Hoofdstuk 5

## Personeel

### 5.1 Strategische Personeelsbeleid

Strategisch Personeelsbeleid speelt een steeds grotere rol in (gesprekken over) verwante beleidsprioriteiten en ontwikkelingen in de sector, zoals de verdere verbetering van onderwijskwaliteit, de ontwikkeling van de school als professionele (school)organisatie, goed werkgeverschap, het samen opleiden en professionaliseren en de beroepskwaliteit van leraren, schoolleiders en bestuurders.

Het is onze missie om voor het Nuborgh College de beste vakmensen aan te trekken, ze te laten ontwikkelen, te binden, te boeien en te behouden voor onze school of voor het onderwijs. Wij herkennen, waarderen en benutten talenten van onze medewerkers. We willen ervoor zorgen dat iedere medewerker zich welkom voelt, gebruik maakt van zijn (unieke) talenten en daarmee bijdraagt aan het beste onderwijs voor onze leerlingen.

Op dit moment zijn we bezig met het opstellen van een nieuw Professionaliseringsbeleid en laten we ons Strategisch Personeelsbeleid aansluiten bij het te vernieuwen Strategisch Plan. De verdere uitwerking van ons Strategisch Personeelsbeleid krijgt in het najaar van 2024 een vervolg.

In het door te ontwikkelen Strategisch Personeelsbeleid en in het beleidsplan Professionalisering focust het Nuborgh College op twee soorten ontwikkelingen, namelijk:

#### 1) Onderwijs- en schoolontwikkeling

De scholing van het personeel is gekoppeld aan de doelstellingen van de school en is dus ingebed in de onderwijs- en schoolontwikkeling. Dat kan teamgerichte nascholing zijn rond een bepaald thema maar ook op het niveau van het personeelslid zoals het halen van een tweede bevoegdheid, een master etc. Het gaat hierbij zoveel mogelijk om het verbeteren van de lesgevende vaardigheden.

#### 2) Individuele ontwikkeling

Het gaat hierbij om het ontwikkelen en bijhouden van individuele competenties. Voor het OOP valt hieronder het bijhouden en/of uitbreiden van de functie inhoudelijke kennis. Voor de docenten zal de komende jaren vooral de nadruk liggen op het verder bevoegd raken in onderdelen van 'De goede Nuborghles'.

### Professionele lerende organisatie

Professionele leraren zijn de sleutelfiguur in het leren en de ontwikkeling van de leerling. Ze functioneren vakbekwaam op pedagogisch, didactisch en vakinhoudelijk gebied. Om de leraren van de toekomst op te leiden werken we intensief samen met de Opleidingsschool IJssel-Veluwe. De Opleidingsschool streeft ernaar startende docenten op te leiden tot vakbekwame, waarde(n)volle, veerkrachtige, onderzoekende en samenwerkende collega's.

#### *Inductieprogramma startende docenten*

We hebben een inductieprogramma voor startende docenten. Alle startende docenten nemen drie jaar deel aan dit inductieprogramma. Uit onderzoeken blijkt dat een goed georganiseerd inductie-programma en goede coaches een positieve bijdrage levert aan de kwaliteit en het welbevinden van de startende docent. Het inductieprogramma startende docenten is een samensmelting van het bestaande begeleidingsplan van het Nuborgh College en het inductieprogramma en wordt op dit moment herschreven.

### Werkdrukmiddelen

In cursusjaar 2023-2024 zijn de werknemers met elkaar in overleg gegaan over het nemen van collectieve maatregelen om de werkdruk te verminderen. Van belang hierbij was dat in ieder geval steeds gekeken wordt naar de school-specifieke situatie, zodat werknemers daar zoveel mogelijk in staat gesteld worden om te doen wat ze het beste doen; het verzorgen van goed onderwijs.

Vanaf het schooljaar 2023-2024 zijn de werkdrukmiddelen ingezet conform de door de personeelsgeleding van de MR per locatie voorgestelde plannen

Voor de individuele inzet van 90 klokuren op fulltime basis is er nieuw beleid geschreven en zijn de individuele keuzes geïnventariseerd. Vervolgens zijn deze individuele keuzes op medewerker niveau ingezet in cursusjaar 2023-2024.

### Verzuimbeleid

We hanteren een betrokken en actief verzuimbeleid. Voor onze medewerkers hebben we een contract afgesloten met de Arbo Unie. Deze overeenkomst is voor een periode van een jaar en wordt jaarlijks verlengd. Onze bedrijfsarts is mevrouw M. van den Berg. Zij houdt voor onze medewerkers eens in de vier weken spreekuur op locatie. Daarnaast hebben in 2023 alle leidinggevenden van het Nuborgh College een workshop gevolgd over duurzame inzetbaarheid.

### Periodiek Medisch Onderzoek of reflectiegesprek

Eens in de vijf jaar worden onze medewerkers in de gelegenheid gesteld om een periodiek lichamelijk onderzoek te doen of een gesprek aan te gaan over de balans privé en werk. In 2023 zijn we in gesprek gegaan met de Arbo-unie en Vital Solution over de inhoud van het periodiek en lichamelijk onderzoek. Door het MT is in het najaar van 2023 de keuze gemaakt om gebruik te maken van Vital Solution. De PMO's zijn ingepland voor januari 2024 voor de medewerkers van LF en VEL die vijf jaar of langer in dienst zijn. De reflectiegesprekken met bureau Van Zimmeren zijn in 2023 doorgegaan. In 2023 hebben vier medewerkers zich voor een gesprek aangemeld.

### Psychologenpraktijk Annet Bos

Voor onze medewerkers is er de mogelijkheid om gebruik te maken van coaching en training bij Psychologenpraktijk Annet Bos. Zij biedt oplossingen voor drie doelgroepen:

- @ work - voor medewerkers die aan het werk zijn en mentaal gezond willen blijven;
- @ risk - voor medewerkers die een risico lopen om uit te vallen;
- @ home - voor medewerkers die gedeeltelijk of geheel verzuimen.

In 2023 hebben tien medewerkers gebruik gemaakt van de begeleiding van Annet Bos.

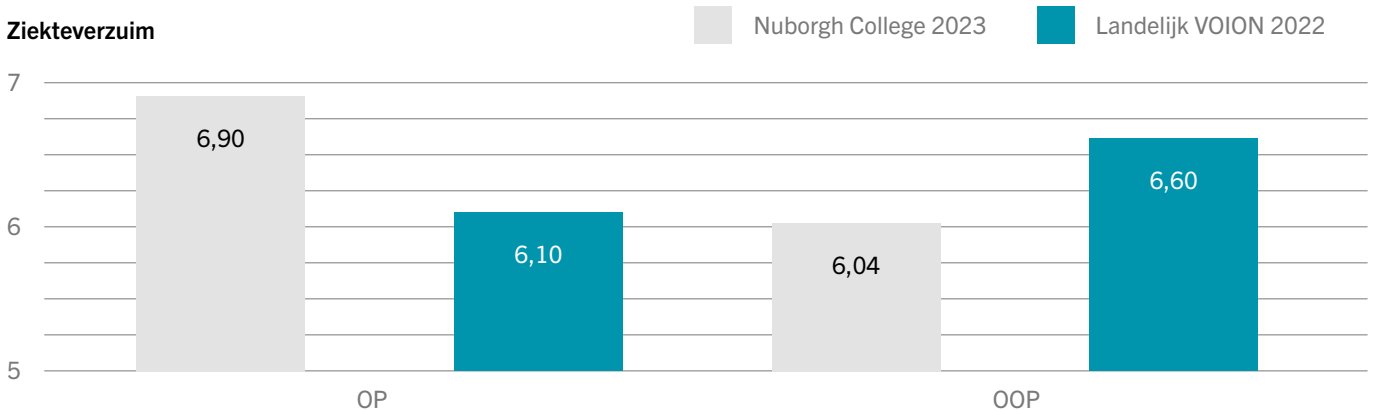
### Ziekteverzuimpercentage

De landelijke trend laat zien dat het ziekteverzuim weer langzaam is gaan stabiliseren in 2023.

In de grafiek zijn als vergelijking met Nuborgh College de landelijke verzuimcijfers van VOION (referentiegroep onderwijs) van 2022 meegenomen. Van 2023 is nog niet bekend.

Voor het Nuborgh College is het werkelijke percentage voor 2023 gemiddeld 6,8. In vergelijking met de referentiegroep van 2022 van Voion zitten we als OP en directie hoger, maar als OOP lager dan het landelijk gemiddelde.

Om ons ziekteverzuim weer onder het landelijk gemiddelde te krijgen zijn we in overleg met de Arbo-unie in september 2023 gestart om nog meer te sturen op dreigend langdurig verzuim. Medewerkers die zich ziek melden ontvangen na vier dagen verzuim een verdiepende vragenlijst omtrent het verzuim. Op basis van deze ingevulde vragenlijsten ontvangen wij een advies per medewerker. Als er langdurig verzuim dreigt, plannen we zo snel mogelijk een gesprek in bij de bedrijfsarts. Ook hebben we goed zicht op de individuele ziektedossiers. In alle andere gevallen, waarbij geen sprake is van dreigend langdurig verzuim, monitoren we het verloop van het verzuim en zijn medewerker en leidinggevende zelf aan zet.



Een andere indicator is de meldingsfrequentie. Het gaat dan om het aantal ziektemeldingen per jaar per werknemer. Deze indicator ligt bij het Nuborgh College wel beneden het landelijk gemiddelde. We streven ernaar om de meldingsfrequentie beneden de 1,2 te houden.

### Meldingsfrequentie



## 5.2 Strategische personeelsplanning

### Strategische personeelsplanning

Voor cursusjaar 2023-2024 is een strategische personeelsplanning gemaakt voor het onderwijzend personeel van het Nuborgh College te Elburg door gebruik te maken van het Scenariomodel VO. Strategische personeelsplanning laat tijdig zien waar knelpunten zitten, zodat we als Nuborgh College daar op kunnen anticiperen. Met een goede strategische personeelsplanning zijn we in staat beargumenteerde beleidskeuzes te maken, o.a. op het gebied van in-, door- en uitstroom van personeel, waardoor we als school goede kwaliteit kunnen bieden, maar ook financieel gezond blijven. We maken voor onze strategische personeelsplanning gebruik van het Scenariomodel VO. Dit is een model dat door het arbeidsmarktfonds voor het Voortgezet Onderwijs (Voion) in samenwerking met het VO-veld is ontwikkeld. Het openbare deel van het model geeft vo-scholen inzicht in o.a. te verwachten leerlingenaantallen, formatie en bekostiging. In het besloten deel van het model zijn de gegevens van de personele inzet van de scholen afgezet tegen de actuele en toekomstige vraag van lessen van leerlingen. Hiermee wordt onder andere per vak, bevoegdheid of graadniveau duidelijk of er in de toekomst sprake zal zijn van over- of ondercapaciteit. Zodoende geeft het een beeld van de leerlingprognoses, de lesbehoefte en formatie voor de komende zeven jaar. In het model spreken wij van tekort als de leerling vraag groter is dan het aanbod leraren en overschot als de leerling vraag kleiner is dan het aanbod van leraren.



In de schooljaren 2023 – 2030 zal bij het onderwijzend personeel 8,72 fte door pensioen uitstromen. Hiervan is 1 fte in het eerste-graads gebied en wel op het vak Duits. In het tweedegraads gebied zal de grootste uitstroom door pensioen zijn in de volgende vakken en omvang: biologie 2 fte, Engels 1,6 fte, M&T 1 fte, veehouderij 0,8 fte, aardrijkskunde 0,7 fte, godsdienst 1,12 fte en beeldende vorming/ckv 0,5 fte.

Daarnaast zien we vanuit de verwachte leerlingprognoses en onze huidige formatie met een ruime flexibele schil van 28 fte dat we de daling in leerlingprognoses kunnen opvangen.

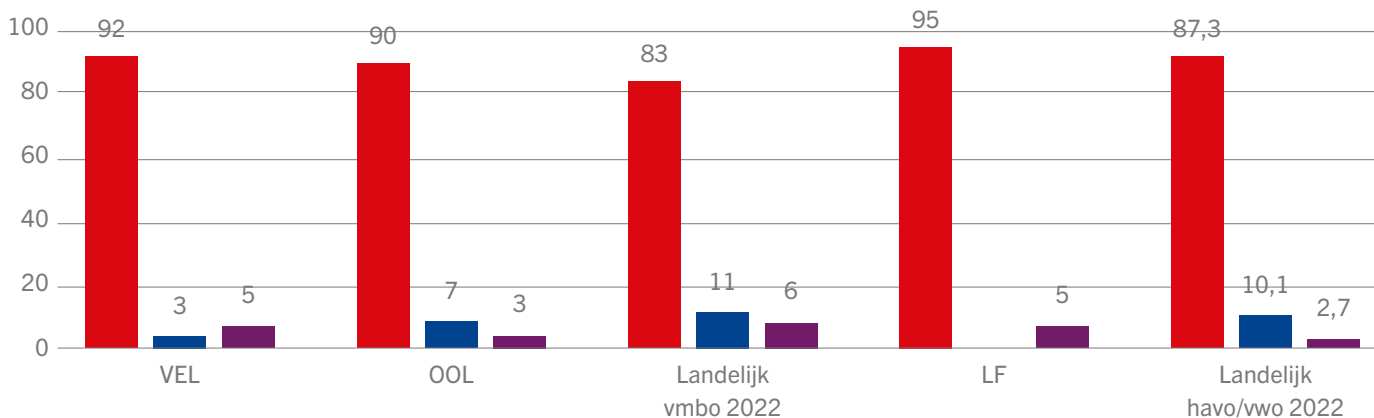
### Bekwaamheid/bevoegdheid

Alle docenten zijn bekwaam om de hun opgedragen lessen te verzorgen. Niet alle docenten beschikken over de juiste onderwijsbevoegdheid. Het beleid van het Nuborgh College is erop gericht om een deel van de kosten voor het opleiden van een (tweede of hogere) onderwijsbevoegdheid voor zijn rekening te nemen of onderwijsondersteuners de mogelijkheid te bieden door te stromen naar docent. Twee onderwijsassistenten zijn in 2021 doorgegroeid naar een docentenfunctie en studeren voor een bevoegdheid. Ook worden de medewerkers gewezen op de mogelijkheid om een lerarenbeurs of een zij-instroomsubsidie aan te vragen. Door dit beleid is het percentage onbevoegden langzaam aan het dalen.

Het gaat bij 'benoembaar' om lessen waarbij onze docenten (nog) niet bevoegd zijn, maar volgens de regels wel les mogen geven. Het merendeel betreft mensen die nog in opleiding zijn. Onbevoegd zijn is bij ons een relatief begrip. Het gaat in een groot aantal gevallen om docenten die een andere of een lagere bevoegdheid hebben voor het vak en/of de klas waarin zij lesgeven. We blijven ernaar streven dat elke onbevoegde binnen twee jaar zijn bevoegdheid haalt. Dat betekent niet dat daarmee het percentage onbevoegde lessen naar 0 gaat. Wel is ons streven ons percentage onbevoegde lessen onder de 5% te houden. Door interne verschuivingen en nieuwe docenten zal er altijd een bepaald percentage van de lessen onbevoegd worden gegeven. In onderstaande grafiek is een vergelijking gemaakt met het landelijk percentage van vmbo en havo/vwo op peildatum oktober 2022. Hierbij is te zien dat ons percentage bevoegde docenten hoog is in de vergelijking met landelijk.

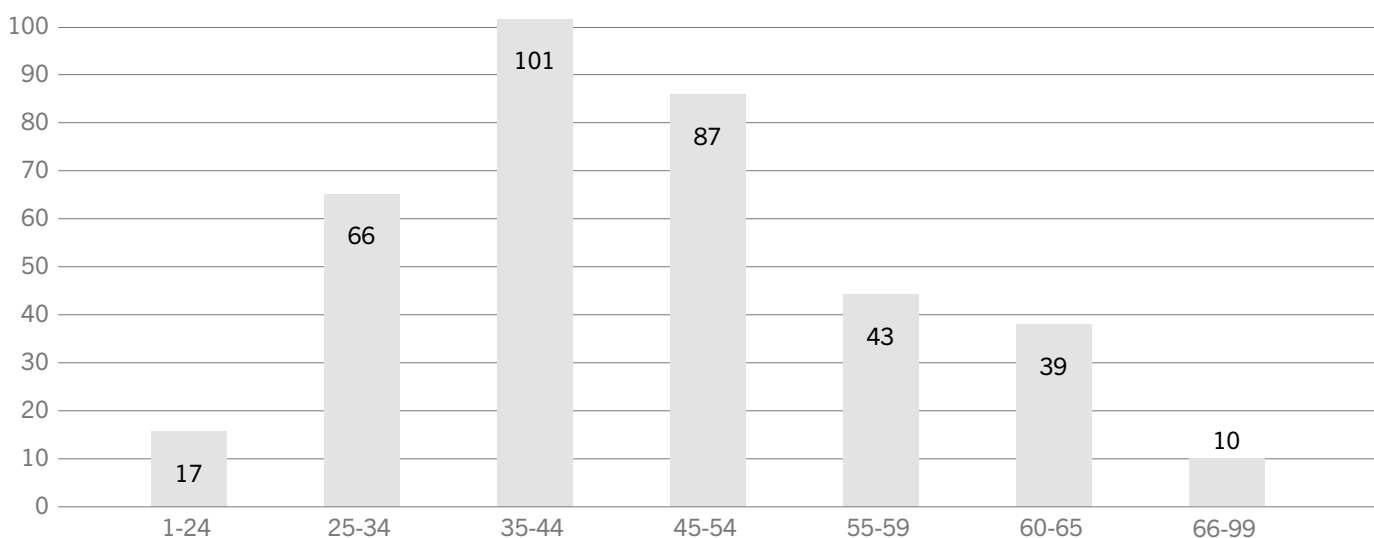
### Bevoegd, benoembaar en onbevoegd in %

Bevoegd    Benoembaar    Onbevoegd



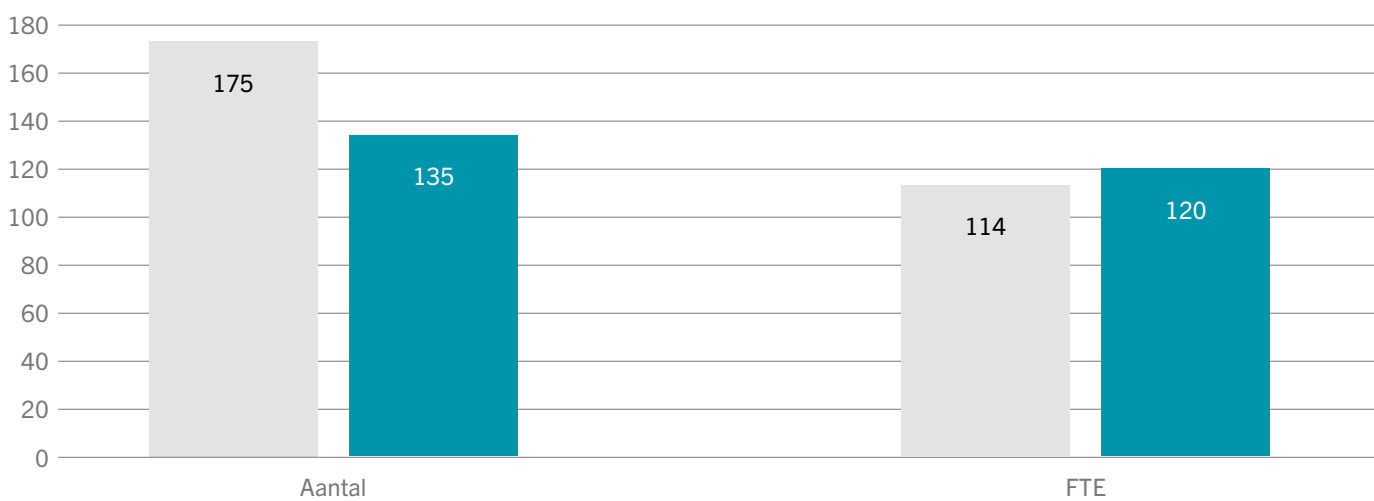
### Leeftijdsopbouw

In 2023 was de leeftijdsopbouw binnen het Nuborgh College:



en de vrouw-man verdeling als volgt:

vrouw    man

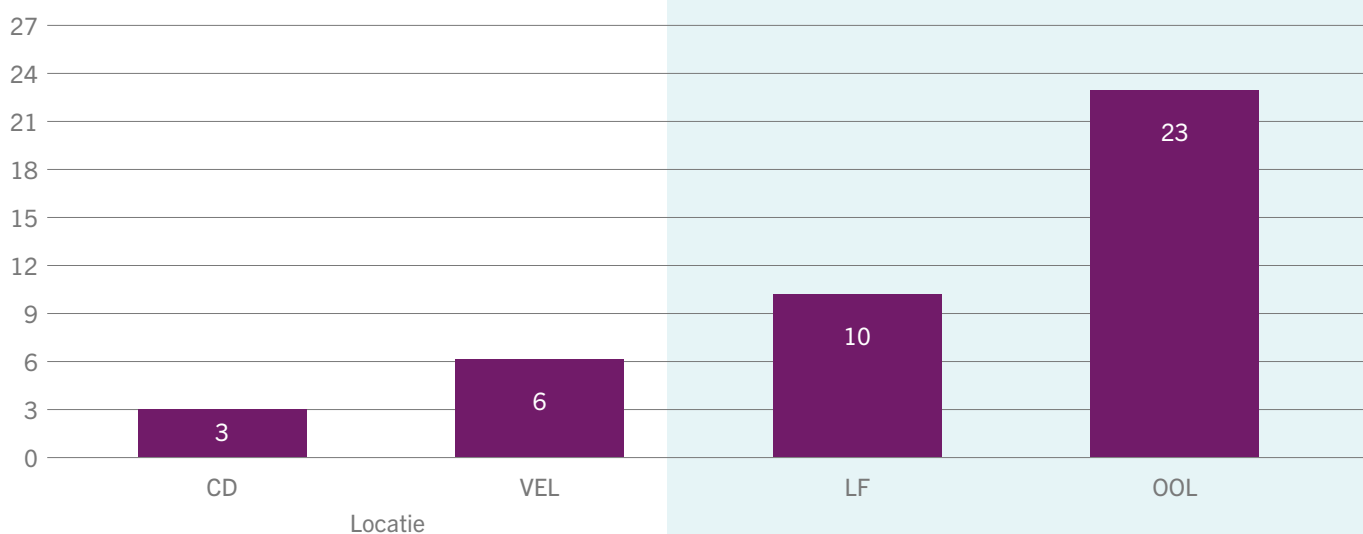


## Werving en selectie en behoud personeel

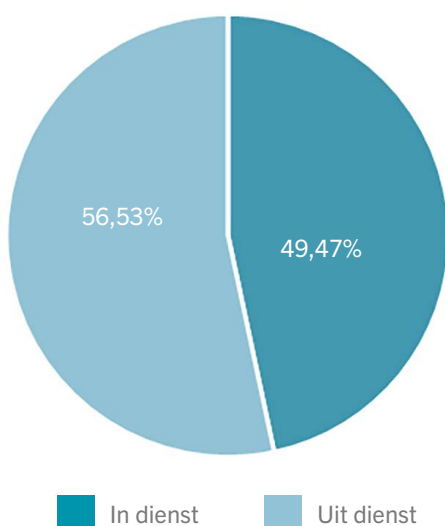
### In-, door- en uitstroom

Het Nuborgh College heeft vrijwel alle structurele vacatures kunnen invullen. Door de krappe arbeidsmarktsituatie is het lastig geworden om docenten te vinden voor de praktijkvakken vmbo en eerstegraadsdocenten in de tekortvakken. Vanuit onze strategische personeelsplanning hebben we inzicht in de uitstroom van leraren en bevoegdheid, vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Hierdoor kunnen we al ruim van te voren werven voor deze vacatures. Gelukkig zijn docenten en directieleden ook altijd bereid om een aantal lessen over te nemen of kunnen we via detachering mensen tijdelijk inhuren. Het Nuborgh College vangt het tekort onder andere ook op door deel te nemen aan het project 'Opleidingsschool IJssel-Veluwe' en 'Regionaal aanpak lerarentekort' en zal verschillende soorten wervingskanalen, die passen binnen de huidige tijd, gaan en blijven gebruiken en maken we gebruik van subsidies. Ook worden medewerkers gevraagd om een extra tweede- of eerstegraads bevoegdheid te halen. In 2023 zijn er totaal 40 vacatures geplaatst, 49 nieuwe medewerkers ingestroomd en van 56 medewerkers is het dienstverband van rechtswege beëindigd.

### Vacatures:



### In- / uit dienst 2023:



### Aantal masters

De docenten vervullen in het verbeteren van de leerprestaties een cruciale rol. Hooggekwalificeerde docenten kunnen beter inspelen op verschillen tussen leerlingen en hun onderwijs aan individuele capaciteiten aanpassen. We streven ernaar om het opleidingsniveau van onze docenten te vergroten door het volgen van een master te stimuleren. Op dit moment heeft 35% van onze docenten een master in de vorm van een eerstegraads opleiding of een tweedegraads, aangevuld met een onderwijsmaster zoals Speciale Educational Needs, Learning en Innovation etc.

Verdeeld over de locaties:

Locatie	% masterdocenten
Lambert Franckens	47,2
Oostenlicht	20,8
Veluvine	10

Van de schoolleiding heeft 60% een master in de vorm van een eerstegraads opleiding of een onderwijs master gevolgd.



### 5.3 Subsidieregelingen

Op 31 december 2023 hebben wij voor een medewerker een zij-instroom subsidie ontvangen, waarmee een (tweede) bevoegdheid gehaald kan worden. Daarnaast hebben drie docenten een lerarenbeurs ontvangen. Dit om een tweede bevoegdheid te halen, een post-initiële masteropleiding of een premaster- die of schakelprogramma dat voorafgaat aan een universitaire masteropleiding.

### Vergoedingen in tijd en geld voor opleiding en studie

Naast de subsidieregelingen sluiten wij jaarlijks met medewerkers die zich willen ontwikkelen een studiecontract af. Deze vergoeding in geld en tijd wordt gegeven voor een opleiding/studie die past binnen de doelen van het Nuborgh College. In 2023 hebben wij met vijf medewerkers een studiecontract afgesloten.

### 5.4 Functiemix

In het kader van de functiemix is er in 2023 na een sollicitatieprocedure een tranche van de LC en LD functies uitgegeven. Hierbij zijn vijf medewerkers (4,6 fte.) benoemd in een LD schaal en zes medewerkers (4,78 fte) in een LC schaal.

# Hoofdstuk 6

## Financieel beleid

### 6.1 Algemeen

Voor de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van het Strategisch Plan op het gebied van financiën wordt in de eerste plaats verwezen naar paragraaf 2.5. Financiën: financieel gezond blijven in tijden van krimp.

#### Uitkeringskosten

Door de opheffing van het participatiefonds ligt het risico van de uitkeringskosten bij de scholen. 75% komt voor rekening van de totale sector en wordt dus omgeslagen over alle scholen. 25% van de uitkering komt vijf jaar lang ten laste van de laatste school. Om de risico's voor het Nuborgh College te vermijden, wordt bij vervangingsvacatures onderzocht of de kandidaten geen uitkeringsrechten meenemen. Als het daadwerkelijk tot een uitkering komt, wordt altijd een re-integratie- en loopbaan coaching bureau ingeschakeld.

#### Allocatie van middelen: de verdeling van de formatie over de locaties en de centrale dienst

We maken gebruik van formatie-rekeneenheden (fre's). Uitgangspunt is dat de leeftijdsopbouw van het personeel zoals stijging in de schalen, opnamen aanvulling op persoonlijk budget, levensfasebewust personeelsbeleid en ouderschapsverlof, gezamenlijk als Nuborgh College wordt gedragen. Locaties kunnen wel zelf beslissen over in welke schaal zij personeelsleden benoemen en over de verhouding tussen de OP-formatie, de OOP-formatie en de directieformatie. De kosten in fre's, dus de fre-uitgaven, worden bepaald door de schaal waarin een personeelslid zit.

De verdeling van de reguliere fre's is afhankelijk van het gewogen aantal leerlingen. Er worden drie type leerlingen onderscheiden:

- havo/vwo en tl (wegingscoëfficiënt 1)
- kb en bb (wegingscoëfficiënt 1,133)
- lwoo (wegingscoëfficiënt 1,963)

Bovenop de fre's voor reguliere formatie ontvangen de locaties ook fre's voor projecten, de lerarenbeurs en vanwege de toegekende arrangementen van de Stichting Leerlingenzorg.

De verdeling in het cursusjaar 2023-2024 van het reguliere budget en van de totale formatie is als volgt:

Locaties	Aantal fte's Regulier	In %	Aantal fte's Totaal	In %	Gewogen aantal leerlingen
Lambert Franckens	3.304	33	3.657	33	824
Oostenlicht	3.999	40	4.578	41	1.073
Veluvine	1.779	18	1.944	17	478
Junior College	140	1,5	247	2	41
Centrale dienst	785	7,5	825	7	NVT
<b>Totaal</b>	<b>10.007</b>	<b>100</b>	<b>11.251</b>	<b>100</b>	<b>2.416</b>

Een fte is € 1.941,--.

### 6.2 Aanvullende bekostiging

#### 6.2.1 Strategisch personeelsbeleid

Voor het strategisch personeelsbeleid was € 276.739 beschikbaar. Deze middelen zijn onder andere gebruikt voor vak coaches, begeleiding startende docenten, opzetten en begeleiden van leernetwerken/werkplaatsen, ontwikkeling strategisch personeelsbeleid en talent-plus- en praktijkklassen met het primair onderwijs.

#### 6.2.2 Werkdrukmiddelen

Vanaf het schooljaar 2023-2024 zijn de werkdrukmiddelen ingezet conform de door de personeelsgeleding van de MR per locatie voorgestelde plannen. In de bestemmingsreserve projecten en formatie is per eind 2023 nog een bedrag van € 569.000 beschikbaar, omdat de in 2022 en 2023 ontvangen gelden voor collectieve werkdrukvermindering niet volledig zijn ingezet (in afwachting van de plannen). Het genoemde bedrag is beschikbaar voor incidentele inzet.

### 6.2.3 Schoolfondsen

Deze post is een samenstel van verschillende niet subsidiabele posten. Hierop worden o.a. alle baten en lasten van excursies en schoolreizen geboekt. Aan de ouders wordt een vrijwillige ouderbijdrage gevraagd, waarvan de opbrengsten onder andere bestemd zijn voor de vieringen, dagopeningen, het organiseren van sportdagen, het eindexamengeschenk, een printtegoed en een collectieve reis- en ongevallenzekerings. Het streven is erop gericht baten en lasten van de schoolfondsen zodanig te sturen, dat deze zoveel mogelijk in evenwicht zijn. In 2023 is dit niet geheel gelukt. Dit komt met name omdat het aantal ouders dat ervoor kiest de ouderbijdrage niet of niet geheel te betalen, enigszins groeit.

### 6.3 Beleggingen

In 2018/2019 is een nieuw Treasurystatuut vastgesteld, aangepast aan de nieuwe Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 en wijzigingen hierop. In 2023 zijn er geen beleggingen in het bezit. In 2023 is er alleen gebruik gemaakt van spaarrekeningvormen van de huisbankier. Overeenkomstig het Treasurystatuut maakt het Nuborgh College geen gebruik van derivaten. Verder zijn er geen leningen afgesloten van of aan derden.

### 6.4 Diversen

#### Voorzieningen

Ten behoeve van toekomstige verplichtingen worden gelden gereserveerd. Er is een voorziening getroffen voor groot onderhoud gebouwen (buitenkant gebouw) en voor verplichtingen voor in de toekomst te verwachten uitgaven voor jubileumgratificaties. In de cao voor het voortgezet onderwijs zijn spaarvormen opgenomen voor het persoonlijk budget in het kader van het levensfase bewust personeelsbeleid. Ook hiervoor is een voorziening gevormd. Verder zijn er voorzieningen gevormd voor werkgeverskosten langdurig zieken en uitkeringskosten WW.

#### Financiering

Gezien onze vermogenspositie kunnen wij al onze activiteiten en de voorgenomen investeringen uit eigen middelen financieren.

### 6.5 Financiële beschouwing

Het boekjaar geeft een voordelig exploitatieresultaat te zien van € 668.153. Het resultaat is te splitsen in een "regulier" resultaat (positief € 554.580) en financiële baten en lasten (positief 113.573). In de begroting 2023 werd uitgegaan van een negatief saldo van € 369.000. Het gerealiseerde resultaat valt daarmee € 1.037.153 positiever uit dan begroot.

In de toelichting op de staat van baten en lasten is per post een nadere specificatie gegeven van het geraamde bedrag en de werkelijke baten en lasten. Als aanvulling hierop volgt hierna op hoofdlijnen een analyse van het resultaat.

#### Belangrijkste verschillen tussen begroting en jaarrekening

- Door indexatie van de Rijksbekostiging met 5,76% in juni 2023 zijn de vergoedingen voor materieel en personeel in totaal € 1.245.000 hoger. Globaal heeft € 186.000 hiervan betrekking op materieel en € 1.059.000 op personeel.
- De kosten voor huisvesting wijken in totaliteit niet veel af van de begroting (€ 23.000 negatief). Op onderdelen zijn er echter wel afwijkingen, waarbij de energiekosten lager uitvallen dan begroot en de schoonmaakkosten beduidend hoger liggen.
- De overige lasten (exclusief ouderbijdragen) zijn € 105.000 lager als gevolg van lagere kosten voor lesmateriaal en leer-en hulpmiddelen.
- Het saldo van de inkomsten uit de ouderbijdragen en de kosten is € 34.000 (negatief).
- De inkomsten van de Stichting Leerlingenzorg NW-Veluwe zijn € 232.000 lager dan het bedrag waarmee in de begroting rekening werd gehouden.
- Doordat er weer sprake is van een positieve rentevergoeding is de ontvangen rente € 113.000 hoger dan in de begroting opgenomen.
- Totaal zijn de personeelskosten (exclusief de externe personeelskosten voor de Opleidingsschool IJssel-Veluwe waarvoor onze school penvoerder is) € 366.000 nadelig.

Dit is per saldo het gevolg van de volgende voor- en nadelen:

- o De afdracht voor de wachtgeldbijdragen is lager: € 53.000 (voordeel)
- o Lagere pensioenbijdragen € 350.000 (voordeel)
- o Hogere uitgaven voor vervanging personeel in verband met ziekte € 246.000 (nadeel)
- o Hogere diverse overige personeelsuitgaven € 78.000 (nadeel)
- o De ontvangen gelden voor werkdrukvermindering in de eerste 7 maanden van 2023 hebben in dit jaar niet tot bestedingen geleid. Het deel dat betrekking heeft op de individuele werkdrukvermindering is in december 2022 al uitbetaald en het deel dat betrekking heeft op de collectieve Werkdrukvermindering is nog niet besteed (en is bij de bestemming van het resultaat van de jaarrekening toegevoegd aan de reserve projecten en formatie) € 436.000 (voordeel)
- o Per 1 juli 2023 zijn de salarissen met 10% verhoogd en op 1 november is een eenmalige gedifferentieerde eenmalige uitkering aan het personeel toegekend. Globale kosten € 938.000 (nadeel)

- o Diverse overige effecten (met name een lagere personeelsbezetting in het 2e halfjaar 2023 omdat het leerlingaantal voor het schooljaar 2023-2024 op een lager peil ligt) € 57.000 (voordeel)
- Totaal personeel** € **366.000 (nadeel)**
- o De overige inkomsten zijn hoger: € 104.000.
- o Diverse overige effecten (onder andere hogere subsidie STO, hogere inkomsten MBO-2): totaal € 125.000 voordelig.

### 6.6 Vergelijking resultaat 2022 en 2023

In 2022 was er eveneens een positief resultaat: € 749.335. Belangrijkste oorzaak van het positieve resultaat was toen de in september 2022 ontvangen bekostiging voor strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo.

### 6.7 Analyse van de exploitatie over 2023

Vergelijking van de baten en lasten over 2022 en 2021 laat het volgende beeld zien:

	2023		2022	
(in euro's)				
<b>Baten</b>				
Rijksbijdragen + overige overheidsbijdr.	25.494.764	97,2%	24.634.003	98,0%
Opbrengsten schoolfondsen	523.113	2,0%	313.805	1,2%
Overige baten	210.157	0,8%	191.496	0,8%
	26.228.034	100%	25.139.304	100%
<b>Lasten</b>				
Personeelslasten	21.665.024	82,6%	20.936.563	83,3%
Afschrijvingen	520.515	2,0%	562.905	2,2%
Huisvestingslasten	1.231.822	4,7%	955.433	3,8%
Kosten schoolfonds	557.841	2,1%	312.579	1,2%
Overige lasten	1.698.252	6,5%	1.593.734	6,4%
	25.673.454	97,9%	24.361.214	96,9%
Saldo baten en lasten	554.580		778.090	
Financiële baten/lasten	113.573	0,4%	-28.755	-0,1%
Resultaat	668.153	2,5%	749.335	3,0%

Via de lumpsumbekostiging ontvangt de school een vaste vergoeding van het ministerie, die gebaseerd is op een aantal parameters als leerlingenaantal en het aantal vestigingen. Tekorten in de exploitatie zullen niet door het ministerie worden gefinancierd en overschotten in de exploitatie mag de school behouden en naar eigen inzichten aanwenden.

In verband hiermee is het belangrijk dat de school voldoende (weerstands)vermogen heeft. Dit weerstandsvermogen dient om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. In de volgende paragraaf gaan wij nader in op de grootte en samenstelling van het vermogen.

## 6.8 Analyse van het vermogen per 31 december 2023

Het vermogen van de Stichting per 31 december 2022 is als volgt te specificeren:

	2023		2022	
(in euro's)				
Eigen vermogen	8.289.271	53%	7.621.118	51%
Voorzieningen	3.043.781	19%	3.397.783	23%
Langlopende schulden	0	0%	0	0%
Totaal lang vermogen	11.333.052	72%	11.018.901	74%
Kortlopende schulden	4.372.202	28%	3.874.918	26%
Totaal vermogen	15.705.254	100%	14.893.819	100%

De solvabiliteitsratio, die wij hebben gedefinieerd als het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, bedraagt 53% (2022: 51%). De solvabiliteit geeft aan in welke mate een organisatie in staat is haar verplichtingen op de lange termijn te kunnen voldoen.

In de jaarrekening is het eigen vermogen onderverdeeld in vijf reserves.

De samenstelling van deze reserves is als volgt:

	2023		2022	
(in euro's)				
Algemene reserve	4.533.109	54,7%	4.349.524	57,0%
Bestemmingsreserve publiek: gespaarde BAPO	0	0%	73.895	1,0%
Bestemmingsreserve publiek: projecten en formatie	1.116.378	13,5%	889.128	11,7%
Bestemmingsreserve publiek: Nationaal Programma Onderwijs	1.349.854	16,3%	1.003.364	13,2%
Bestemmingsreserve privaat: eigen fondsen	1.289.930	15,5%	1.305.207	17,1%
Totaal eigen vermogen	8.289.271	100%	7.621.118	100%

## 6.9 Reservepositie

De algemene reserve heeft een bufferfunctie om risico's op te vangen op het materiële vlak en op het gebied van personeelskosten. Uitgangspunt is dat investeringen in materiële vaste activa (inventaris en apparatuur) met eigen middelen gefinancierd kunnen worden en hiervoor geen leningen afgesloten hoeven te worden.

Tot 1 augustus 2009 was het voor personeel mogelijk om BAPO-verlof te sparen. De reserve gespaarde BAPO is bedoeld om rechten van personeel op toekomstig verlof te kunnen betalen. Aan het eind van 2023 is er geen sprake meer van gespaarde BAPO-uren.

Conform de verslaggevingsregels wordt er onderscheid gemaakt in private en publieke reserves. Eigen vermogen is publiek, tenzij de private herkomst kan worden aangetoond. De algemene reserve, de bestemmingsreserve gespaarde BAPO, de reserve projecten en formatie en de reserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn publieke reserves. De bestemmingsreserve eigen fondsen is privaat.

Bij de reserve eigen fondsen bestaat het saldo uit het positieve verschil tussen de baten en lasten uit de schoolfondsen (waaronder als belangrijkste uit het verleden het boekenfonds).

De Inspectie hanteert voor de beoordeling van het vermogen het kengetal *solvabiliteit 2*. Dit is het eigen vermogen + voorzieningen, gedeeld door de totale passiva. De signaleringswaarde van de Inspectie voor dit kengetal is: < 0,3. De *solvabiliteit 2* voor onze school is 0,72 en deze ligt daarmee ruim boven de signaleringswaarde. De andere signaleringswaarde van de Inspectie van het Onderwijs heeft betrekking op de liquiditeit (zie hierna bij paragraaf 6.11). Kengetallen voor huisvestingslasten, weerstandsvermogen en rentabiliteit werden korte tijd door de inspectie toegepast, maar deze zijn inmiddels alweer uit beeld.

## 6.10 Signaleringswaarde bovenmatige eigen reserves

In 2020 heeft de Inspectie van het Onderwijs een signaleringswaarde ontwikkeld voor de bovengrens voor reserves bij onderwijsinstellingen. Eind 2023 zit onze school voor deze waarde op een ratio van 1,70, oftewel de omvang van onze publieke reserve ligt 70% (€ 2.876.000) boven de signaleringswaarde. De publieke reserve is voor ruim 35% (en daarmee 86% van het bovenmatige deel van de reserves) al gelabeld om in te zetten in de komende jaren:

De bestemmingsreserve projecten en formatie: jaarlijkse inzet via het formatieplan voor extra personeel (incl. middelen collectieve werkdruk)	€	1.116.378
Inzet gelden Nationaal Programma Onderwijs	€	1.349.854
Totaal	€	2.466.232

In 2024 moet de voorziening groot onderhoud nog aangepast aan de nieuwe regelgeving. De kans is aanwezig dat dit effect heeft op de benodigde voorziening. Als de stand van de voorziening te laag is, zal dit geput moeten worden uit de algemene reserve.



### 6.11 Analyse van de liquiditeitspositie per 31 december 2023

De liquiditeit van de Stichting per 31 december 2023 is als volgt:

	2023	2022
(in euro's)		
Vorraden	3.537	3.382
Vorderingen	558.976	888.610
Liquide middelen	12.436.724	11.044.385
	12.999.237	11.936.377
Kortlopende schulden	4.372.202	3.925.255
Werkkapitaal	8.627.035	8.011.122

De liquiditeitsratio (current ratio), welke is gedefinieerd als de vlottende activa ten opzichte van de kortlopende schulden bedraagt per 31 december 2023: 2,97 (31 december 2022: 3,08).

De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate een organisatie in staat is aan haar verplichtingen op korte termijn te kunnen voldoen.

De liquiditeitsratio is hoog omdat op dit moment geen nieuwe beleggingen worden aangekocht, maar de middelen in liquide vorm (spaarrekeningen/deposito's) worden aangehouden. De signaleringswaarde voor de current ratio van de Inspectie van het Onderwijs is: < 0,5.

## Belangrijkste ontwikkelingen en kengetallen bij de jaarrekening 2023

index 2020 = 100

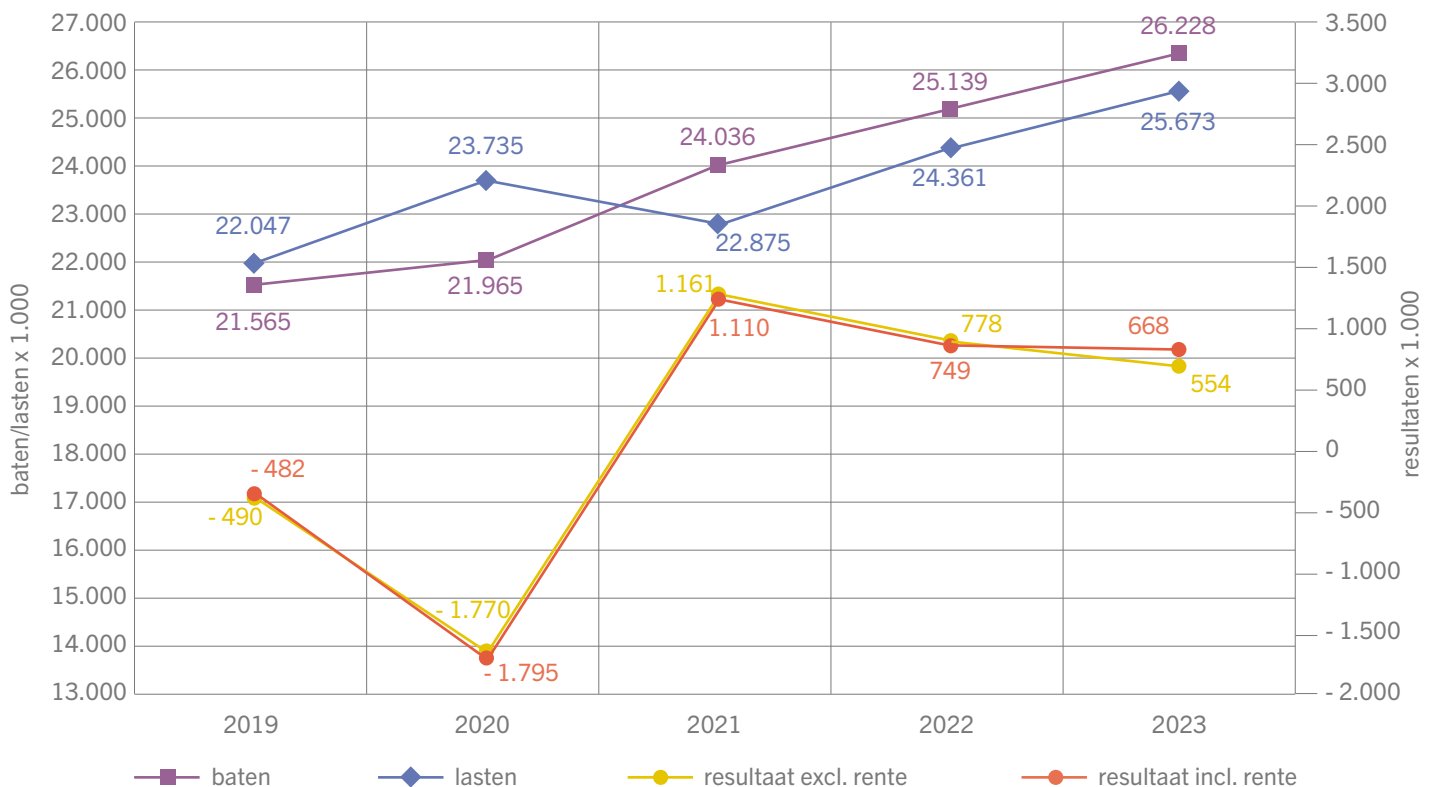
ontwikkeling exploitatierekening 2020-2023					
	2020	2021	2022	2023	
x 1.000 euro					index
<b>BATEN</b>					
Overheidsbijdragen	21.692	23.729	24.634	25.495	118
Baten schoolfondsen	165	151	314	523	316
Overige baten	108	156	191	210	194
Totaal baten	21.965	24.036	25.139	26.228	119
<b>LASTEN</b>					
Personele lasten	18.394	19.244	20.936	21.665	118
Afschrijvingen	473	846	563	520	110
Huisvestingslasten	3.207	965	955	1.232	38
Overige lasten	1.440	1.662	1.594	1.698	118
Lasten schoolfondsen	221	158	313	558	252
Totaal lasten	23.735	22.875	24.361	25.673	108
Resultaat voor financiële baten/lasten	- 1.770	1.161	778	554	131
Rentebaten					
Rentelasten	25	51	- 29	114	
Resultaat rente	- 25	- 51	- 29	114	
Resultaat gewone bedrijfsvoering	- 1.795	1.110	749	668	137
Buitengewone baten/lasten	0	0	0	0	
Exploitatieresultaat	- 1.795	1.110	749	668	137

Ontwikkeling belangrijkste balansposten 2020-2023					
	2020	2021	2022	2023	
x 1.000 euro					index
Materiële vaste activa	3.257	3.314	2.957	2.706	83
Financiële vaste activa	400	0	0	0	0
Eigen vermogen	5.761	6.872	7.621	8.289	144
Voorzieningen	2.658	3.080	3.398	3.044	115
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering %	- 8,17	4,62	2,98	2,54	131
Solvabiliteitsratio	44	50	51	53	120
Liquiditeitsratio	2,04	2,69	3,08	2,97	146

## Overige kengetallen 2020-2023

	2020	2021	2022	2023	index
Aantal aanmeldingen 1e leerjaar	458	487	430	455	99
Gemiddeld aantal leerlingen kalenderjaar	2.188	2.191	2.206	2.165	99
Personele kosten per leerling	8.406	8.783	9.491	10.007	120
Mat. kosten per leerling (incl. voorzieningen)	2.340	1.585	1.410	1.593	68
Mat. kosten per leerling (excl. voorzieningen)	2.294	1.494	1.329	1.476	64
Gemiddelde personeelsbezetting in fte's	220,1	222,7	232,5	227,6	103
Gebruikte fte's per 100 leerlingen	10,05	10,16	10,54	10,51	105
Kosten per fte	83.571	86.412	90.050	95.189	114

## Nuborgh College Exploitatie 2019 - 2023



# Hoofdstuk 7

## Continuïteitsparagraaf

### 7.1 Kengetallen (A1)

Kengetal (stand 31/12)	2024	2025	2026	2027
Personele bezetting in fte:				
• Management/Directie	15,25	15,25	15,25	15,25
• Onderwijzend Personeel	136,65	136,65	136,65	135,05
• Onderwijsondersteunend Personeel	72,47	70,97	69,22	68,72
<b>Totaal</b>	<b>224,37</b>	<b>222,87</b>	<b>221,02</b>	<b>219,02</b>
Aantal leerlingen (eigen prognose)	<b>2.124</b>	<b>2.127</b>	<b>2.120</b>	<b>2.171</b>

De opgenomen ontwikkeling van de personeelsformatie betreft de huidige formatie inclusief de formatie van de NPO-gelden. Daarnaast is er rekening gehouden met het natuurlijk verloop, dat nu al bekend is. Per cursusjaar wordt in de praktijk de formatie afgestemd op de benodigde formatie. Het natuurlijke verloop en het feit dat een deel van de formatie bestaat uit tijdelijke aanstellingen, biedt de mogelijkheid om benodigde formatie en aanwezige formatie zo goed mogelijk op elkaar af te stemmen. Om de onderwijskwaliteit te kunnen borgen is er voor de komende zeven jaar een strategische personeelsplanning gemaakt, waardoor bekend is wat de afname per vak en bevoegdheid is in verband met pensionering en kunnen we hierop inspelen.

Daarnaast bestaat de flexibele schil van tijdelijke contracten in 2024 uit 28 fte en kunnen hier eventuele financiële tekorten worden opgevangen.



Voor de prognose van het aantal leerlingen maakt de school gebruik van een eigen model. Hierbij wordt rekening gehouden met de gemiddelde belangstellingspercentages van de aanleverende basisscholen in de afgelopen vijf jaar. Als basis voor de berekeningen wordt gebruikt gemaakt van de cijfers van DUO van de aantallen leerlingen per jaarlaag, die nu nog in het primair onderwijs zitten.

In de afgelopen jaren is gebleken dat het prognosemodel de werkelijke aantallen leerlingen goed benadert. De prognoses van bijvoorbeeld DUO, VOION en de gemeenten worden ook kritisch gevolgd en vergeleken met de eigen prognoses. Jaarlijks vindt er meerdere malen een check plaats in direct en warm contact met de groep 8-leerkrachten. Na het proces van aanmelding vindt de tweede toets plaats in hoeverre de prognoses kloppend waren dan wel bijstelling nodig hebben, conform bovenstaand proces. Op basis van bovenstaande checks, het gemiddelde belangstellingspercentages wijken we enigszins af van de DUO prognoses en daarmee is ons eigen model betrouwbaarder dan landelijke en regionale getallen.

In onderstaande tabel is de prognose per locatie weergegeven.

Leerlingprognoses per locatie	2024	2025	2026	2027
Oostenlicht	810	791	758	763
Veluvine	462	464	466	479
Junior College	28	28	32	34
Lambert Franckens	824	844	864	895
<b>Totaal</b>	<b>2.124</b>	<b>2.113</b>	<b>2.134</b>	<b>2.171</b>

## 7.2 Meerjarenbegroting balans (A2)

(in duizenden euro's)

Balans	2023	2024	2025	2026
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa	2.706	2.800	2.800	2.800
Financiële vaste activa	0	0	0	0
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>2.706</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
Vlottende activa	12.999	12.213	11.917	11.858
<b>Totaal activa</b>	<b>15.705</b>	<b>15.013</b>	<b>14.717</b>	<b>14.658</b>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	8.289	7.413	7.117	7.058
Waarvan:				
• <i>Algemene reserve</i>	4.533	4.674	5.021	5.117
• <i>Bestemmingsreserve publiek</i>	2.466	1.454	816	666
• <i>Bestemmingsre privaat</i>	1.290	1.285	1.280	1.275
Voorzieningen	3.044	3.300	3.300	3.300
Langlopende schulden	0	0	0	0
Kortlopende schulden	4.372	4.300	4.300	4.300
<b>Totaal Passiva</b>	<b>15.705</b>	<b>15.013</b>	<b>14.717</b>	<b>14.658</b>

- Voor wat betreft de activa wordt verwacht dat investeringen die volledig zijn afgeschreven tot herinvesteringen zullen leiden. Aanvullend worden er geen grote investeringen verwacht. Dit is de achtergrond van het constante beeld met betrekking tot de omvang van de materiële activa.
- De ontwikkeling van de reserves sluit aan bij de hierna gepresenteerde meerjarenbegroting.

### 7.3 Meerjarenbegroting 2024-2026

(in duizenden euro's)

Kalenderjaar	2023	2024	2025	2026
jaarrekening				
<b>BATEN</b>				
<i>Basisbekostiging</i>	21.684	22.152	22.096	21.924
<i>Overige subsidies OCW</i>	3.035	2.044	1.970	1.467
<i>Ov. inkomsten samenw. verband/MB02</i>	775	770	770	770
3.1. Rijksbijdragen	25.494	24.966	24.836	24.161
3.2. Gemeentelijke bijdragen	1	1	1	1
<i>Overige baten (excl. ouderbijdragen)</i>	210	117	117	117
<i>Ouderbijdragen/schoolfondsen</i>	523	435	434	433
3.5. Overige baten	733	552	551	550
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>26.228</b>	<b>25.519</b>	<b>25.388</b>	<b>24.712</b>
<b>LASTEN</b>				
4.1. Personeelslasten	21.665	22.545	21.931	21.129
4.2. Afschrijvingen	521	436	417	385
4.3. Huisvestingslasten	1.232	1.328	1.328	1.328
<i>Renovatie en aanpassing gebouwen</i>	26			
<i>Overige lasten (excl. schoolfondsen)</i>	1.698	1.847	1.770	1.692
<i>Kosten schoolfondsen</i>	558	439	438	437
4.4. Overige lasten	2.256	2.286	2.208	2.129
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>25.674</b>	<b>26.595</b>	<b>25.884</b>	<b>24.971</b>
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>	<b>554</b>	<b>-1.076</b>	<b>-496</b>	<b>-259</b>
<b>FINANCIELE BATEN EN LASTEN</b>				
5.1. Rentebaten	114	200	200	200
<b>TOTAAL FIN. BATEN EN LASTEN</b>	<b>114</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<i>Resultaat deelneming</i>				
<b>RESULTAAT EXPLOITATIE</b>	<b>668</b>	<b>-876</b>	<b>-296</b>	<b>-59</b>

## 7.4 Toelichting meerjarenprognose balans en meerjarenbegroting 2024 - 2026

### Algemeen

1. De meerjarenraming is gebaseerd op de begroting 2024. De ontwikkelingen van de leerlingaantallen zijn gebaseerd op de leerlingenprognose van november 2023.
2. De meerjarenraming is gebaseerd op gelijkblijvende prijzen.

### Baten

3. Basis voor de rijksbijdragen is de nieuwe (vereenvoudigde) bekostiging die in 2022 is ingegaan. Het Nuborgh College ontvangt bij de vereenvoudigde bekostiging € 329.248 minder dan voorheen. Een algemene overgangsregeling zorgt ervoor dat schoolbesturen in vier jaar tijd stapsgewijs naar het nieuwe niveau van de bekostiging groeien. Daarom is in het eerste jaar (2022) 80% van het nadeel gecompenseerd. In 2023 is dit 60%, in 2024 40% in 2025 20% en uiteindelijk in 2026 is er geen sprake meer van compensatie.
4. De aanvullende bekostiging voor geïsoleerde scholen en de aanvullende bekostiging voor de gemengde leerweg zijn in de meerjarenraming structureel meegenomen.
5. Vanaf 2024 valt de rijksvergoeding voor NPO weg. Verder vervallen vanaf 2025 enkele doorstroomsubsidies weg en worden de vergoedingen vanuit STO voor afschrijvingen lager in verband met het feit dat de betreffende jaren volledig zijn afgeschreven.
6. De kosten en opbrengsten van de schoolfondsen (ouderbijdragen) zijn gerelateerd aan het aantal leerlingen.
7. In 2024 en 2025 is de ontvangst van de subsidie basisvaardigheden voor de locatie Lambert Franckens meegenomen. Voor beide jaren ongeveer de helft van de totaal ontvangen subsidie (€ 919.000).

### Lasten

8. De personeelslasten 2024 t/m 2027 zijn doorgerekend op basis van de verplichtingen en de formatie per medio november 2023 en het salarispeil 2023. Voor de invulling van het NPO zijn tijdelijke contracten met (nieuw) personeel aangegaan. In de meerjarenraming is de veronderstelling gemaakt dat de nog beschikbare bedragen vanuit het NPO gedeeltelijk al in 2025 wegvallen en geheel in 2026. In relatie hierbij zullen de bijbehorende personeelslasten (als correctie opgenomen bij de personeelslasten) en de materiële kosten voor uitvoering van het NPO-programma in 2025 (als correctie meegenomen bij de post "Overige lasten") deels wegvallen en vanaf 2026 volledig.
9. De afschrijvingen voor de komende jaren zijn constant gehouden. Dit met uitzondering van de afschrijvingskosten waarvoor via Sterk Techniek Onderwijs een subsidie wordt ontvangen. Wegvallende investeringen (als gevolg van volledige afschrijving) zijn hier wel meegenomen omdat de vergoeding (zie de toelichting bij punt 6) ook wegvalt. Concreet betekent dit, dat als uitgangspunt wordt gehanteerd, dat met uitzondering van de STO-investeringen, investeringen die volledig zijn afgeschreven tot vervangingsinvesteringen zullen leiden, maar dat met nieuwe (uitbreidings)investeringen geen rekening wordt gehouden.
10. In 2024 en 2025 is de besteding van de subsidie verbetering basisvaardigheden voor de locatie Lambert Franckens verwerkt.

### Financiële baten en lasten

11. In de meerjarenraming is ervan uitgegaan van gelijkblijvend rendement op het vermogen.

### Resultaat

12. In 2024 sluit de begroting met een tekort van € 876.000. Dit kan verklaard worden door de inzet van NPO-middelen en de jaarlijkse inzet vanuit de reserves van € 150.000. Na 2024/2025 zal de personeelsformatie aangepast moeten worden door het wegvallen van de NPO-middelen. Naast deze aanpassing worden op basis van de leerlingprognoses geen bijzondere aanpassingen in de personeelsformatie verwacht.

## 7.5 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B.1)

Het Nuborgh College heeft een risicobeleidsplan, waarin de procedure is beschreven voor een regelmatige risicoanalyse. Immers, succesvol risicomanagement vereist een voortdurende evaluatie. Daarom sturen we op een situatie waarin iedereen zich bewust is van de risico's, de beheersing van deze risico's en of de maatregelen werken.

In ieder geval zal risicomanagement een vast onderdeel worden van:

- de bestuursrapportage door de directeur bestuurder
- de managementrapportage door de directeur bedrijfsbureau
- de maraps door de locatiedirecteur
- de teraps door de teamleider
- het bestuursverslag behorende bij het jaarverslag

Naast verslaggeving speelt bij de evaluatie ook feedback een belangrijke rol. Feedback tussen collega's, tussen de verschillende managementlagen, maar ook tussen bestuur en intern toezicht (RvT, MR) speelt een belangrijke rol in de evaluatie en het risicobewustzijn van de instelling.



## 7.6 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

In december 2022 is het risicobeleidsplan opnieuw tegen het licht gehouden en vastgesteld. Ter voorbereiding van deze paragraaf zijn in de afgelopen tijd de risico's doorgenomen en is er bij de locatiedirecteuren een nieuwe risicobeoordeling opgehaald. De risico's zijn afgezet tegen het hoofddoel.

*Het hoofddoel van het Nuborgh College is ons onderwijs zo te geven dat iedere leerling die onze school met een diploma verlaat, beschikt over de kennis en vaardigheden die de moderne maatschappij vraagt en tegelijkertijd een waardevolle bijdrage kan leveren om als mens te functioneren en te participeren in de samenleving.*

Vanuit de velden 'Leerlingenaantallen; Personeel & Organisatie; Financiën & Beheer; Wet- en regelgeving; Veiligheid; Fraude' wordt gekeken en worden op MT-, op LMT- en/of op teamniveau de potentiële risico's geïdentificeerd. We onderscheiden op dit moment de volgende risico's:

(G=Gevolg voor de school schaal 1-9, K=Kans van optreden schaal 1-9 T is totale score)

■ Middelhoge risicoscore. Beheersmaatregelen inzetten anders komen doelstellingen in gevaar. (score tussen 40 en 60)

■ Hoge risicoscore. Vraagt directe aandacht, anders komt de continuïteit van het Nuborgh College in gevaar. (Score > 60)

Risico nr.	Omschrijving	Risicoscore			Genomen beheersmaatregelen	Stijger ↑ Daler ↓
		G	K	T		
1	Systeemwijziging groot onderhoud	8	7	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Discussie goed volgen</li> <li>• Landelijke besluitvorming beïnvloeden</li> </ul>	gelijk
2	Tekort aan personeel	7	8	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Maatwerk leveren bij verhouding lessen en taken</li> <li>• Meer LC- en LD-functies</li> <li>• Opnemen in nascholingsplan</li> <li>• Actiever het netwerk en ouders inschakelen bij vacatures</li> <li>• Opleidingsschool inzetten bij vacatures</li> </ul>	gelijk
3	Resultaten havo onvoldoende	7	7	49	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Resultatenanalyse en bewustwording personeel</li> <li>• Bijstelling plannen en werkwijze</li> <li>• Aanpassing lessentabel</li> <li>• Cultuuronderzoek om grip te krijgen op o.a. veranderattitude</li> <li>• OP3 aandacht blijven geven</li> </ul>	gelijk
4	Onvoldoende borgen onderwijsontwikkeling. Kwaliteit	6	7	42	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toerusten schoolleiding</li> <li>• Meer nadruk op PDCA-cyclus</li> <li>• Uitbouwen kwaliteitsbeleid</li> <li>• Cultuurverandering</li> <li>• Herstelplan uitvoeren</li> </ul>	gelijk
5	Imagoschade door negatieve publiciteit LF (resultaten, afstroom, cultuur, tevredenheid)	5	8	40	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Communicatie-expert selecteren</li> <li>• Externe expertise taal/rekenen inschakelen</li> <li>• Leren Verbeteren blijven inschakelen</li> <li>• Agenda kwaliteitsbeleid stevig volgen</li> <li>• Herstelplan uitvoer geven</li> </ul>	↑

Bovenstaand een overzicht van de top 5 belangrijkste risico's die de realisatie van de doelstellingen van het Nuborgh College bedreigen en/of een financieel risico kunnen zijn.

Evenals de vorige keren in deze risico top 5 de systeemwijziging groot onderhoud. Al verschillende jaren wordt er op landelijk niveau gepraat over wijziging van de systematiek waarop kosten van groot onderhoud van gebouwen in de jaarverslaggeving van scholen moet worden vastgelegd. Op dit moment is er in onze situatie sprake van egalisatie van de verwachte kosten over de periode van het onderhoudsplan door middel van een voorziening. De landelijke discussie is nog niet afgerond en daarom is de overgang naar een nieuwe wijze van verantwoording opnieuw doorgeschoven en zal deze – zoals het er nu uitziet – voor het eerst plaats moeten vinden in het jaarverslag 2024. Effecten voor het Nuborgh College zijn nog niet bekend, maar de nieuwe wijze van verslaglegging kan gevolgen hebben voor de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen en de jaarlijks benodigde storting in de voorziening.

Het lerarentekort en met name in het 1e-graads gebied blijft hoog. We zien alleen dat het tekort breder is dan alleen het eerstegraadsgebied. Met name het vervullen van de vacatures van vervanging is problematisch. We lopen op dit moment aan tegen vacatures Nederlands in het eerstegraad gebied die we niet ingevuld krijgen. We proberen nieuwe kanalen en manieren te vinden om de vacatures ingevuld te krijgen. Opnieuw in de risico-top 5 staan de resultaten van de havo. De af- en uitstroomcijfers alsook de slagingspercentages zijn zorgelijk. De inspectiecijfers zijn bekend, en zijn in lijn met onze eigen prognose en daarmee is het risico onveranderd. De stappen die we zetten in het herstelplan zijn ook de stappen die gezet moeten worden om de resultaten weer positief te krijgen. Echter in combinatie met de verlengde herstelopdrachten blijft dit een reëel risico.

Sinds het inspectierapport staat in de risico top 5 het onvoldoende borgen van de onderwijsontwikkeling. Tijdens het toelichtingsgesprek is gebleken dat we hiermee op de goede weg zijn. Tegelijk hebben we de cyclus nog niet volledig doorlopen.

De vorige keer stond werkdruk in de top 5. Gezien de signalen die we krijgen is deze momenteel gedaald en uit de top 5 gevallen. Nieuw in de top 5 is imagoschade als gevolg van de situatie op LF. Dit kan mogelijk negatieve publiciteit opleveren. Het gevolg kent weliswaar een lage score, omdat we niet in een hele stevige concurrentiemarkt zitten.

# Hoofdstuk 8

## Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (de raad) houdt toezicht op het gevoerde beleid en de doelstellingen van het college van bestuur (bestuur). Daarnaast houdt de raad toezicht op de algemene gang van zaken binnen het Nuborgh College.

De raad vervult daarnaast de werkgeversfunctie van het bestuur en staat de bestuurder daarom met raad terzijde. Dit doet hij onafhankelijk en zoveel mogelijk objectief door het voeren van intensieve gesprekken, in reguliere vergaderingen en in bilaterale contacten.

Met dit verslag legt de raad verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in 2023.

### Werkwijze

De Raad heeft in het verslagjaar vijf keer een vergadering gehad waarin specifiek toezicht werd gehouden. Deze vergaderingen vinden plaats in aanwezigheid van de bestuurder na een kort besloten deel waarin de Raad zonder aanwezigheid van de bestuurder vergadert.

De vergaderingen volgen een jaarplanning waarin onderwerpen gepland staan zoals:

- het behandelen van de bestuursrapportage van de bestuurder,
- het bespreken van de voortgang van het strategisch plan,
- het jaarwerk (aanwijzen accountant, bespreken conceptbegroting en vaststellen jaarbegroting),
- het vaststellen van speerpunten voor de toezichtsagenda voor het opvolgende toezichtsjaar,
- het organiseren van locatiebezoeken en besprekingen met de MR.

Tijdens de vergaderingen gebruikt de Raad als leidraad, naast de doelstellingen van Nuborgh, de code Goed Onderwijs, Goed bestuur en het Intern Toezichtkader. In de praktijk betekent dit dat het Strategisch Plan 2020-2024, het jaarplan en de begroting worden getoetst aan bovenstaande documenten en dat er toezicht wordt gehouden op de uitvoering van het strategisch plan, het jaarplan en de begroting. De Raad van toezicht heeft een financiële commissie ingesteld die ten behoeve van het toezicht het jaarwerk voorbereidt.

Naast deze reguliere toezichtvergaderingen heeft de raad in aanwezigheid van de bestuurder drie keer een strategisch overleg gehad. Het strategisch overleg stond in het teken van het uitwisselen en verdiepen van een specifiek kennisthema.

Naast al deze overleggen heeft de voorzitter van de Raad, in aanwezigheid van een toezichthouder, vijf gesprekken gevoerd met de bestuurder waarin de agenda van de toezichtvergadering werd voorbereid en met de bestuurder gesproken werd in het kader van het werkgeverschap van de raad.

Tussendoor heeft de raad vergaderd met de MR en hebben er gesprekken plaatsgevonden met de directeur bedrijfsvoering en de accountant in het kader van het jaarwerk. Waar nodig kwam de raad ad hoc bijeen om lopende ontwikkelingen te bespreken.

Alle vergaderingen hebben plaatsgevonden in een goede, positief kritische sfeer en besluiten zijn unaniem genomen.

## Samenstelling

De samenstelling en beloning van de Raad van Toezicht zijn vastgelegd in statuten, een huishoudelijk reglement en een reglement vacatievergoeding.

De samenstelling van de Raad van Toezicht in 2023 was als volgt:

Naam	Functie	Expertise domein	Betaalde- en onbetaalde nevenfuncties
Dhr. S.M. van Meer	Voorzitter	Juridisch/bestuurlijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Rechter</li><li>• Bestuurder stichting BPL Pensioen</li><li>• Docent en manager aan Windesheim</li></ul>
Dhr. B. van Dijk	Lid	HRM-beleid Financiën/bestuurlijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Afdelingsmanager Belastingen, Gegevens &amp; Juridische Zaken bij Meerinzicht</li></ul>
Dhr. E.M. de Graaf	Lid	Financiën	<ul style="list-style-type: none"><li>• Directeur/eigenaar Praeludium Advies B.V.</li><li>• Penningmeester Deputaatschap Onderlinge Bijstand &amp; Advies Christelijke Gereformeerde Kerken</li></ul>
Dhr. J.J. Kanis	Vice-voorzitter	Financiën/bestuurlijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Managing Director Breens Software Solutions</li><li>• Managing Partner Xpand</li><li>• Voorganger Rafaelgemeenschap Elburg</li><li>• Lid Raad van Advies Huis van Gebed Elburg</li></ul>
Mevr. G. van der Kolk	Lid	Onderwijs	<ul style="list-style-type: none"><li>• Onderwijsmanager bij de Dutch Healthtec Academy (DHTA)</li><li>• MBO-raad: Lid van de BTG Specialistisch vakmanschapS-bb: Lid van het Marktsegment Specialistisch vakmanschap</li></ul>
Dhr. M. Eghuizen	Lid	HRM-beleid	<ul style="list-style-type: none"><li>• HR-adviseur bij Waterschap Zuiderzeeland</li><li>• Vrijwilliger stichting Wiel, Vriendensoos</li></ul>
Mevr. H. Koornberg	Lid	Bestuurlijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Teamleider Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning bij de gemeente Zeewolde</li></ul>
De heer J. van Dijk	Lid	Bestuurlijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Teammanager Leefomgeving bij de gemeente Oldebroek</li></ul>
Mevrouw J. van den Berg	Lid	HRM	<ul style="list-style-type: none"><li>• Adviseur P&amp;O bij de gemeente Elburg (vanaf 1-9-2023)</li><li>• HR adviseur bij Meerinzicht (tot 1-9-2023)</li><li>• Lid RvT CNS Nunspeet</li></ul>

In dit verslagjaar is de heer J. van Dijk benoemd als toezichthouder. Hij is in de plaats getreden van mevrouw H. Koornberg die per 1 juli 2023 is afgetreden. Per 1 april 2023 is mevrouw J. van den Berg benoemd als toezichthouder. Zij is in de plaats getreden van de heer M. Eghuizen die per 12 april 2023 is afgetreden.

## Centrale thema's

Het verslagjaar stond vooral in het teken van de herstelopdrachten die zijn voortgekomen uit de inspectie van het onderwijs van het van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. De directeur-bestuurder heeft de raad gedurende het jaar op de hoogte gebracht van de voortgang van deze herstelopdrachten, zoals vastgelegd in het verbeterplan. De raad heeft in 2022 besloten om de uitkomsten van de inspectie als kritisch toezichtsthema aan te duiden. Gedurende het jaar heeft een afvaardiging van de raad daarom de voortgang van het verbeterplan inhoudelijk gemonitord.

De raad heeft geconstateerd dat de directeur-bestuurder, samen met zijn team, de gegeven herstelopdrachten voortvarend heeft opgepakt. Dit heeft ertoe geleid dat de inspectie in december 2023 heeft geoordeeld dat de geconstateerde tekortkomingen voldoende zijn hersteld. Dit is een mooi resultaat. Tegelijkertijd is dit een eerste stap geweest: de verbeteringen moeten nu bestendig worden en waar nodig verder uitgebouwd.

Eind 2023 heeft er een cultuuronderzoek plaatsgevonden op de locatie Lambert Franckens (LF). De raad heeft geconstateerd dat dit tot spanning in de organisatie heeft geleid. Omdat de interne cultuur op de locatie LF de laatste jaren kwetsbaar is gebleken, oordeelt de raad dat het bestuur er verstandig aan heeft gedaan om hierin verbeteringen aan te brengen. De raad verwacht en is zich ervan bewust dat dit een proces zal zijn dat tijd nodig heeft en ook het nodige van medewerkers zal vergen.

## **Risicomanagement**

De raad heeft de bestuurder gevraagd om ten behoeve van een beheerste en integere bedrijfsvoering meer aandacht te besteden aan risicomanagement. Onder andere is in een strategisch overleg verkend wat hieronder wordt verstaan en welke stappen nodig zijn om te komen tot een integraal risicomanagementsysteem. De raad heeft gezien dat hierin door de bestuurder goede stappen worden gezet, maar dat dit een nadere verdieping behoeft.

## **Toezichtskader**

De raad heeft in 2023 haar eigen toezichtskader herijkt. Deze herijking is gedaan in combinatie met de jaarlijkse zelfevaluatie. Uit de zelfevaluatie kwam naar voren dat de raad meer houvast wenst om invulling te geven aan zijn toezichthoudende taken. Hiervoor zijn de volgende toezichtthema's in kaart gebracht: identiteit, TotaalOnderwijs, personeel en organisatie, financieel beheer, kwaliteit en communicatie en huisvesting. Per thema is dit nader uitgewerkt in concrete indicatoren. Met het herijken van het toezichtskader zijn ook commissies benoemd die op een bepaald thema voorbereidend werk doen ten behoeve van de vergadering van de raad. Deze commissies zijn: HR, Onderwijs en Identiteit en Audit.

## **Financiën, huisvesting en controle**

In de vergaderingen van de raad met de bestuurder in 2023 zijn reguliere financiële stukken zoals jaarverslag en begroting besproken en goedgekeurd.

Het positieve verslag van de accountant is door de raad met tevredenheid ontvangen.

Tijdens elke toezichtsvergadering is de raad aan de hand van een bestuursrapportage geïnformeerd over onderwijs gerelateerde zaken en ontwikkelingen, onderwijs- en examenresultaten, tevredenheidsonderzoeken, ontwikkelingen op de locaties, samenwerking met partners, huisvestingszaken, interne bedrijfsvoering en personele- en organisatieontwikkelingen.

## **Zelfevaluatie**

Jaarlijks evalueert de raad zijn eigen functioneren. Eens per drie jaar wordt de zelfevaluatie uitgevoerd onder leiding van een professionele derde. In 2022 heeft de zelfevaluatie plaatsgevonden onder leiding van Beteor. In 2023 heeft de raad de zelfevaluatie uitgevoerd zonder begeleiding van een derde. De zelfevaluatie heeft plaatsgevonden in september 2023. De zelfevaluatie heeft eraan bijgedragen om te komen tot een toezichtskader.

## **Medezeggenschap**

In 2023 is er twee keer overleg gevoerd met de medezeggenschapsraad. Tijdens de ontmoetingen was er veel ruimte voor inbreng van gesprekspunten, ervaringen, zorgpunten en vragen van beide kanten. Er is gesproken over diverse onderwerpen, waaronder de aanpassingen in de samenstelling van de raad van toezicht, de uitkomsten van het inspectieonderzoek en de voortgang van de daaruit volgende herstelopdracht, het reilen en zeilen van de scholen in zijn algemeenheid, alsmede onderwerpen gerelateerd aan de raad: de rollen en taken van een raad van toezicht en het rooster van aftreden.

## **Besluiten**

Er zijn door de raad in 2023 (goedkeurings)besluiten genomen. De belangrijkste waren: het bestuursverslag over 2022 inclusief de jaarrekeningen, de begroting en de meerjarenbegroting. De raad heeft Van Ree accountants aangewezen als controlerend accountant.

## **Honorering**

De toezichthouders ontvangen voor hun werkzaamheden een honorering. Deze honorering is afgeleid van de beloning van de bestuurder en vastgelegd in het reglement vacatievergoeding. Eenmaal per jaar evalueert de raad of de honorering dient te worden geïndexeerd. Als maatstaf daarbij wordt genomen de indexatie (CBS) van de gemiddelde loonkostenstijging in de zakelijke dienstverlening (oktober – oktober). In 2023 is het besluit genomen om de honorering vanaf 1 januari 2024 met 6,7% te verhogen.

## **Tot slot**

Nuborgh College is een mooie scholengemeenschap met ambities en innovatie in het pedagogisch- en didactisch leerklimaat. Dat is een verdienste van velen, ieder vanuit zijn of haar eigen rol. Er zijn veel goede dingen gebeurd, afgewisseld met soms tegenslagen. De raad heeft gezien dat alle betrokkenen met veel inzet en enthousiasme zich hebben ingezet in het belang van het onderwijs en de leerling. En dat kenmerkt Nuborgh College: oog voor elkaar, oog voor de toekomst.

De raad dankt het bestuur en alle medewerkers van Nuborgh College!

mr. drs. S.M. van Meer  
Voorzitter Raad van Toezicht





# Jaarrekening 2023





# Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2023 .....	1
Staat van baten en lasten over 2023 .....	2
Kasstroomoverzicht over 2023 .....	3
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten .....	4
Analyse van het resultaat .....	17
Overige gegevens .....	18

## Bijlagen:

1. Model G Verantwoording subsidies
2. Vermelding WNT

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

## Jaarrekening Nuborgh College

### BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

ACTIVA (in euro's)	31 december 2023	31 december 2022	PASSIVA (in euro's)	31 december 2023	31 december 2022
<b>Vaste activa</b>			2.1 Eigen vermogen	8.289.271	7.621.118
1.2 Materiële vaste activa	2.706.017	2.957.442	2.2 Voorzieningen	3.043.781	3.397.783
1.3 Financiële vaste activa	0	0	2.4 Kortlopende schulden	4.372.202	3.874.918
Totaal vaste activa	2.706.017	2.957.442			
<b>Vlottende activa</b>					
1.4 Voorraden	3.537	3.382			
1.5 Vorderingen	558.976	888.610			
1.7 Liquide middelen	12.436.724	11.044.385			
Totaal vlottende activa	12.999.237	11.936.377			
	<b>15.705.254</b>	<b>14.893.819</b>		<b>15.705.254</b>	<b>14.893.819</b>

# Jaarrekening Nuborgh College

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	begroting 2023	2022
<b>Baten</b>			
3.1 Rijksbijdragen	25.494.224	24.217.000	24.634.003
3.2 Overige overheidsbijdr.-en subsidies	540	0	0
3.5 Overige baten	<u>733.270</u>	<u>538.000</u>	<u>505.301</u>
<b>Totaal baten</b>	26.228.034	24.755.000	25.139.304
<b>Lasten</b>			
4.1 Personeelslasten	21.665.024	21.167.000	20.936.563
4.2 Afschrijvingen	520.515	511.000	562.905
4.3 Huisvestingslasten	1.225.272	1.208.000	929.409
Aanpassing gebouwen	6.550	0	26.024
4.4 Overige lasten	2.256.093	2.238.000	1.906.313
<b>Totaal lasten</b>	<u>25.673.454</u>	<u>25.124.000</u>	<u>24.361.214</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	554.580	-369.000	778.090
5 Financiële baten en lasten	<u>113.573</u>	<u>0</u>	<u>-28.755</u>
<b>Resultaat</b>	<b>668.153</b>	<b>-369.000</b>	<b>749.335</b>
6 Belastingen			
7 Resultaat deelnemingen			
<b>Resultaat na belastingen</b>	<u><b>668.153</b></u>	<u><b>-369.000</b></u>	<u><b>749.335</b></u>

# Jaarrekening Nuborgh College

## KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	2023	2022
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat (vóór financiële baten en lasten)	554.579	778.090
Resultaat uit deelnemingen		
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen *	520.515,00	562.905
- mutaties voorzieningen	-354.002,00	317.734
	166.513	880.639
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	-155	849
- vorderingen	329.634	-699.676
- schulden	497.285	-50.337
	826.764	-749.164
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.547.856	909.565
Ontvangen interest	113.573	-28.755
Betaalde interest		
Buitengewoon resultaat		
	113.573	-28.755
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.661.429	880.810
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(Des)investerings materiële vaste activa *	-269.090	-206.789
(Des)investerings financiële vaste activa	0	0
Investerings in deelnemingen		
	-269.090	-206.789
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-269.090	-206.789
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutaties kredietstellingen		
	0,00	0,00
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0,00	0,00
<b>Mutaties liquide middelen</b>	<b>1.392.339</b>	<b>674.021</b>

\* Extra afschrijvingen i.v.m. desinvesteringen inventaris zijn opgenomen in post (des)investerings materiële vaste activa.

Stand liquide middelen 1 januari 2023	11.044.385
Stand liquide middelen 31 december 2023	12.436.724
Mutatie	<b>1.392.339</b>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

## Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2023 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is de richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

### Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### Consolidatie verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen geconsolideerd.

### 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 in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is een overzicht van geldmiddelen die in het boekjaar beschikbaar zijn gekomen en van het gebruik dat van deze geldmiddelen is gemaakt. Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

### Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

### Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

Inventarisartikelen en apparatuur met een aanschafprijs van € 500 of meer worden geactiveerd m.u.v. meubilair waarvoor een aanschafprijs van € 100 of meer wordt gehanteerd.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

De vaste activa worden als volgt afgeschreven:

	%
<b>Gebouwen</b>	1,5 - 3,33
<b>Inventaris en apparatuur:</b>	
- machines en installaties	5-10
- computers	20
- digitale schoolborden	12,5
- meubilair	6,67
- gebouwinventaris	2½-20
- software	33,3
<b>Overig:</b>	
- (tekst) boeken	33,3

## **Vorraden**

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs.

## **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen met als uitgangspunten de hoogte van het uitstaande bedrag in combinatie met de ouderdom van de vordering en de risico's die worden gelopen.

## **Liquide middelen**

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

## **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen van Nuborgh College bestaat uit de componenten algemene reserve en bestemmingsreserves. Bij de bestemmingsreserves wordt een onderscheid gemaakt tussen publiek en privaat vermogen.

### *Algemene reserve*

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door(semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

### *Bestemmingsreserves*

Hieronder zijn opgenomen de reserves die bedoeld zijn voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden, waarbij om die reden door het bestuur een beperkte bestedingsmogelijkheid is aangebracht. De aanwezige bestemmingsreserves worden hieronder kort toegelicht:

- *Bestemmingsreserve gespaarde BAPO*: De reserve is gevormd t.b.v. in de toekomst verwachte opname van in het verleden gespaarde /uitgestelde BAPO
- *Bestemmingsreserve projecten en formatie*: reservering voor incidentele projecten en formatie, die via het formatieplan wordt ingezet.
- *Bestemmingsreserve eigen fondsen*: De reserve is gevormd uit private middelen (schoolfondsen) en bedoeld voor uitgaven in relatie tot deze schoolfondsen.
- *Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO)*: De reserve is gevormd uit het deel van de extra bekostiging dat nog niet besteed kon worden per balansdatum. Deze middelen zullen in de komende kalenderjaren ingezet worden.

## **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen, indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

### *Voorziening jubileumgratificaties*

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans tot het 25-jarig of 40 jarig jubileum en leeftijd. De disconteringsvoet bedraagt 0,5%.

### *Voorziening onderhoud*

De voorziening groot onderhoud ter gelijkmatige verdeling van lasten wordt gevormd voor verwachte kosten over een reeks van jaren inzake periodiek onderhoud van panden, installaties, e.d., gebaseerd op de meerjarenonderhoudsplanningen, uitgebracht door een extern adviesbureau. Als basis voor deze voorziening wordt het lange termijn onderhoudsplan gebruikt welke periodiek wordt aangepast aan de actualiteit. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening onderhoud is niet gebaseerd op de componentenmethode. Er is gebruik gemaakt van de overgangsregeling.

### *Voorziening gespaard verlof Levensfasebewust Personeelsbeleid*

In CAO VO zijn er spaarmogelijkheden opgenomen voor verlof in het kader van Levensfasebewust personeelsbeleid. Voor de verwachte opname van verlof in de toekomst is een voorziening gevormd.

#### *Voorziening langdurig zieken*

De voorziening langdurig zieken betreft een voorziening voor te verwachten werkgeverskosten van personeel dat langer dan 1 jaar ziek is.

#### *Voorziening uitkeringskosten WW*

De voorziening uitkeringskosten WW betreft een voorziening voor toekomstig te verwachten uitkeringskosten van oud personeelsleden voor dat deel dat t.l.v. de werkgever komt. In het voortgezet onderwijs wordt 25% van de uitkeringskosten op de instelling verhaald.

#### **Kortlopende schulden**

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

#### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

#### *Vooruitontvangen investeringssubsidies (bruto-methode)*

De bestede subsidie in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

#### **Rijksbijdragen**

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

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

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

#### **Overige exploitatiesubsidies**

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de inkomsten zijn gederfd of waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

#### **Pensioenen**

Het Nuborgh College heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij het bedrijfstak pensioenfonds ABP

Het Nuborgh College heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Nuborgh College heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

De per balansdatum van toepassing zijnde dekkingsgraad bij het pensioenfonds ABP bedraagt 110,5%.

# Jaarrekening Nuborgh College

## Toelichting behorende tot de balans

### 1.2 Materiële vaste activa

#### Gebouwen en terreinen

Het Nuborgh College is juridisch eigenaar van het merendeel van de op de locaties gelegen gebouwen en terreinen. Het economisch claimrecht inzake deze gebouwen ligt bij de gemeenten Elburg en Nunspeet. Het Nuborgh College loopt t.a.v. deze activa geen risico en deze zijn derhalve PM opgenomen. De geactiveerde gebouwen betreffen de op de locaties Lambert Franckens en Oostenlicht voor rekening van het Nuborgh College gerealiseerde bouwkundige voorzieningen.

#### Materiële vaste activa

	Aanschaf- prijs	Cum. afschr. en waarde- verm.	Boekw. 1 januari 2023	Investe- ringen	Aanschaf- prijs desinves- teringen	Afschrij- vingen 2023	Aan- schaf- prijs	Cum. afschr. en waarde- verm.	Boekw. 31 december 2023
1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.011.550	447.170	564.380			27.893	1.011.550	475.063	536.487
1.2.2 Inventaris en apparatuur	8.172.729	5.797.897	2.374.832	236.246	376.133	477.605	8.032.842	5.899.369	2.133.473
			2.939.212						2.669.960
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen									
1.2.3.1 Voorr. tekstboeken			5.143	34.214		15.017			24.340
1.2.3.2 Voorr. werkboeken			13.087	-1.370					11.717
<b>totaal</b>	<b>9.184.279</b>	<b>6.245.067</b>	<b>2.957.442</b>	<b>269.090</b>	<b>376.133</b>	<b>520.515</b>	<b>9.044.392</b>	<b>6.374.432</b>	<b>2.706.017</b>

In de afschrijvingen 2023 is een bedrag van € 2.839 opgenomen i.v.m. extra afschrijving op desinvesteringen.

#### OZB-waarde en verzekerde waarde gebouwen en terreinen

2023

OZB-waarde gebouwen en terreinen	27.934.000
Verzekerde waarde gebouwen	53.346.022

## Jaarrekening Nuborgh College

### 1.4 Voorraden

Dit betreft de voorraden leerboeken en leermiddelen ten behoeve van de leerlingen.

	2023	2022
Verbruiksmateriaal		
Leermiddelen		
Gereedschapsets	3.537	3.382
1.4.1 Totaal gebruiksgoederen	<u>3.537</u>	<u>3.382</u>

### 1.5 Vorderingen

	2023	2022
1.5.1 Debiteuren		
1.5.2 OCW/EL&I		
1.5.5 Studenten/deelnemers/cursisten	159.040	95.463
Personeel	6.841	6.368
Overige		
1.5.7 Overige vorderingen	<u>6.841</u>	<u>6.368</u>
Vooruitbetaalde kosten/nog te ontvangen	227.210	376.162
Vooruitbet.kst.renov.LF/Terug te ontv. Gemeente	53.084	415.078
Te ontvangen rente	113.573	-20.481
Overige	<u>3.095</u>	<u>19.591</u>
1.5.8 Overlopende activa	396.962	790.350
1.5.9 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	<u>-3.867</u>	<u>-3.571</u>
	<u><b>558.976</b></u>	<u><b>888.610</b></u>

het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt:

	2023	2022
Stand per 1 januari	-3.571	-4.553
Onttrekking	1.239	1.970
Dotatie	-1.535	-988
1.5.9 Stand per 31 december	<u>-3.867</u>	<u>-3.571</u>

Alle vorderingen en overlopende activa hebben een verwachte resterende looptijd korter dan een jaar.

### 1.7 Liquide Middelen

	2023	2022
1.7.1 Kasmiddelen	2.578	1.395
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	12.434.146	11.042.990
	<u><b>12.436.724</b></u>	<u><b>11.044.385</b></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het Nuborgh College.

## Jaarrekening Nuborgh College

### 2.1 Eigen Vermogen

	Stand per 1 januari 2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2023
<b>2.1.1 Algemene reserve</b>				
Algemene reserve	4.349.524	183.585	0	4.533.109
<b>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</b>				
Bestemmingsreserve (gespaarde BAPO)	73.895	-73.895	0	0
Bestemmingsreserve (projecten en formatie)	889.128	227.250	0	1.116.378
Bestemmingsreserve (Nationaal Prog. Onderwijs)	1.003.364	346.490	0	1.349.854
<b>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</b>				
Bestemmingsreserve eigen fondsen (kantines, schoolboeken, excursies)	1.305.207	-15.277	0	1.289.930
	<u>7.621.118</u>	<u>668.153</u>	<u>0</u>	<u>8.289.271</u>

In het directieverslag wordt een uitgebreide toelichting op de reserves gegeven.

Bij de toedeling van het resultaat zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- het resultaat op de schoolfondsen wordt verrekend met de bestemmingsreserve eigen fondsen
- de financiële baten en lasten worden toegerekend naar rato van het saldo van de reserves per 1 januari

#### Toedeling resultaat:

	algemene reserve	reserve projecten en formatie	reserve gespaarde BAPO	reserve NPO	reserve eigen fondsen	totaal
- resultaat schoolfondsen					-34.728	-34.728
- nationaal programma onderwijs				331.538		331.538
- financiële baten en lasten	64.819	13.250	1.101	14.952	19.451	113.573
- overige resultaat schoolexploitatie	118.766	214.000				332.766
- uitbetaling BAPO			-74.996			-74.996
Totaal	183.585	227.250	-73.895	346.490	-15.277	668.153

## Jaarrekening Nuborgh College

### 2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-23	Dotaties	Onttrekk.	Vrijval	Rente mutaties (bij contante waarde)	Stand per 31-12-23
2.2.1 Personeelsvoorzieningen						
-Jubileumgratificaties	325.571	95.039	22.017			398.593
-Gespaard verlof	857.308	212.877	165.178			905.007
-Langdurig zieken	37.209		815			36.394
-Uitkeringskosten WW	54.599	4.927				59.526
2.2.3 Overige voorzieningen (onderh./renovatie gebouwen)	2.123.096	255.000	733.835			1.644.261
	<b>3.397.783</b>	<b>567.843</b>	<b>921.845</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.043.781</b>

Van de voorziening voor jubileumgratificaties is € 22.000 kortlopend (<1 jaar).

Van de voorziening voor gespaard verlof is € 173.000 kortlopend (<1 jaar).

Van de voorziening onderhoud/renovatie gebouwen is € 0 kortlopend (<1 jaar).

De dotatie Jubileumgratificaties is inclusief toevoeging rente.

### 2.4 Kortlopende schulden

	2023	2022
2.4.3 Crediteuren	399.719	273.536
Loonheffing	739.209	891.531
Premies sociale verzekeringen	278.877	290.492
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.018.086	1.182.023
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	259.356	685
Overige	71.527	61.069
2.4.9 Totaal overige kortlopende schulden	71.527	61.069
Vooruitontvangen subsidie OCW niet geoormerkt	0	4.890
Vooruitontvangen subsidie OCW 1)	769.769	416.826
Vooruitontvangen subsidie OCW STO 1)	443.121	697.029
Nog te betalen vakantiegelden/bindingstoelage	718.103	712.705
Overige nog te betalen/vooruit ontvangen bedragen	692.521	526.155
2.4.10 Overlopende passiva	2.623.514	2.357.605
	<b>4.372.202</b>	<b>3.874.918</b>

1) Zie bijlage 1 Model G Verantwoording subsidies

Alle kortlopende schulden en overlopende passiva hebben een verwachte resterende looptijd korter dan een jaar.

## Jaarrekening Nuborgh College

---

### Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

#### Langlopende contracten

Voor huur en onderhoud van multifunctionele afdrukkapparatuur (printen/kopiëren) zijn contracten afgesloten voor hardware en software waarbij gebruik gemaakt wordt van de optie voor verlenging met 2 jaar tot medio 2030.

De totale jaarlijkse lasten bedragen € 27.000.

Voor de levering van energie zijn er contracten door middel van Europese aanbesteding via de Besturenraad afgesloten met een looptijd tot en met eind 2025.

Verder zijn er nog contracten voor de levering van schoolboeken door middel van Europese aanbesteding afgesloten met uitgevers en een distributeur tot en met het schooljaar 2026/2027.

### Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen	Resultaat Jaar 2023	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
<hr/>								
St. Leerlingenzorg								
Noord-West Veluwe	Stichting	Harderwijk	4	-	-	Nee	N.v.t.	N.v.t.

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

# Jaarrekening Nuborgh College

## Toelichting staat van baten en lasten

### Baten

#### 3.1 Rijksbijdragen

	2023	begroting 2023	2022
Vergoeding:			
Personeel	21.684.310	20.372.000	20.513.563
Materieel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EL&I	21.684.310	20.372.000	20.513.563
Geormerkte OCW subsidies	294.993	152.000	362.498
Geormerkte OCW subsidie STO	395.161	355.000	336.172
Niet-geormerkte OCW-subsidies:			
- lesmateriaal	0	0	
- overig	1.089.521	1.158.000	1.346.534
- NPO	1.255.141	1.255.000	1.131.318
3.1.2 Overige subsidies OCW	3.034.816	2.920.000	3.176.522
- SWV NW-Veluwe Harderwijk	592.310	824.000	818.805
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	592.310	824.000	818.805
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage MBO2	182.788	101.000	125.113
	<u><b>25.494.224</b></u>	<u><b>24.217.000</b></u>	<u><b>24.634.003</b></u>

#### Specificatie overige niet-geormerkte subsidies:

- Prestatiebox / Strat. Personeelsbeleid	1.024.047
- Prestatiesubsidie (voortijdig schoolverlaters)	29.854
- Nieuwkomers	30.720
- Doorstroomprogramma	4.900
	<u><b>1.089.521</b></u>

#### 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2023	begroting 2023	2022
Rente leningen o/g			
Overig	<u>540</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	<u><b>540</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## Jaarrekening Nuborgh College

### 3.5 Overige baten

	2023	begroting 2023	2022
3.5.1 Opbrengst verhuur localiteiten	25.151	25.000	24.808
Cito, detachering	17.073	10.000	16.587
PO-raad + W&L opleidingen	4.023	0	0
SLO, detachering	9.984	0	10.000
Hogeschool KPZ	26.557	0	13.278
3.5.2 Detachering personeel	57.637	10.000	39.865
3.5.3 Schenkingen	0	0	0
Lesmateriaal	86	0	0
Opbrengst verkoop werkstukken	1.926	2.000	1.788
Stagevergoedingen	7.965	8.000	7.290
Bijdr. reproductiekosten	602	1.000	517
Geld volgt leerling	6.109	15.000	58.701
Bartimeus	5.250	0	3.000
College voor Examens	7.999	8.000	13.606
Erasmus internationalisering	17.201	0	0
Bijdr.leerl. lesgeld Cambridge	6.875	7.000	6.050
Bijdr. PO Wetenschap & Technologie	62.792	0	0
Overige inkomsten	<u>10.564</u>	<u>30.000</u>	<u>35.871</u>
3.5.6 Overige	<u>127.369</u>	<u>71.000</u>	<u>126.823</u>
subtotaal	<u>210.157</u>	<u>106.000</u>	<u>191.496</u>
Ouderbijdragen schoolkamp/excursies	402.460	306.000	193.254
Vrijw.ouderbijdragen/leerj.spec.kosten	71.338	84.000	78.105
Kantine verkopen	<u>49.315</u>	<u>42.000</u>	<u>42.446</u>
3.5.5 Ouderbijdragen/schoolfondsen	<u>523.113</u>	<u>432.000</u>	<u>313.805</u>
	<u><b>733.270</b></u>	<u><b>538.000</b></u>	<u><b>505.301</b></u>

## Jaarrekening Nuborgh College

### Lasten

#### 4.1 *Personeelslasten*

	2023	begroting 2023	2022
Brutolonen en salarissen	15.391.823	14.979.000	14.808.248
Sociale lasten	2.080.578	2.052.000	1.996.500
Pensioenlasten	<u>2.159.172</u>	<u>2.510.000</u>	<u>2.404.292</u>
4.1.1 Lonen en salarissen	19.631.573	19.541.000	19.209.040
4.1.2.1 Dotaties voorz. jubileumgratificaties	95.039	31.000	11.111
Dotaties voorz. Gespaard verlof	47.698	100.000	184.983
Dotaties langdurig zieken	-815	20.000	4.008
Dotaties uitkeringskosten WW	4.926	0	-28.802
Wachtgeldbijdrage	162.492	215.000	167.800
Reiskosten w/w	146.284	148.000	153.790
Verplaatsingskosten	0	0	0
Werkkostenregeling	24.298	15.000	17.648
Overig	<u>1.553.529</u>	<u>1.097.000</u>	<u>1.216.985</u>
4.1.2.3 Overige personele lasten	<u>2.033.451</u>	<u>1.626.000</u>	<u>1.727.523</u>
	<b><u>21.665.024</u></b>	<b><u>21.167.000</u></b>	<b><u>20.936.563</u></b>
		<b>2023</b>	<b>2022</b>
De gemiddelde personeelsbezetting in fte (exclusief vervanging)		227,6	232,5

Model Vermelding WNT: zie bijlage 2

## Jaarrekening Nuborgh College

### 4.2 Afschrijvingen

	2023	begroting 2023	2022
Afschrijvingen op gebouwen	27.893	28.000	27.893
Afschrijvingen op gebouwinventaris	75.655	78.000	78.033
Afschrijving op meubilair	139.815	138.000	163.000
Afschrijving op inventaris	109.406	110.000	108.278
Afschrijving op ict	149.891	151.000	165.474
Afschrijving tekstboeken	<u>15.017</u>	<u>6.000</u>	<u>6.683</u>
	517.677	511.000	549.361
Extra afschr. inventaris desinvesteringen	<u>2.838</u>	0	<u>13.544</u>
	<u>2.838</u>	<u>0</u>	<u>13.544</u>
<b>4.2.2 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>	<b><u>520.515</u></b>	<b><u>511.000</u></b>	<b><u>562.905</u></b>

### 4.3 Huisvestingslasten

	2023	begroting 2023	2022
Huur gebouwen/inventaris	58.965	64.000	58.141
Huur terrein	<u>7.950</u>	<u>8.000</u>	<u>7.793</u>
4.3.1 Huur	66.915	72.000	65.934
Dotatie voorziening onderhoud/renovatie	255.000	200.000	180.000
Overige onderhoudskosten	<u>206.089</u>	<u>256.000</u>	<u>191.968</u>
4.3.3 Onderhoud	461.089	456.000	371.968
4.3.4 Energie en water	382.264	434.000	275.764
4.3.5 Schoonmaakkosten (excl. loonkosten)	279.129	210.000	182.957
4.3.6 Belastingen en heffingen	<u>35.875</u>	<u>36.000</u>	<u>32.786</u>
	697.268	680.000	491.507
Aanpassingen gebouw	<u>6.550</u>	<u>0</u>	<u>26.024</u>
4.3.7 Overige	6.550	0	26.024
	<u>1.231.822</u>	<u>1.208.000</u>	<u>955.433</u>

## Jaarrekening Nuborgh College

4.4 <b>Overige lasten</b>			
	2023	begroting 2023	2022
Verzekeringskosten	10.518	11.000	10.668
Beheer en administratie*	231.646	245.000	203.978
Contributies Besturenorganisaties	38.087	39.000	42.914
Externe adviezen/begeleiding	69.987	50.000	28.519
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	350.238	345.000	286.079
Onderh./reparatie inventaris/apparatuur	41.318	44.000	36.216
Leer- en hulpmiddelen	319.933	375.000	292.123
Lesmateriaal	615.415	655.000	612.628
4.4.2 Inventaris, apparatuur, en leermiddelen	976.666	1.074.000	940.967
Leerlingenzorg	30.241	40.000	49.206
Software, incl. onderhoud	297.450	303.000	260.635
Reis- en verblijfkosten personeel	25.747	25.000	24.630
Intern transport/leerlingenvervoer	3.850	6.000	4.480
Overige kosten	14.061	10.000	27.737
4.4.4.1 Overige	371.349	384.000	366.688
Schoolfonds	274	1.000	155
Kosten schoolkamp/excursies	425.189	306.000	186.571
Boeken/leermiddelen/reproductie	80.930	84.000	82.861
Kosten kantine	51.448	44.000	42.992
4.4.4.2 Overige (kosten schoolfondsen)	557.841	435.000	312.579
	2.256.094	2.238.000	1.906.313

	2023	2022
Onderzoek jaarrekening	24.331	24.000
Andere controleopdrachten	-	-
Adviesdiensten op fiscaal terrein	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-
Totaal	24.331	24.000

5 <b>Financiële baten en lasten</b>			
	2023	begroting 2023	2022
Rente deposito's/effecten	0	0	0
Overige renten	113.573	0	-28.755
5.1 Rentebaten	113.573	0	-28.755
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten*	0	0	0
5.5 Rentelasten	0	0	0
	<b>113.573</b>	<b>0</b>	<b>-28.755</b>

## Analyse van het resultaat

Het boekjaar geeft een voordelig exploitatieresultaat te zien van € 668.153. Het resultaat is te splitsen in een "regulier" resultaat (positief € 554.580) en financiële baten en lasten (positief 113.573). In de begroting 2023 werd uitgegaan van een negatief saldo van € 369.000. Het gerealiseerde resultaat valt daarmee € 1.037.153 positiever uit dan begroot.

In de toelichting op de staat van baten en lasten is per post een nadere specificatie gegeven van het geraamde bedrag en de werkelijke baten en lasten. Als aanvulling hierop volgt hierna op hoofdlijnen een analyse van het resultaat.

## Belangrijkste verschillen tussen begroting en jaarrekening

- Door indexatie van de Rijksbekostiging met 5,76% in juni 2023 zijn de vergoedingen voor materieel en personeel in totaal € 1.245.000 hoger. Globaal heeft € 186.000 hiervan betrekking op materieel en € 1.059.000 op personeel.
- De kosten voor huisvesting wijken in totaliteit niet veel af van de begroting (€ 23.000 negatief). Op onderdelen zijn er echter wel afwijkingen, waarbij de energiekosten lager uitvallen dan begroot en de schoonmaakkosten beduidend hoger liggen.
- De overige lasten (exclusief ouderbijdragen) zijn € 105.000 lager als gevolg van lagere kosten voor lesmateriaal en leer-en hulpmiddelen.
- Het saldo van de inkomsten uit de ouderbijdragen en de kosten is € 34.000 (negatief).
- De inkomsten van de Stichting Leerlingenzorg NW-Veluwe zijn € 232.000 lager dan het bedrag waarmee in de begroting rekening werd gehouden.
- Doordat er weer sprake is van een positieve rentevergoeding is de ontvangen rente € 113.000 hoger dan in de begroting opgenomen.
- Totaal zijn de personeelskosten (exclusief de externe personeelskosten voor de Opleidingsschool IJssel-Veluwe waarvoor onze school penvoerder is) € 366.000 nadelig.  
Dit is per saldo het gevolg van de volgende voor- en nadelen:

- De afdracht voor de wachtgeldbijdragen is lager:	€ 53.000 (voordeel)
- Lagere pensioenbijdragen	€ 350.000 (voordeel)
- Hogere uitgaven voor vervanging personeel in verband met ziekte	€ 246.000 (nadeel)
- Hogere diverse overige personeelsuitgaven	€ 78.000 (nadeel)
- De ontvangen gelden voor werkdrukvermindering in de eerste 7 maanden van 2023 hebben in dit jaar niet tot bestedingen geleid. Het deel dat betrekking heeft op de individuele werkdrukvermindering is in december 2022 al uitbetaald en het deel dat betrekking heeft op de collectieve Werkdrukvermindering is nog niet besteed (en is bij de bestemming van het resultaat van de jaarrekening toegevoegd aan de reserve projecten en formatie)	€ 436.000 (voordeel)
- Per 1 juli 2023 zijn de salarissen met 10% verhoogd en op 1 november is een eenmalige gedifferentieerde eenmalige uitkering aan het personeel toegekend. Globale kosten	€ 938.000 (nadeel)
- Diverse overige effecten (met name een lagere personeelsbezetting in het 2 <sup>e</sup> halfjaar 2023 omdat het leerlingaantal voor het schooljaar 2023-3024 op een lager peil ligt)	€ 57.000 (voordeel)
<b>Totaal personeel</b>	<b>€ 366.000 (nadeel)</b>
- De overige inkomsten zijn hoger: € 104.000.
- Diverse overige effecten (onder andere hogere subsidie STO, hogere inkomsten MBO-2): totaal € 125.000 voordelig.

## Vergelijking resultaat 2022 en 2023

In 2022 was er eveneens een positief resultaat: € 749.335. Belangrijkste oorzaak van het positieve resultaat was toen de in september 2022 ontvangen bekostiging voor strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo.

### **Opmaken jaarrekening**

Deze jaarrekening is opgemaakt door het College van Bestuur

Getekend te Elburg, 12 april 2024

H.A. Noppers – directeur/bestuurder

### **Goedkeuring jaarrekening**

De Raad van Toezicht van de Stichting Nuborgh College voor Protestants-Christelijk Voortgezet Onderwijs op de Noordwest-Veluwe heeft de jaarrekening 2023 goedgekeurd in de vergadering van 18 juni 2024.

Elburg, 18 juni 2024

College van Bestuur

H.A. Noppers

Raad van Toezicht

S.M. van Meer (voorzitter)

B. van Dijk

J. van Dijk

J.H. van den Berg-Stronkhorst

E.M. de Graaf

J.J. Kanis

G.E. van der Kolk-Dekker

### Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten zijn geen afzonderlijke bepalingen opgenomen ten aanzien van de bevoegdheden omtrent de bestemming van het behaalde resultaat. In artikel 10 van de statuten is geregeld dat een besluit van het Bestuur tot vaststelling van de jaarrekening voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht vereist. De bestemming van het resultaat maakt onderdeel uit van de besluitvorming over de jaarrekening.

### Resultaatbestemming 2023:

Het exploitatieresultaat is als volgt opgebouwd:

1. Schoolexploitatie	€ 257.770 +
2. Financiële baten en lasten	€ 113.573 +
3. Nationaal Programma Onderwijs	€ 331.538 +
4. Schoolfondsen	€ 34.728 -
	<u>€ 668.153 +</u>

### Uitgangspunten resultaatbestemming

- In 2023 is de laatste uitbetaling geweest van gespaarde BAPO. Vanaf eind 2023 zijn er geen verplichtingen meer en kan het resterende bedrag vrijvallen. .
- De financiële baten en lasten (€ 113.573) worden toegedeeld aan de algemene reserve en de bestemmingsreserves naar rato van de saldi per 1 januari 2023.
- Over de periode januari 2023 – juli 2023 is het collectieve deel van de aanvullende bekostiging werkdrukvermindering nog niet besteed. Dit bedrag (€ 214.000) is toegevoegd aan de reserve projecten en formatie. Op basis van door de personeelsgeleding van de MR opgestelde plannen vindt besteding van de ontvangen gelden vanaf het schooljaar 2023-2024 plaats.
- Het resultaat op de schoolfondsen komt ten laste van de bestemmingsreserve eigen fondsen.  
Het resultaat van de schoolfondsen is als volgt opgebouwd:
  - Ouderbijdragen/schoolfondsen € 523.113 +
  - Kosten schoolfondsen € 557.841 -
  - € 34.728 -

### Toedeling resultaat:

	algemene reserve	reserve projecten en formatie	reserve gespaarde BAPO	reserve NPO	reserve eigen fondsen	totaal
- resultaat schoolfondsen					-34.728	-34.728
- nationaal programma onderwijs				331.538		331.538
- financiële baten en lasten	64.819	13.250	1.101	14.952	19.451	113.573
- overige resultaat schoolexploitatie	118.766	214.000				332.766
- uitbetaling BAPO			-74.996			-74.996
Totaal	183.585	227.250	-73.895	346.490	-15.277	668.153

### Gebeurtenissen na balansdatum

Na het opmaken van de jaarrekening hebben zich geen noemenswaardige gebeurtenissen voorgedaan, die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

**Model G Verantwoording subsidies****G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule**

Volg-nummer	Omschrijving	Toewijzing		Prestatie afgerond
		Kenmerk	Datum	
1	Opleidingsschool 2021-2022	2022/2/20261335	22-11-2021	Ja
2	Doorstroomprogramma po-vo	DPOVO20127	29-10-2020	Ja
3	Doorstroomprogramma vmbo-havo	DHAVO21078	26-07-2021	Ja
4	Doorstroomprogramma vmbo-mbo	DMBO21066	26-07-2021	Ja
5	Opleidingsschool 2022-2023	2022/2/21045247	20-09-2022	Onderhanden
6	Studieverlof 2022	2022/2/19401328	22-02-2022	Ja
7	Studieverlof 2022	2022/2/21057965	22-11-2022	Ja
8	Opleidingsscholen 2023	2023/2/22457662	22-11-2022	Onderhanden
9	Studieverlof 2023	2023/2/22415654	22-08-2023	Onderhanden
10	Studieverlof 2023	2023/2/23061354	20-10-2023	Onderhanden
11	Doorstroomprogramma's po-vo	DPOVO23120	20-07-2023	Onderhanden
12	Verbetering basisvaardigheden	VBV23P-R2-VO-0029	30-11-2023	Onderhanden

**G2B Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend (Bedragen x 1 EUR)**

Volg-nummer	Omschrijving	Toewijzing		Saldo nog te besteden boekjaar
		Kenmerk	Datum	
1	Sterk Techniek Onderwijs	STO19054	01-07-2019	443.121
<b>Totaal</b>				<b>443.121</b>

## WNT-verantwoording 2023 Nuborgh College

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

De WNT is van toepassing op het Nuborgh College.

Het voor Nuborgh College toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 173.000 voor leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking.

Dit bezoldigingsmaximum is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen in het hierna getoonde XBRL-verantwoordingmodel.

### Complexiteitspunten

Complexiteitspunten gemiddelde totale baten	4
Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	2
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	<u>3</u>
Totaal aantal complexiteitspunten	<b>9</b>
Bezoldigingsklasse	<b>D</b>
Bezoldigingsmaximum	<b>€ 173.000</b>
Afwijkende bezoldigingsklasse	n.v.t.
Afwijkend bezoldigingsmaximum	n.v.t.
Toelichting op de WNT	n.v.t.

**Bezoldiging topfunctionarissen**

<b>Gegevens 2023</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>H.A. Noppers</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01-2023 – 31-12-2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 105.627
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.202
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 122.829</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 173.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	€ 122.829
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.
<b>Gegevens 2022</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>H.A. Noppers</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01-2022 – 31-12-2022
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.455
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.941
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 117.396</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 168.000
<b>Bezoldiging</b>	€ 117.396



## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: de raad van toezicht van Stichting Nuborgh College

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Nuborgh College te Elburg 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 Nuborgh College p 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 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 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van en lasten over 2023; 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 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Nuborgh College 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 2023 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 2023 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 2023 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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 2023.

## **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 de 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 Onderwijscontroleprotocol OCW 2023. 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 om 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023, 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;
- 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.

Zwolle, 11 juni 2024  
**Van Ree Accountants**

w.g.

R. van der Weerd RA MSc



