



JAARVERSLAG 2021

Dongemond college

Raad van Toezicht	goedgekeurd op ...
College van Bestuur	formeel vastgesteld op ...

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag 2021. In dit verslag kunt u lezen op welke wijze het Dongemond college in 2021 vorm en inhoud gaf aan zijn maatschappelijke opdracht. In dit verslag verantwoorden wij zowel de onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen als de ontwikkelingen in het kader van onze bedrijfsvoering.

2021 werd opnieuw gedomineerd door maatregelen die betrekking hadden op de aanpak van de coronacrisis en deze maatregelen hadden grote invloed op ons onderwijs dat zowel op afstand, fysiek op school en in hybride vorm plaatsvond. Bestuur en toezichhouders spreken opnieuw grote waardering uit voor het vele werk dat iedereen ook dit jaar heeft verricht. Een jaar dat opnieuw veel vroeg van alle medewerkers en leerlingen van de school met betrekking tot hun flexibiliteit en hun organisatie-, aanpassing- en doorzettingsvermogen.

Na het verzorgen van onderwijs in 2021 is in deze crisisperiode een nieuw strategisch plan vastgesteld met als titel "Maatwerk voor morgen". Dit plan bouwt verder op de richting die we in 2016 hebben ingezet en geeft de komende vier jaar richting aan ontwikkelingen binnen ons onderwijs. In augustus zijn we gestart met een andere organisatiestructuur waarin twee directeuren de focus hebben op de aansturing van de school en leidinggeven aan de onderwijsontwikkeling. Niet onderwijs gerelateerde taken worden centraal aangestuurd.

Ondanks een bewogen jaar zijn we over het algemeen tevreden over het werken aan onze ambities en onderwijskundige resultaten die we boekten. De terugkoppeling van het inspectiebezoek over de wijze waarop we hebben geanticipeerd op corona sterkt ons in ons gevoel dat we gedaan hebben wat we moesten doen. Het verzorgen van zo goed mogelijk onderwijs en begeleiding binnen de mogelijkheden die er waren.

We zijn gestart met de uitvoering van het nationaal programma onderwijs en hebben hiervoor een gedegen programma opgezet. In 2021 zijn we gestart met dit programma. Het wegwerken van leerachterstanden verloopt volgens plan, maar we maken ons zorgen over de sociaal-emotionele ontwikkeling van een groep leerlingen die erg lang fysiek onderwijs hebben gemist.

In dit jaarverslag zijn hoofdstuk één en twee gericht op de organisatie, organisatieontwikkeling en onze horizontale verantwoording. In hoofdstuk drie doen we verslag van onderwijskundige ontwikkelingen en onze kwaliteitszorg. Hoofdstuk vier is gericht op personeel en professionalisering en de hoofdstukken vijf tot en met zeven geven informatie over de jaarrekening en overige relevante financiële informatie.

Wij hopen dat 2022 meer rust in onze samenleving en meer rust in het onderwijs brengt. Dat helpt om gericht te werken aan onze ambities.

drs. G.A.A.M. Steenbakkers

Voorzitter college van bestuur

Inhoudsopgave

1	HET DONGEMOND COLLEGE IN BEELD	4
1.1	Organisatiestructuur	5
1.2	Strategie en beleid.....	5
1.3	Communicatie.....	6
1.4	Samenwerkingsverbanden	6
1.5	Nationaal Programma Onderwijs.....	8
2	HORIZONTALE VERANTWOORDING	10
2.1	Code goed bestuur	10
2.2	Raad van Toezicht.....	10
2.2.1	Resultaat van het toezicht	11
2.2.2	Presentaties.....	11
2.2.3	Onderwerpen	11
2.2.4	Besluiten	11
2.2.5	Organisatie en functioneren als toezichthouder	12
2.2.6	Remuneratiecommissie	12
2.2.7	Auditcommissie.....	12
2.2.8	Commissie Kwaliteit.....	12
2.2.9	Samenstelling Raad van Toezicht	12
2.2.10	Specifiek	13
2.2.11	Slot.....	14
2.3	Medezeggenschapsraad	14
2.4	Horizontale verantwoording en dialoog	15
2.5	Professionalisering bestuur	16
3	ONDERWIJS EN KWALITEITSZORG	17
3.1	Onderwijsambities	17
3.1.1	Talentontwikkeling	17
3.1.2	Leren Leren	17
3.1.3	Rolmodel inspirator en coach	18
3.1.4	Basis van kennis en vaardigheden.....	19
3.1.5	Toetsing en examinering	24
3.1.6	Inspirerende leeromgeving	24
3.1.7	Zorgen voor elkaar.....	25
3.1.8	Een goed imago en behoud van een breed onderwijsaanbod	25
3.1.9	Passend onderwijs.....	25
3.1.10	Convenantsmiddelen	26
3.2	Klachten en incidenten	27
3.3	Verzuim en M@ZI	27
3.4	Inspectieoordeel	28
3.5	Tevredenheidsonderzoek leerlingen, ouders en medewerkers	28

3.5.1	Leerlingen	28
3.5.2	Ouders	28
3.5.3	Medewerkers	29
3.6	Kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur	29
4	PERSONEEL	30
4.1	Personeelsopbouw	30
4.2	Personeelsverloop	30
4.3	Verzuim.....	31
4.4	Onbevoegde docenten en onbevoegd gegeven lessen	33
4.5	Funciemix	33
4.6	Professionalisering	34
4.7	Strategisch HRM (Human Resource Management)	34
5	FINANCIËLE INFORMATIE EN CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	36
5.1	Algemeen.....	36
5.2	Kengetallen.....	38
5.3	Huisvestingssituatie	39
5.4	Investeringsbeleid.....	40
5.5	Treasury management	40
5.6	Continuïteitsparagraaf	40
5.6.1	Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	40
5.6.2	Gegevensset.....	41
5.6.3	Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen	43
5.6.4	Risicomanagement: de belangrijkste risico's en onzekerheden in beeld	44
6	JAARREKENING	47
6.1	Toelichting en grondslagen van waardering en resultaatbepaling	47
6.2	Balans per 31 december 2021	51
6.3	Resultaat van baten en lasten over 2021	52
6.4	Kasstroomoverzicht	53
6.5	Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2021	54
6.6	Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2021	62
6.7	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	65
7	OVERIGE GEGEVENS.....	67
7.1	Vaststelling jaarrekening door college van bestuur	67
7.2	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	67
7.3	Voorstel bestemming van het resultaat	70
7.4	Gebeurtenissen na balansdatum.....	70

1 HET DONGEMOND COLLEGE IN BEELD

Het Dongemond college is duidelijk een streekschool, waarvan het voedingsgebied zich uitstrekt tot aan de zuidkant van de Biesbosch. Er is bewust voor gekozen om de leerlingen niet in één groot gebouw te huisvesten, maar in kleinere eenheden. Er wordt gewerkt op twee locaties. In Raamsdonksveer volgen de leerlingen onderwijs van vmbo tot en met atheneum. In Made vmbo en onderbouw havo.

In 2021 telde de school op 1 oktober 2023 leerlingen. 1497 leerlingen volgden onderwijs in Raamsdonksveer en 526 leerlingen in Made. Van alle leerlingen volgden er 104 vmbo-basis; 349 vmbo-kader; 782 vmbo gemengde- en theoretische leerweg (inclusief leerlingen klas 1 havo/vmbo); 500 havo en 285 vwo en 3 leerlingen VAVO. Dat is een daling van 2 leerlingen ten opzichte van 2020 (30 leerlingen minder in Raamsdonksveer en 28 leerlingen meer in Made).

De meeste leerlingen die instromen, komen uit de gemeenten Geertruidenberg en Drimmelen. Daarnaast zien we instroom uit de gemeenten Werkendam, Waalwijk en Oosterhout. Het aantal leerlingen op het Dongemond college daalde in 2021 opnieuw licht als gevolg van krimp in de regio. Het marktaandeel in de directe basisgemeenten, waar onze scholen staan, is licht gestegen.

De school wil, uitgaande van haar traditie, werken vanuit een open, katholieke grondslag. Daarbij zijn ook leerlingen van andere geloofsovertuigingen welkom, mits zij elkaars overtuiging en die van het Dongemond college respecteren. Ook voor de ouders geldt deze voorwaarde van het respecteren van de grondslag. Van de medewerkers wordt verwacht dat zij de grondslag van de school respecteren en er mede vorm aan geven. De vormgeving van de katholieke identiteit vindt plaats vanuit het perspectief van humaniteit als een authentiek christelijke oriëntatie.

Er waren op 1 oktober 2021 circa 266 medewerkers in dienst en deze kwamen voor een groot gedeelte uit de directe regio. Dit aantal groeide sterk, omdat we bij de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs veel extra medewerkers hebben benoemd, dan wel de werktijdfactor van zittende medewerkers hebben uitgebreid.

Identiteit

In ons strategisch beleidsplan 2021-2025 verwoorden we het bestaansrecht van onze organisatie. Wat we willen betekenen en voor wie? Dit identiteitsbewijs geeft ons richting, verbindt en dient als toetssteen. Het maakt duidelijk waartoe we er zijn, waar we voor staan en waar we voor gaan. Het geeft ons taal en betekenis om te blijven werken aan een uitmuntende en aantrekkelijke school. Een veilige en inspirerende omgeving waar leerlingen en ouders zich thuis voelen en waar de passie en bevoegdheid van onze collega's worden gekoesterd en gevoed. In ons strategisch beleidsplan zijn ook de onderstaande kernwaarden opgenomen.

Geborgenheid

Op onze school zijn we er voor elkaar. Voor onze leerlingen, voor hun ouders, voor onze collega's. Iedereen mag er zijn, in zijn of haar eigenheid. Dat veronderstelt niet alleen respect voor elkaar, maar ook interesse en betrokkenheid.

Vertrouwen

Wij geven onze leerlingen en collega's vertrouwen en ruimte om zich te ontwikkelen. Tegelijk hebben wij een principieel vertrouwen dat ze die ruimte op een verantwoorde manier benutten. Binnen de kaders van de school uiteraard.

Verwondering

Kinderen zijn van nature nieuwsgierig. Aan ons de taak om die nieuwsgierigheid te voeden en te sturen. Want nieuwsgierigheid leidt tot verwondering en verwondering is dé drijfveer achter leren en ontwikkelen.

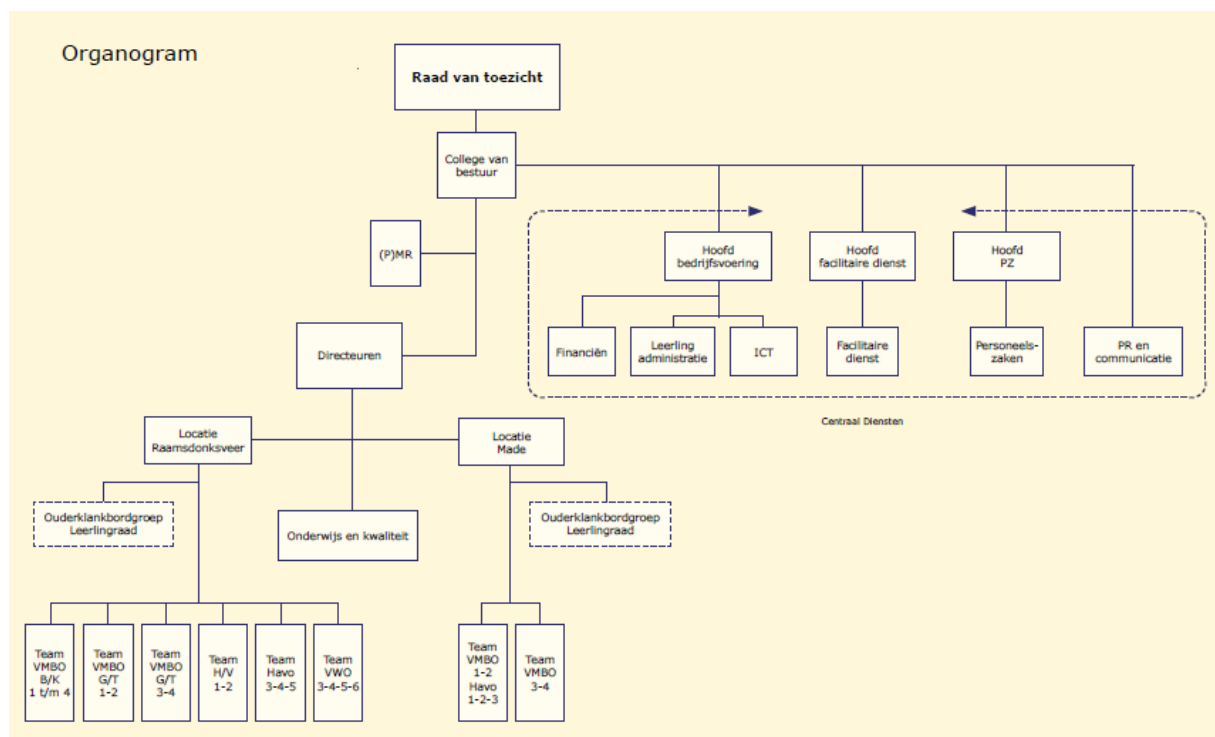
Bevlogenheid

Onze medewerkers maken het Dongemond college. Wij willen een inspirerende school zijn met oprechte aandacht en interesse voor iedere leerling. Dat vraagt om gedreven, bevlogen medewerkers met hart voor de leerlingen, hun vak en onze school.

1.1 Organisatiestructuur

Het Dongemond college wordt aangestuurd door een College van Bestuur en bestaat uit twee locaties: Made en Raamsdonksveer. Iedere locatie heeft een eigen directeur en die wordt ondersteund door in totaal acht teamleiders. Het bestuur wordt ondersteund door een afdeling bedrijfsvoering (met daarbinnen financiën, leermiddelen, ICT en applicatiebeheer, leerlingenadministratie en beheer gebouwen), een afdeling personeelszaken, een afdeling facilitaire dienst, een medewerker PR & Communicatie en een bestuurssecretariaat. De Raad van Toezicht houdt intern toezicht op het College van Bestuur, is sparringpartner en geeft waar nodig adviezen.

We werken vanaf 1 augustus 2021 met deze nieuwe organisatiestructuur die hieronder in een organogram is weergegeven.



1.2 Strategie en beleid

Op basis van onze visie en missie was het beleid in 2021 gericht op zeven speerpunten:

Individueel talent is het uitgangspunt voor leren

Leerlingen krijgen onderwijs dat aansluit bij hun mogelijkheden en tempo (flexibilisering en maatwerk). Naast aandacht voor kernvakken is er ruimte voor een brede vorming en talentontwikkeling. Ons onderwijs leidt tot een maatwerkdiploma voor iedere leerling.

Leerlingen zijn in toenemende mate verantwoordelijk voor het eigen leerproces

Er is een duidelijke leerlijn, waarbij zichtbaar is op welke wijze de metacognitieve vaardigheden (leren leren) worden overgedragen aan de leerling. De leerling is in toenemende mate regisseur van zijn eigen leerproces.

Medewerkers maken het verschil door rolmodel, inspirator en coach te zijn

Zowel leerlingen als medewerkers voelen zich uitgedaagd en geïnspireerd. Medewerkers begeleiden de leerlingen bij het leerproces en werken opbrengstgericht.

Ons onderwijs biedt een goede, op de toekomstgerichte, basis van kennis en vaardigheden

Wij bereiden leerlingen voor op een passende plaats in een dynamische samenleving. Daarvoor is ons leerplan enerzijds gebaseerd op een gezonde basis van kennis en vaardigheden en anderzijds op het aanleren en verankeren van 21st century skills.

Wij hebben een inspirerende leer- en werkomgeving

Als school zijn we een professionele en lerende organisatie waar medewerkers en leerlingen leren van elkaar. Zowel onze leerlingen als onze medewerkers ervaren een inspirerende leer- en werkomgeving. Leerlingen en medewerkers werken en leren in diverse studieruimtes (leslokalen, mediatheek, studietuin) en kunnen tijd- en plaats onafhankelijk leren met behulp van een grote diversiteit aan (digitale) leermiddelen en leermethodieken. Onze medewerkers ervaren goed werkgeverschap.

Elk individu wordt gezien en we zorgen voor elkaar

We bieden onderwijs dat aansluit bij de ondersteuningsbehoefte van de leerling en alle leerlingen zijn goed in beeld bij de medewerkers die betrokken zijn bij het programma dat de leerling volgt. We weten van iedere leerling en medewerker wie hij/zij is, wat hij/zij kan, wat hij/zij wil en wie of wat hij/zij nodig heeft om zich verder te kunnen ontwikkelen en we helpen elkaar bij de realisatie ervan.

Een goed imago en behoud van een breed onderwijsaanbod dat is afgestemd op de Regionale behoeften

In 2025 is er in de regio Amerstreek een breed onderwijsaanbod dat is afgestemd op regionale behoeften en ontwikkelingen en kiezen veel leerlingen voor onze school. We zetten sterk in op het behouden van aantrekkelijk en modern onderwijs en versterken ons imago op dit terrein. Daarnaast werken we samen met collega-besturen in onze regio om, waar nodig, de kwaliteit van afdelingen in de regio Amerstreek te versterken.

Ontwikkelingen binnen deze speerpunten in 2021 worden in hoofdstuk 3 beschreven.

1.3 Communicatie

De communicatie naar de interne en externe doelgroepen sluit aan op onze missie, visie en kernwaarden. In ons communicatiebeleid staat op welke wijze wij de diverse doelgroepen willen informeren, motiveren en activeren. In 2021 heeft een werkgroep bestaande uit medewerkers van de verschillende locaties advies uitgebracht op welke wijze met name de interne communicatie kon worden versterkt. Deze adviezen zijn opgenomen in het nieuwe communicatieplan. Iedere twee weken ontvangen medewerkers de interne digitale nieuwsbrief D'info. Maandelijks ontvangen de ouders de digitale oudernieuwsbrief. In deze coronaperiode zijn er met enige regelmaat extra bulletins verschenen gericht op onderwijs en corona.

1.4 Samenwerkingsverbanden

Het Dongemond college participeerde in 2021 in diverse samenwerkingsverbanden waaronder:

Regionaal Samenwerkingsverband Breda en omstreken (RSV Breda e.o.)

Het RSV Breda e.o. is een regionaal samenwerkingsverband 'passend onderwijs'. Binnen het RSV Breda e.o. overleggen de schoolbesturen in de regio Breda over het aanbod aan ondersteuning van leerlingen die dat nodig hebben. De scholen van het RSV Breda e.o. spreken samen af welke "basisondersteuning" op iedere school aanwezig is en welke andere voorzieningen in de regio zijn ingericht. De voorzitter van het College van Bestuur van het Dongemond college is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur van het RSV Breda.

ZeeBra

Het karakter van dit netwerk blijft informeel van aard. De interne kracht is versterkt door het oprichten van sub netwerken van personeelsfunctionarissen en mensen die werkzaam zijn op het gebied van de bedrijfsvoering. De bestuursvoorzitter werd in 2012 benoemd als penningmeester van dit netwerk en is vanaf 2019 tevens voorzitter.

BoVo

Het overleg tussen basis- en voortgezet onderwijs bestaat uit een BoVo smal, waarin alleen bestuurders van de deelnemende organisaties zitting hebben, en een BoVo breed, waarin alle directeurs van alle deelnemende scholen zitting hebben. Overleg is met name gericht op het versterken van de samenwerking met als doel het leerproces van de leerling meer centraal te stellen. De voorzitter van het College van Bestuur van het Dongemond college is tevens voorzitter van BoVo Geertruidenberg en Drimmelen.

VAVO

Het Dongemond college heeft onder meer met Stichting ROC West-Brabant en het Koning Willem I College een samenwerkingsovereenkomst gesloten als bedoeld in artikel 25a, derde lid, van de WVO voor het verzorgen van VAVO-onderwijs. Overeenkomsten met betrekking tot VAVO-onderwijs worden per schooljaar afgesloten. Op 1 oktober 2021 volgden drie leerlingen VAVO-onderwijs.

8+klas

Middels de in 2009 opgerichte 8+ klas werken we intensief samen met het primair onderwijs. De deelnemers aan de 8+ klas, die is bedoeld voor meer- en hoogbegaafde kinderen uit het basisonderwijs uit ons voedingsgebied, volgen een 16-tal woensdagochtenden onderwijs op het Dongemond college. Het doel van deze 8+ klas voor de leerling is drievoudig: cognitieve uitdaging, emotionele begeleiding 'op maat' en plezier maken met gelijkgestemden. Het initiatief voor het opzetten van deze 8+ klas lag bij het basisonderwijs, de coördinatie en uitvoering ervan ligt bij het Dongemond college. Met het basisonderwijs is afgesproken dat zowel de uitvoering in personele zin als de financiële dekking voor dit traject vanaf 2011 in handen is van alle deelnemende partijen. Dit doet meer recht aan de samenwerking.

Doe Klas

In 2014 startten we met de Doe Klas en in 2018 met een tweede Doe klas. Op een vergelijkbare manier werken we hier samen met het primair onderwijs en het bedrijfsleven. De Doe Klas is echter gericht op leerlingen die meer praktijkgericht willen werken. De leerlingen volgen op 16 woensdagochtenden een programma, waarbij praktijk en theorie zijn geïntegreerd evenals binnenschools- en buitenschools leren.

Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg en Dongemond Sportief B.V.

In december 2013 werd de nieuwe sporthal van Dongemond opgeleverd. De Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg is eigenaar van deze hal en het Dongemond college is met één persoon vertegenwoordigd in de Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg. De hal wordt vanaf 1 januari 2014 geëxploiteerd door "Dongemond Sportief B.V." en het Dongemond college huurt de sportfaciliteiten van de exploitant voor het verzorgen van de lessen lichamelijke opvoeding.

Gemeente Drimmelen en Geertruidenberg

In 2021 was er periodiek LEA-overleg met de gemeenten waarin onze gebouwen staan. Dit overleg had betrekking op onder meer de huisvesting en regelingen gericht op aanpassingen ventilatie.

Technasium scholennetwerk

Het Technasium netwerk West-Brabant en Drechtsteden bestaat uit 5 scholen en is een stabiel netwerk, waarin de scholen onder begeleiding van een externe coach werken aan verdere ontwikkeling en uitwisseling van kennis.

UNESCO-scholennetwerk

Sinds 2016 is het Dongemond college volwaardig lid van het UNESCO-scholennetwerk. De aan dit netwerk verbonden scholen bieden in hun onderwijs, onafhankelijk of in samenwerkingsverband, projecten aan in de vier UNESCO-thema's: vrede en mensenrechten, wereldburgerschap, intercultureel leren en duurzaamheid. Wij vinden het belangrijk dat ook het onderwijs steeds meer grensoverschrijdend wordt, zodat onze leerlingen gemakkelijker op internationaal niveau kunnen

functioneren, kennis kunnen maken met allerlei aspecten van de wereld om hen heen en zich een beeld kunnen vormen van cultuur en cultuurverschillen om zo hun wereldburgerschap vorm te geven. Door bijvoorbeeld een extra taal als Spaans aan te bieden en de talen Engels en Frans op een hoger niveau (met internationale certificering) te tillen, worden onze leerlingen hierop voorbereid. Daarnaast zal de projectmatige en deels op competenties gerichte aanpak bijdragen aan een goede aansluiting bij vervolgopleiding en beroepspraktijk en de ontwikkeling van vaardigheden zoals samenwerken en discussiëren bevorderen.

Econasium

Het Econasium, dat we sinds 2016 samen met de economiefaculteit van de Universiteit van Tilburg uitvoeren, is bedoeld voor vwo-leerlingen met wiskundig inzicht en interesse in economische onderwerpen. De leerlingen leren onderzoek te doen en passen dat toe in hun profielwerkstuk, waarbij ze ondersteund worden door wetenschappers van Tilburg University. Daarnaast bezoeken Econasiumleerlingen congressen en economische instellingen en nemen ze deel aan economische en bedrijfseconomische simulaties. De laatste groep van deze opleiding is vorig schooljaar gestart. Na besluit van Tilburg University wordt deze opleiding afgebouwd en verdwijnt deze uit ons aanbod.

1.5 Nationaal Programma Onderwijs

Verspreiding van het COVID-19 virus had in 2021 een forse impact op onze organisatie. In totaal waren er dit jaar 230 geregistreerde besmettingen, waaronder 45 medewerkers. Het aantal besmettingen steeg snel vanaf november. We merkten dat de zorg om de veiligheid van medewerkers en leerlingen meer aandacht vraagt. Daar waar nodig en mogelijk is er extra zorg en aandacht en er werden veel extra maatregelen genomen (b.v. looproutes, sluiten van kluisjes, spatschermen, ontsmetten voor het lokaal) als dat nodig was. Het dragen van een mondkapje als je bewoog door de school was voor iedereen verplicht en er was een rooster, waarbij er na iedere les geventileerd werd. Centrale examens en de slaag-zakregeling werden aangepast. De overgangsregeling werd aangepast en gekoppeld aan het op te stellen nationaal programma onderwijs. Iedere mentor gaf, op basis van verzamelde informatie, een advies voor een goed vervolg van de schoolloopbaan van de leerlingen in zijn/haar mentorklas. We zagen dat de verschillen tussen de leerlingen groter worden en dat er bij bepaalde groepen leerlingen leerachterstanden en sociaalemotionele problemen ontstonden. We werkten via andere programma's al aan het bijwerken van die achterstanden, maar waren blij dat het kabinet in februari 2021 de contouren van een Nationaal Programma Onderwijs (NPO) bekendmaakte. Het doel van dit programma is scholen de gelegenheid te geven om leerlingen, die als gevolg van de coronacrisis achterstanden of leervertragingen hebben opgelopen, extra kansen en begeleidingsmogelijkheden te bieden. Ons NPO-schoolprogramma is een concreet plan van aanpak en richt zich primair op de meest kwetsbare leerlingen. Daarnaast is het gericht op alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben op cognitief, sociaal emotioneel en of metacognitief terrein.

In de periode april-juni 2021 werd een schoolscan uitgevoerd. De scan hield in dat we systematisch informatie verzamelden van individuele leerlingen over hun ontwikkeling in de afgelopen periode. Daarbij onderscheidden we de volgende aspecten van ontwikkeling: cognitief, executief, sociaal/welbevinden en praktijkvorming. Op basis van deze scan werd een programma gemaakt voor leerlingen die achterstanden hadden. De uitvoering van deze programma's werden gekoppeld aan ons schoolplan en uit het keuzemenu van het ministerie werden interventies gekozen. In september 2021 is dan ook gestart met een omvangrijk programma om deze achterstanden te bestrijden. De hiertoe verkregen middelen ter grootte van ruim 1,4 miljoen zijn ingezet op interventies als beschreven in het NPO-schoolprogramma 2021-2023. In 2021 werd ruim € 425.000 besteed aan activiteiten. Het betrof vooral de interventies:

- A1. Uitbreiding van ondersteuningsprogramma's aan leerlingen die vertraging opgelopen hebben;
- A2. Aanbieden van huiswerkbegeleiding door een onderwijsassistent;
- A3. Een warme overdracht van po naar vo en van leerjaar naar leerjaar (met harde en zachte gegevens), beschreven in de kwadranten in Magister;
- A4. Inhalen van practica;
- B1. 1 op 1 ondersteuning, door onderwijsassistenten en rt'ers;
- B2. Instructie in kleine groepen, door onderwijsassistenten en rt'ers;
- B3. Inzet van lentoren;

- B4. Inrichten van kleine klassen en clusters;
- C1. Organiseren activiteiten om de onderlinge sociale verbinding te versterken (bijv. cultureel, sportactiviteiten);
- C4. Trainingen zoals Rots en Water, faalangstreductie etc. op maat aanbieden;
- E2. Uren coördinator schoolprogramma;
- E3. Budget facilitering mentorcoach;
- F5. Inrichten leerrijke schoolomgeving.

Er werd meer onderwijs binnen en buiten reguliere schooltijden gegeven in de zogenaamde NPO-uren die op het rooster stonden; er werden veel extra onderwijsassistenten ingezet om klassen te begeleiden; er werden mentoren ingezet (leerling mentoren) om leerlingen te begeleiden bij het leerproces; er werden extra activiteiten georganiseerd (b.v. trainingen rots en water of uitgebreide introductie activiteiten met de groep) gericht op de sociaalemotionele ontwikkeling van kinderen; we hebben een extra ondersteuningscoördinator aangesteld; er kwam extra aandacht voor de ontwikkeling van executieve functies bij leerlingen; mentoren kregen extra uren mentoraat voor extra begeleiding van de leerlingen die dat nodig hadden. Hierbij hoorde ook scholing van medewerkers op deze terreinen.

Het programma bood maatwerk voor circa 1.100 gesignaleerde achterstanden en in september werd het programma opgestart. In november werd er een eerste voortgangsrapportage gemaakt, gericht op de voortgang van het programma. De conclusie van deze rapportage was, dat de interventies zoals beschreven in het schoolprogramma Dongemond college voor de uitvoering van het NPO, bijna allemaal werden uitgevoerd. Er was in november vooral zicht op kwantiteit, maar nog niet altijd op de kwaliteit van de interventies. Dat is een goed speerpunt voor het eerste kwartaal 2022. Uitvoering van het NPO krijgt een steeds duidelijkere rol in de organisatie. Hoewel alles steeds periodiek gecommuniceerd wordt met medewerkers, leerlingen en ouders blijft communicatie een aandachtspunt.

2 HORIZONTALE VERANTWOORDING

In dit hoofdstuk leest u meer over de wijze waarop wij ons als school verantwoorden aan onze belanghebbenden.

Inleiding

2.1 Code goed bestuur

Het Dongemond college voldoet aan de 4 lidmaatschapseisen die zijn opgenomen in de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019. Dit is vastgesteld in het overleg d.d.14 februari 2020. De Raad van Toezicht past daarbij de 4 principes verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid toe bij de invulling van haar verantwoordelijkheden. Conform de code meldt het interne toezicht de nevenfuncties van de bestuurder en toezichthouders. Indien er sprake is geweest van een tegenstrijdig belang en/of ontwikkelingen in de rechtspositie van de bestuurder, dan wordt dit als zodanig in de rapportage van de raad opgenomen.

Daarnaast voldoet het Dongemond college ook aan het verenigingsconvenant van de VTOI-NVTK dat sinds september 2021 van kracht is. Op basis van de vier kernwaarden, zijnde integriteit – maatschappelijke verantwoordelijkheid en betrokkenheid – verbinding en professionaliteit, neemt de Raad van Toezicht de in de code genoemde zeven principes als uitgangspunt voor haar functioneren. Deze principes zijn: legitimiteit en compliance – maatschappelijke verantwoordelijkheid en betrokkenheid – integriteit- transparantie en openheid – interne en externe verbinding – professionaliteit, professionalisering en lerend vermogen – verantwoording.

2.2 Raad van Toezicht

Bij het integraal toezicht op het beleid van het bestuur en algemene gang van zaken hanteert de Raad van Toezicht niet alleen de kernwaarden vanuit de code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 en het convenant van de VTOI-NVTK 2021, maar ook de kernwaarden van het Dongemond college (geborgenheden, vertrouwen, verwondering en bevlogenheid). De Raad van Toezicht heeft aandacht voor de context waarin de organisatie zich bevindt en de doelgroep die zij bedient. De Raad van Toezicht doet dit door het gesprek aan te gaan met diverse interne en externe stakeholders, waaronder directieleden, MR, leerlingen en ouders, die van belang zijn voor het succes van het Dongemond college. Vanuit de expertise van de Raad als geheel, van de diverse commissies en van de individuele leden van de Raad van Toezicht wordt het voorgenomen en gevoerde (strategisch) beleid en de daaruit voortvloeiende besluiten getoetst en beoordeeld. Vanuit deze expertise wordt tevens de bestuurder geprikkeld door de Raad van Toezicht vanuit haar rol als sparringpartner en adviseur.

De Raad van Toezicht vervult de rol van werkgever van het bestuur en heeft de wettelijke en statutaire verplichting om integraal toezicht te houden op het beleid van het bestuur en de algemene zaken binnen het Dongemond college. Er wordt toezicht gehouden vanuit de maatschappelijke doelstelling van het Dongemond college. Het doel hiervan is het waarborgen van deze doelstelling en de kwaliteit, veiligheid en continuïteit van het onderwijs van het Dongemond college. Een gezonde bedrijfsvoering en financiële situatie zijn daarbij belangrijke randvoorwaarden. Hiermee levert de Raad van Toezicht een bijdrage aan het maatschappelijk vertrouwen in de onderwijssector als geheel. Daarnaast wordt toezicht gehouden op- en fungeert de Raad als klankbord en adviseur bij het opstellen en realiseren van ambities van het Dongemond college vanuit de eigen identiteit. Hierbij wordt getoetst of het bestuur alle in aanmerkingen komende belangen van alle betrokkenen en stakeholders heeft meegewogen.

De reikwijdte van het toezicht is vastgelegd in de statuten en in de code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 en het convenant van de VTOI-NVTK 2021. In deze stukken is eveneens de wettelijke en statutaire taak- en bevoegdheidsverdeling tussen de Raad van Toezicht en het bestuur vastgelegd.

2.2.1 Resultaat van het toezicht

Het resultaat van 'Goed Toezicht' is dat voor alle belanghebbenden transparant is op welke wijze het beleid tot stand is gekomen, welke acties en besluiten hebben geleid tot welke resultaten, hoe bedrijfsmiddelen zijn aangewend en of volledig is gehandeld binnen het wettelijke en maatschappelijke kader.

2.2.2 Presentaties

Net als voorafgaande jaren zouden in 2021 weer diverse medewerkers/directeuren van het Dongemond college presentaties over een specifiek onderwerp in het overleg van de Raad van Toezicht komen toelichten. Helaas waren de vergaderingen praktisch allemaal online, zodat deze presentaties uitgesteld moesten worden. In 2021 konden gelukkig de volgende onderwerpen wel doorgang vinden:

- Bijeenkomst samen met de Medezeggenschapsraad R over NPO → plan van aanpak en uitvoering;
- Presentatie A. de Lange over 'les via ZOOM'.

De Raad van Toezicht stelde deze presentaties zeer op prijs. Enerzijds om de inhoud en anderzijds vanwege het contact met de professional(s) die de presentatie(s) gaven.

2.2.3 Onderwerpen

Deze paragraaf beschrijft achtereenvolgens de onderwerpen die in 2021 aan de orde zijn geweest in de vergadering tussen de Raad van Toezicht en de bestuurder:

- Keuze bureau werving en selectie voor de vacatures Raad van Toezicht (2x) en College van Bestuur (1x)
- Covid-19
- De voortgang ten aanzien van het strategisch beleidsplan 2021-2025
- Het vaststellen van complexiteitspunten in het kader van de bezoldiging van de topfunctionarissen OCW-sectoren
- Inrichting van de organisatiestructuur en besturingsfilosofie
- Integraal huisvestingsplan 2021 gemeente Geertruidenberg
- Kwaliteit en Onderwijs
- Inspectiebezoek
- AVG actieplan o.b.v. resultaten meting Lumen Groep
- Managementrapportages
- Nieuwbouwactiviteiten in Raamsdonksveer
- Onderwijs en organisatie
- Nationaal Programma Onderwijs (NPO-gelden)
- Subsidies
- Nieuwe wet op Bestuur en toezicht per 01/07/2021
- Verbetering binnenklimaat van de verschillende locaties
- Voortgang brandveiligheid locatie Made
- Voortgang realisatie met betrekking tot onderwijsinspectie
- Zelfevaluatie door de leden van de Raad van Toezicht
- Activiteiten Jubileum Dongemond college in 2022.

2.2.4 Besluiten

- Goedkeuring accountantsverslag 2020 en decharge verleend aan College van Bestuur.
- In 2022 aanbestedingstraject voor een externe accountant.
- Bezoldiging Raad van Toezicht is niet gewijzigd in 2021.
- Benoeming van P. de Kam en G. van Son als nieuwe leden van de Raad van Toezicht per 1 augustus 2021.
- Jaargesprek door remuneratiecommissie met College van Bestuur in april 2021.
- Goedkeuring Strategisch Beleidsplan 2021-2025.
- Goedkeuring jaarverslag 2020.
- Cor Clarijs wordt per 1 augustus 2021 de nieuwe voorzitter van de Raad van Toezicht.
- Keuze voor Public Spirit als wervings- en begeleidingsbureau voor de 3 vacatures.

De basis voor het overleg tussen de Raad van Toezicht en het bestuur was in 2021 de beleidscyclus van plannen en begroten enerzijds en verantwoorden anderzijds. Daarnaast waren er onderwerpen die er steeds uitsprongen (organisatie, onderwijs en kwaliteit, Inspectie, nieuwbouw, Covid-19) en om deze reden met de bestuurder zijn besproken. In verband met Covid-19 en de genomen maatregelen van de regering en de beider wens om elkaar fysiek te ontmoeten zijn de bijeenkomsten met de medezeggenschapsraad niet doorgegaan.

2.2.5 Organisatie en functioneren als toezichthouder

De Raad van Toezicht werkt vanuit een two-tier model, waarbij bestuur en toezichthouder van elkaar zijn gescheiden.

Eens in de drie jaar wordt de Raad van Toezicht begeleid door een externe toezichthouder om haar functioneren te evalueren. Deze zelfevaluatie heeft in juni 2021 plaatsgevonden onder begeleiding van Public Spirit.

De leden van de Raad van Toezicht konden door de Covid-19 maatregelen helaas niet deelnemen aan evenementen van de school. Die op hun beurt merendeels niet zijn doorgegaan dan wel op een andere leest werden geschoeid.

De Raad van Toezicht werkt permanent aan haar ontwikkeling als Raad van Toezicht en de leden aan hun eigen expertise.

2.2.6 Remuneratiecommissie

De Raad van Toezicht voerde in 2021 een keer formeel overleg met de bestuurder in het tweede kwartaal (remuneratie commissie). Terugkoppeling heeft plaatsgevonden in de Raad van Toezicht.

2.2.7 Auditcommissie

De auditcommissie heeft een aantal keren overlegd met de externe accountants (de verantwoordelijke vennoot en de auditmanager) bij het toelichten en vaststellen van de jaarrekening 2020. Daarnaast zijn de bevindingen bij de interim controle besproken. Ook de financiering van het nieuwbouwproject in Raamsdonksveer is daarbij diepgaand aan de orde gekomen. Tenslotte is het functioneren van Mazars als externe accountant geëvalueerd, hetgeen heeft geleid tot een verlenging van de opdracht met één jaar. De meerjarenbegroting 2021-2025 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht.

2.2.8 Commissie Kwaliteit

De commissie Kwaliteit en Onderwijs heeft als gevolg van Covid geen fysieke werkbezoeken kunnen afleggen binnen de school. De onderwijskundige zaken zijn in de reguliere overleggen met de bestuurder en de Raad van Toezicht structureel aan bod gekomen. De commissieleden hopen van harte dat er in 2022 weer echte bezoeken en gesprekken op de locaties mogelijk worden.

2.2.9 Samenstelling Raad van Toezicht

Uitgangspunt voor de bezetting van de Raad van Toezicht is dat de leden generalisten zijn, die gezamenlijk een multidisciplinair team vormen, complementair aan elkaar zijn en affiniteit hebben met de doelgroep en waarden van het Dongemond college. Voor integraal toezicht beschikken alle leden over een helicopterview. Daarnaast heeft ieder lid specifieke expertise binnen één of meer kennisvelden die het onderwijs raken. De kennisvelden die in ieder geval vertegenwoordigd zijn in de Raad van Toezicht zijn: onderwijs, HRM, juridische zaken, financiën, governance en openbaar bestuur. De kennisvelden kunnen verspreid zijn over, verenigd zijn in een of verdeeld over meerdere leden van de Raad van Toezicht. In 2021 wijzigde de samenstelling van de Raad van Toezicht.

Hieronder zijn de hoofd- en nevenfuncties weergegeven van de gehele Raad van Toezicht. Voor alle leden van de Raad van Toezicht geldt dat het lidmaatschap van de Raad van Toezicht van het Dongemond college een nevenfunctie is. Wanneer een lid van de Raad een nieuwe (neven)functie aanvaardt, wordt dit vooraf gemeld en besproken tijdens een vergadering. Er wordt per casus beoordeeld of er sprake is van belangenverstrengeling. De uitkomst hiervan wordt vastgelegd in het verslag van de vergadering.

In 2021 trad de heer A. de Jong af als voorzitter van Raad van Toezicht (per 1 augustus 2021). Daarnaast traden mevrouw P. de Kam en de heer G. van Son toe per 1 augustus 2021.

2.2.10 Specifiek

De heer A. de Jong, voorzitter tot 01-08-2021

Hoofdfunctie:	Secretaris/Algemeen directeur van de gemeente Oirschot te Oirschot; Interim manager/adviseur bij Geerts & Partners.
Nevenfunctie:	Bestuurslid van S.V. Capelle; Voorzitter van Lokaal Belang Gemeente Waalwijk
Commissie:	Remuneratiecommissie

De heer C. Clarijs, voorzitter per 01-08-2021

Hoofdfunctie:	Zelfstandig adviseur
Nevenfunctie:	Voorzitter Raad van Advies Fontys Sporthogeschool – Eindhoven; Voorzitter Raad van Toezicht en lid remuneratiecommissie INOS – Breda, Lid Landelijke Klachtencommissie Bijzonder Onderwijs – Den Haag
Commissie:	Auditcommissie/Remuneratiecommissie/Commissie Kwaliteit en Onderwijs

De heer C. van Oorschot, vicevoorzitter, auditcommissie

Hoofdfunctie:	Lid manageteamteam directie Finance en directie Campus and Real Estate Technische Universiteit Delft; Eigenaar Van Oorschot Advies (organisatieadvies op het gebied van financieel management; Governance, RA en interim management) te Hoogerheide
Nevenfunctie:	Lid Investeringscommissie van Groen Ontwikkelfonds Brabant B.V.; Voorzitter Raad van Commissarissen Woningstichting Clavis te Terneuzen; Lid van de Raad van Commissarissen van Woningstichting Wooncompas te Ridderkerk, Albrandswaard en Rotterdam; Commissaris bij Stichting Krachtbedrijf Eindhoven; Voorzitter Stichting RSG 't Rijks te Bergen op Zoom.
Commissie:	Voorzitter auditcommissie

Mevrouw M. Verhaeren – Sterrenberg

Hoofdfunctie:	Strategisch juridisch (beleids)adviseur en klachtenfunctionaris bij Stichting BOOR.
Nevenfunctie:	Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Katholiek Primair Onderwijs Etten-Leur (SKPOEL).
Commissie:	Commissie Kwaliteit en Onderwijs

Mevrouw N. Raaijmakers

Hoofdfunctie:	Tot 15/03/2021 → Directeur Onderwijs en Onderzoek Catharina Ziekenhuis Eindhoven; Vanaf 15/03/2021 → directeur HRM & Onderwijs & Onderzoek Catharina Ziekenhuis Eindhoven
Nevenfunctie:	Lid Raad van Toezicht Mytyschool Gabriel te Den Bosch
Commissie:	Remuneratiecommissie/Commissie Kwaliteit en Onderwijs

Mevrouw P. de Kam

Hoofdfunctie:	Directeur Veiligheidsregio Brabant - Zuidoost
Nevenfunctie:	Voorzitter Raad van Advies DITSS (Dutch Institute for Technology)
Commissie:	Auditcommissie

De heer G. van Son

Hoofdfunctie: Senior Business controller Divisie Schade en Inkomen Achmea
Nevenfunctie: Lid Raad van Toezicht Onderwijsstichting de Waarden te Zevenbergen
Commissie: Auditcommissie

Werkgeversrol

De Raad van Toezicht treedt op als werkgever van de bestuurder. De leden van de remuneratiecommissie hebben een gesprek gevoerd met College van Bestuur inzake de organisatie en ambitie van de bestuurder in deze. Naast bestuurder van het Dongemond college heeft de heer G. Steenbakkers de navolgende nevenfuncties:

- Voorzitter CDA Meierijstad (onbezoldigd)
- Voorzitter ZeeBra scholennetwerk(onbezoldigd)
- Voorzitter dagelijks bestuur Regionaal Samenwerkingsverband Breda (onbezoldigd)
- Voorzitter overlegorgaan basisonderwijs en voortgezet onderwijs (BoVo) in de gemeenten Geertruidenberg en Drimmelen (onbezoldigd).

2.2.11 Slot

De Raad van Toezicht van het Dongemond college spreekt zijn grote waardering uit voor het vele werk dat iedereen in dit speciale pandemiejaar 2021 (Covid-19) heeft verricht. Dit jaar waarin bedreigingen, beperkingen en grote onzekerheid bij veel mensen over de toekomst leefden, waarbij iedere structuur en voorspelbaarheid van het leven was weggenomen. Dit alles heeft enorm veel gevraagd van alle medewerkers en leerlingen van de school met betrekking tot hun organisatie-, aanpassing- en doorzettingsvermogen.

Er moest buiten de reguliere denkpatronen en routine worden gedacht en gehandeld om zoveel mogelijk de kwaliteit van onderwijs voor de leerlingen te borgen. Denk daarbij, doch niet uitsluitend, aan het geheel omgooien van het lesrooster, invoeren van thuisonderwijs, structureel en ad hoc aanpakken van het bestaande ventilatiebeleid en infrastructuur, de nodige bouwperikelen.

De Raad van Toezicht spreekt nogmaals zijn grote dank uit naar de medewerkers aan “het front” van het onderwijs in het algemeen en die van het Dongemond in het bijzonder. 2021 was net als 2020 met recht wederom een zeer bijzonder en enerverend jaar! Hopelijk wordt 2022 een jaar met meer rust en perspectief voor alle betrokkenen.

2.3 Medezeggenschapsraad

De Medezeggenschapsraad (MR) schetst met dit jaarverslag een beeld van de werkzaamheden van de MR in het kalenderjaar 2021.

De MR bestaat in 2021 uit 16 leden.

De MR van het Dongemond college vergaderde ongeveer één keer per maand. Tijdens deze vergadering werd het College van Bestuur uitgenodigd om deel te nemen aan een deel van de vergadering. Sinds dit jaar nodigt de MR ook op zeer regelmatige basis mensen uit die over een bepaald onderwerp verregaande kennis bezitten. Op deze wijze wilde de MR een meer inhoudelijke bespreking van zaken bereiken. Deze werkwijze bevalt de MR uitstekend en daarmee gaan we ook in het kalenderjaar 2022 verder.

Tijdens een interne discussie heeft de MR besloten een meer formele rol aan te nemen ten aanzien van de stukken en de agendapunten. We zien af van een meer participerende rol waarbij de MR deelgenoot gaat worden van de besluitvorming en totstandkoming van beleid. Wel is de MR voornemens gebruik te maken van haar adviesrecht en haar initiatiefrecht.

Een aantal onderwerpen kwam op regelmatige basis terug. Elke drie maanden komt de marap ter sprake. Dit is een rapportage van het management. De financiën en het personeelsbeleid zijn belangrijke onderwerpen die dan besproken worden. Tijdens de bespreking van het meerjarenformatiebeleid ging de MR dieper in op zaken betreffende het personeel. Een ander belangrijk agendapunt was de begroting. Het Dongemond college verkeert in de luxepositie dat het

een groot weerstandsvermogen heeft. Dit betekent dat het Dongemond college een gunstige financiële positie heeft. De MR vroeg aandacht voor een goede, onderwijskundige, besteding van de middelen en wil voorkomen dat er te veel middelen onbenut blijven.

In 2021 was er een reorganisatie binnen het Dongemond college. De MR werd hierin meegenomen en heeft haar bijdrage geleverd. Tevens werd er op zeer regelmatige basis vergaderd over de bouwplannen van het Dongemond college en het realiseren van een goed ventilatiesysteem op beide locaties.

Elk jaar bespreekt de MR het rapport van het cameratoezicht. De MR let erop dat er geen onjuist gebruik van de camera plaatsvindt. Ook de privacywet AVG is in het jaar 2021 besproken en dan met name gelet op de gevolgen van deze wet voor de schoolorganisatie.

Ook dit jaar stond in het teken van Covid-19 en de aanpassing van de overgangsnormen hoort hierbij.

Net als in 2020 heeft de MR opnieuw een positief advies gegeven om de overgangsnormen tijdelijk aan te passen.

Om de opgelopen leerachterstanden bij de leerlingen weg te werken heeft de overheid de NPO-gelden ter beschikking gesteld aan de scholen. Het Dongemond college heeft een uitgebreid plan opgesteld om dit geld op de efficiëntste manier aan de leerlingen ten goede te laten komen. De realisatie van dit plan werd zeer regelmatig op de agenda gezet en met de MR besproken en de MR heeft ingestemd met dit plan van aanpak.

De MR heeft in het jaar 2021 aangegeven om een geschil voor te willen leggen aan de geschillencommissie. Naar de mening van de MR had de directie van het Dongemond college een onjuiste beslissing genomen door zonder overleg de ingangsdatum van de promovendi te veranderen. Uiteindelijk is de zaak niet bij de geschillencommissie gekomen omdat de directie haar beslissing heeft herzien. Deze vervelende zaak is naar de mening van de MR professioneel opgelost en heeft ons inziens geen blijvende schade aangericht in de verstandhouding tussen MR en directie en bestuur.

In het afgelopen jaar heeft de MR een nieuw reglement vastgesteld. De belangrijkste wijziging is gericht op de personele bezetting. De MR streeft naar een meer evenwichtige personele verdeling tussen de locaties. Het nieuwe reglement is hiervan een uiting.

In dit jaar heeft de MR een scholing gevolgd. Dankzij de digitale middelen zijn we erin geslaagd het scholingstraject toch weer op te starten. De leden van de MR waren erg enthousiast over deze cursus. Het voornemen is om hiermee in 2022 verder te gaan.

Dit jaar was wederom een "Covid-jaar" met alle problemen die het met zich meebracht. Toch is het vanuit het perspectief van de MR een constructief jaar geweest, waarbij de MR haar werk op voldoende wijze heeft kunnen doen.

2.4 Horizontale verantwoording en dialoog

Naast de formele interne (Raad van Toezicht) en externe verantwoording (Inspectie) is het voeren van een horizontale dialoog van groot belang. Deze dialoog heeft drie hoofddoelen:

- Het verkrijgen van signalen uit de omgeving die van invloed zijn op strategisch en tactische plannen.
- Het verkrijgen van beelden over de wijze waarop ingezet beleid wordt ervaren door leerlingen en ouders (de verhalen achter de cijfers).
- Het toetsen van plannen op haalbaarheid en importantie.

Naast het overleg met de medezeggenschapsraad en de geledingen daarbinnen is ook het overleg met de ouderklankbordgroepen en leerlingenraden belangrijk. Vanuit deze geledingen krijgen we adviezen.

Ouderklankbordgroep

Er zijn op de drie locaties ouderklankbordgroepen actief. Deze klankbordgroepen worden zowel ingezet bij de beleidsvoorbereiding (input) als het verkrijgen van informatie ten aanzien van de beleidsuitvoering. De volgende thema's werden in 2021 besproken in de klankbordgroep vmbo in Raamsdonksveer: Sterk Techniekonderwijs, Covid-19, open dagen, kwaliteit Chromebooks, examens, aanmeldingen, inspectiebezoek, tevredenheidsonderzoek, wijziging organisatiestructuur en Nationaal Programma Onderwijs. Agendapunten bij de klankbordgroep havo/vwo waren; Covid-19, digitaal onderwijs, digitaal toetsen. Examens, wijziging organisatiestructuur, Nationaal Programma Onderwijs en praktijkvak havo. Bij de klankbordgroep in Made werd vooral gesproken over; Covid-19, Nationaal Programma Onderwijs, open dagen/voorlichting, planning en communicatie, vmbo-basis en vmbo-kader onderwijsontwikkeling, vmbo PGP – IT pilot, aanmeldingen en wijziging in de organisatiestructuur.

Circa 10 keer per jaar ontvingen de ouders een nieuwsbrief waarin de medezeggenschapsraad presenteerde op welke wijze zij vormgaven aan onze maatschappelijke opdracht in het algemeen en het schoolplan in het bijzonder. De ouders waren tevreden over de manier van communiceren.

Leerlingenraad

Op de locatie Raamsdonksveer afdeling havo/vwo stonden de volgende onderwerpen op de agenda: Covid-maatregelen, schoolrooster (45, 50 of 60 minuten) met daarbij de lessentabellen, keuzes inzet NPO-uren en de planning hiervan, het populairder maken van de leerlingenraad, gevolgen Corona voor de kwaliteit van de lessen en evaluatie NPO-uren. De leerlingenraad van de afdeling vmbo in Raamsdonksveer besprak de volgende onderwerpen: evaluatie rooster Corona tijd: lessen op school/online, veilig verkeer: (2 deelnemers in commissie), inrichting nieuwe schoolplein, eind activiteit klas 4, Sinterklaasviering, Kerstviering, winterfeest, Corona-regels, pauzetijden, nieuwbouw, huidige en toekomstige lesrooster, NPO, catering, aula inrichting. De leerlingenraad in Made is in augustus 2020 gestart in de vorm zoals vorig jaar in het jaarverslag aangegeven (vertegenwoordigers per klas). De volgende onderwerpen werden besproken: verzoek om beter te kijken naar groeps-/klassengrootte bij roosteren lokalen, tekort aan muziek- en cultuuronderwijs, ict-lessen (hoe inleveren via magister) volgens buddysysteem, leerlingen zelf inschrijven voor NPO-lessen, differentiëren in NPO: sommige leerlingen die moeite hebben met Pythagoras, zitten bij wiskunde-NPO te rekenen, rustpauze tussen lessen is prettig, leerlingen willen uitdagender onderwijs: in rijen is niet van deze tijd, leerlingen hebben behoefte aan twee mentor contactmomenten in de week; aan het begin en aan het eind, leerlingen hebben behoefte aan stiltewerkplekken, eindejaar activiteit, georganiseerd voor en door (examen)leerlingen.

2.5 Professionalisering bestuur

Naast het jaarlijkse functioneringsgesprek met de Raad van Toezicht was de bestuurder lid van twee bestuursnetwerken; het ZeeBra scholennetwerk en een bestuurlijke intervisiegroep met 5 collega's uit de regio. Hij verzorgde een scholing "Zicht op leiderschap" voor medewerkers van vijf besturenorganisaties, steeds samen met collega-bestuurders, directeurs en/of teamleiders.

3 ONDERWIJS EN KWALITEITSZORG

3.1 Onderwijsambities

In 2021 stelden we het schoolplan 2021-2025 vast met als titel “Maatwerk voor morgen” vast. De zeven ambities in dit plan geven de koers en focus aan voor de onderwijsontwikkeling de komende jaren. De ambities bouwen door op de ambities uit het vorige schoolplan. Hoewel Corona en het nationaal programma onderwijs het afgelopen jaar veel aandacht vergden lees je in dit hoofdstuk welke zaken in 2021 zijn opgepakt.

3.1.1 Talentontwikkeling

Hoewel het onderwijs sterk gericht was op inhaal en ondersteuningsprogramma's in het kader van leerachterstanden bleven differentiatie, flexibilisering en maatwerk onverkort belangrijke uitgangspunten van ons onderwijs. Door de diverse keuzemogelijkheden die de individuele leerlingen hadden (persoonlijke ontwikkeluren, Pré profiel oriëntatie, TC&M, O&O en het brede scala aan beroepsgerichte vakken) gaven we vorm aan de ontwikkeling van de talenten van onze leerlingen. Daarnaast kregen leerlingen in toenemende mate ondersteuning vanuit een coachende houding van medewerkers. Hierdoor kregen leerlingen meer ruimte en aandacht voor hun persoonlijke drijfveren, competenties en ambities.

Binnen deze programma's en tijdens de reguliere lessen besteedden we waar mogelijk veel aandacht aan burgerschapsvorming. Voorbeelden daarvan zijn de activiteiten die we schoolbreed ondernamen in het kader van de maatschappelijke stage, het Unesco programma, de activiteiten die onze leerlingen verrichtten buiten de school voor de beroepsgerichte vakken en het jaarlijks bezoek aan de raadzaal van de gemeente Drimmelen. Daarnaast boden we onze leerlingen ook op cultureel gebied vele mogelijkheden. Het Dongemond college verstrekke opnieuw een cultuurkaart aan alle leerlingen maar in verband met de Covid maatregelen werden er afgelopen jaar beduidend minder culturele activiteiten georganiseerd. Wel bleven culturele excursies in de buitenlucht doorgaan zoals bijvoorbeeld het bezichtigen van de Blind Walls in Breda.

Talentontwikkeling op het Dongemond krijgt sinds een aantal jaar aandacht op alle afdelingen in de vorm van po-uren (persoonlijke ontwikkelingsuren). In 2021 is een gedeelte van de po-uren gebruikt voor het geven van bijlessen/extra lessen, maar was het aanbod van de po-uren nog steeds divers. Ook externen werden ingezet om de po-uren inhoudelijk goed vorm te kunnen geven en een uitdagend programma te kunnen bieden. Zo ontvingen wij lokale ondernemers op school die vertelden over wat er allemaal komt kijken bij het opzetten van een start up. Ook zagen we afgelopen jaar meer interesse en behoefte aan leesstijlbewuste projecten.

Daarnaast was er ook in de reguliere lessen volop aandacht voor talentontwikkeling. Aandacht voor differentiatie betekent immers dat leerlingen die getalenteerd zijn in een bepaald vak uitgedaagd worden om zich te verdiepen en onder begeleiding van de docent méér uit zichzelf te halen dan het standaardprogramma bij een bepaald vak.

Afgelopen jaar is er een overlap tussen PO en NPO-uren ontstaan, waardoor het aanbod nog breder werd, omdat naast talentontwikkelingen ook het bijwerken van achterstanden een doel was.

3.1.2 Leren Leren

In 2021 is de werkgroep Metacognitieve vaardigheden (voorheen werkgroep Leren leren) gestart met als opdracht het maken van een plan voor doorontwikkeling van de metacognitieve vaardigheden in de bovenbouw vmbo en havo/vwo. Het onderwerp metacognitieve vaardigheden is met name als gevolg van de corona-gevolgen voor het onderwijs (achterstandenbeleid) in een stroomversnelling geraakt. Metacognitieve vaardigheden behelzen cognitieve functies en executieve functies. Executieve functies is een verzamelnaam voor alle cognitieve processen die nodig zijn voor het beheer en de aansturing van het brein en bijbehorende hulpmiddelen om een doel te kunnen bereiken. De executieve functies die onderscheiden worden: reactie-inhibitie, werkgeheugen, emotieregulatie, volgehouden aandacht, flexibiliteit, metacognitieve, taakinitiatieven, planning, organisatie timemanagement, doelgericht doorzettingsvermogen.

In de onderbouw wordt sinds 2020 de methode Leren leren gerealiseerd, maar deze methode is minder geschikt bevonden voor de bovenbouw. Voor de bovenbouw havo/vwo werd aan de hand van de methode *Snel leren = leuk leren* een mentorprogramma ontwikkeld dat start met een diagnostische toets over de executieve functies/vaardigheden. Deze diagnostische toets of zelfscan is een nulmeting voor jaar 3 havo/vwo en helpt om leerlingen een meer individuele aanpak te bieden op het gebied van de executieve vaardigheden. Door middel van een zelfscan ontdekten de leerlingen zelf op welk onderdeel ze goed scoren en aan welke onderdelen ze nog moeten werken. De mentoren behandelden gedurende het schooljaar alle executieve functies. Alle leerlingen woonden de basis les per onderdeel bij, daarna werd elke keer maatwerk geleverd aan de leerlingen die op dat onderdeel laag scoorden, de leerlingen die op een onderdeel goed scoorden kregen een andere opdracht.

Door de werkgroep Metacognitieve vaardigheden wordt nog onderzocht of dit programma, eventueel met aanpassingen, geschikt is om ook in de bovenbouw vmbo aangeboden te worden. Het doel is om te komen tot een gezamenlijke leerlijn voor de metacognitieve vaardigheden in onder- en bovenbouw.

3.1.3 Rolmodel inspirator en coach

In het vierjaarlijkse Inspectieonderzoek van oktober 2019 constateerde de Inspectie voor zowel de dat de docenten een leerklimaat creëerden, waarin leerlingen voldoende actief en betrokken (kunnen) zijn. Het pedagogisch klimaat is hierbij ondersteunend: docenten benaderden de leerlingen op een positieve wijze en hadden aandacht voor individuele hulpvragen. Een belangrijk aandachtspunt was echter wel, dat informatie over leerlingen door docenten beter gebruikt moest worden om lessen te plannen en te structureren om zo af te stemmen op verschillende onderwijsbehoeften binnen de groep. Met name voor leerlingen met achterstanden werd binnen en buiten de lessen onvoldoende differentiatie georganiseerd. Deze constatering heeft eind 2019 geleid tot het in gang zetten van diverse acties waarbij het analyseren, registreren en delen van individuele leerling informatie centraal staat. Mede onder invloed van de omstandigheden tijdens Corona is de aandacht voor de individuele leerling sinds 2020 in een stroomversnelling geraakt. De zorg voor ontstane achterstanden bij de leerlingen bracht meer aandacht voor en facilitering van het werken aan deze achterstanden met zich mee. Deze achterstanden werden in mei 2021 in het kader van het NPO-programma in kaart gebracht en structureel gemonitord. Vanaf 2021 wordt tweemaal jaarlijks van alle leerlingen een schoolscan gemaakt, waarbij relevante informatie door de betrokken docenten in kwadranten in Magister wordt gezet. De mentor gebruikt deze informatie voor gesprekken met leerlingen en ouders en docenten gebruiken deze informatie in de les. Daarnaast werden onderwijsassistenten ingezet om docenten in en buiten de les te ondersteunen.

De vraag of docenten rekening houden met de sterke en zwakke punten van de leerling, werd door leerlingen overwegend positief beantwoord. Op de meeste afdelingen van het Dongemond college scoorde deze vraag op of boven het landelijk gemiddelde. Uitzonderingen hierop waren vmbo-kader in Raamsdonksveer en vmbo-(gemengd) theoretisch in Made die gemiddeld lager scoorden.

De vraag of de leerling voldoende hulp krijgt bij problemen met leren, werd eveneens door veel leerlingen positief beantwoord. Helaas waren leerlingen van de afdelingen vmbo-kader in Raamsdonksveer en vmbo-(gemengd) theoretisch in Made minder tevreden. Havo en vwo in Raamsdonksveer scoorden op deze vraag opvallend positief, met 7,6 voor havo (landelijk 7,0) en 8,4 voor vwo (landelijk 7,2). Ook vmbo-kader in Made onderscheidde zich positief, met 7,9 (landelijk 7,2).¹

Het inspireren van leerlingen wordt medebepaald door de werkvormen die de docent kiest. Het onlineonderwijs bood gelegenheid voor meer variatie in de lessen met programma's als Kwizl, Lesson-up, Padlet, Mentimeter en Kahoot. We verwachten dat deze ontwikkeling ook een positief effect zal sorteren voor de reguliere lessen. Eenzelfde positieve verwachting hebben wij van het gebruik van Chromebooks in de klas en de toename van digitale methodes en methodetoepassingen. Uit een in 2021 onder leerlingen uitgezet tevredenheidsonderzoek bleek, dat de leerlingen overwegend tevreden tot zeer tevreden waren over de afwisseling van activiteiten tijdens de les. Op vrijwel alle afdelingen

¹ Hierbij moet worden opgemerkt, dat in 2020-2021 de betrouwbaarheid van de responsaantallen bij vrijwel alle onderwijssoorten minimaal of onvoldoende is.

van het Dongemond college scoorde deze vraag boven het landelijk gemiddelde. Leerlingen van de afdelingen vmbo-(g)t in Made en vmbo-kader in Raamsdonksveer waren minder tevreden.

Het risico dat de gevolgen van Corona (lesuitval, onlineonderwijs) leidde tot achterstanden bij en uitval van leerlingen maakte dat de mentor, nog meer dan anders, de vinger-aan-de-pols moet houden. Contact met de leerlingen en hun ouders werd geïntensiveerd. Uit een tevredenheidsonderzoek onder leerlingen en ouders bleek de tevredenheid over de mentor groot te zijn. Op vrijwel alle niveaus van het Dongemond college scoorde de tevredenheid over de mentor door leerlingen hoger dan het landelijke gemiddelde. De opleiding vmbo-basis in Made scoorde op dit onderdeel opvallend goed (9,4 tov 8,5). Leerlingen van de afdeling havo Raamsdonksveer en vmbo-(g)t in Made waren minder tevreden. Ouders waren, met cijfer van meer dan een 8, over het algemeen tevreden over de mentor.

De laatste jaren wordt de coachende rol van de docent steeds belangrijker. Bij de input op het strategische beleidsplan 2021-2025 bleek, dat verschillende teams dit een belangrijke focus voor de toekomst vinden. Coachen heeft dan ook een grotere plaats in het nieuwe strategisch beleidsplan gekregen. We zagen deze docentenrol in ons onderwijs in het bijzonder terug op de leerpleinen (ook het Technasium), maar ook in de reguliere lessituatie bij het formatief evalueren, bij leerlingbegeleiding (al dan niet in het kader van NPO), leesbeleid en terugkoppeling RTTI. In het vwo-team hebben twaalf mentoren een driedaagse cursus studievaardigheden gevolgd, waarin ook een aanzienlijk deel coaching was opgenomen. Ook hebben diverse collega's de cursus hoogbegaafdheidscoach gevolgd.

De kwaliteiten rolmodel, inspirator en coach werden meegenomen tijdens de lesobservaties van de teamleiders.

3.1.4 Basis van kennis en vaardigheden

Ons onderwijs biedt een goede, op de toekomstgerichte, basis van kennis en vaardigheden en wij bereiden leerlingen voor op een passende plaats in een dynamische samenleving. De vraag aan ouders of de school hun kind goed voorbereidt op de samenleving, werd in Made met het gemiddelde cijfer 7.4 en in Raamsdonksveer met het gemiddelde cijfer 7.1 beoordeeld. (bron: Managementvenster tevredenheid ouders 2020-2021).

Streefcijfers

Binnen het MT werden afspraken gemaakt over streefcijfers wat betreft doorstroom, rendement en uitstroom. Voor de doorstroom in zowel onder- als bovenbouw zijn er eigen streefcijfers per afdeling. Voor de cijfers gericht op rendement en uitstroom werd aangesloten bij het landelijk gemiddelde voor de verschillende afdelingen. Meting van de uitstroom geschiedde aan de hand van de slagingspercentages bij de schoolexamens (SE). Waar normaliter het gemiddelde van het centraal examen (CE) en het verschil tussen SE en CE een rol speelt, is dat sinds schooljaar 2019-2020 niet het geval, er waren vanwege de Covid-19 pandemie en de schoolsluiting geen centraal examens afgenomen.

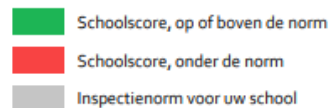
Doorstroom

Als kansenschool constateerden we dat ons doorstroomrendement rond het landelijk gemiddelde lag. Het geven van kansen betekent dat relatief meer leerlingen in hogere leerjaren op- of afstromen, omdat zij alsnog een extra kans krijgen of (en dat komt helaas vaker voor) de extra geboden kansen met extra begeleiding niet kunnen realiseren. Onze leerlingen presteerden gemiddeld beter dan je zou verwachten op basis van het advies van de basisschool dat zij kregen.

Schooladvies en plaatsing (bron: Managementvenster Instroom vanuit basisonderwijs 2020-2021).

Wat is de onderwijspositie in leerjaar 3 t.o.v. het basisschooladvies (gebaseerd op de laatste drie schooljaren) voor de scholen binnen uw bestuur?

School en vergelijkingsgroep		Driejaarsgemiddelde	18-19	19-20	20-21
Dongemond College loc. Raamsdonksveer (vmbo breed / havo / vwo)	01IW-000	</			



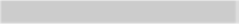
De onderbouwsnelheid lag voor alle afdelingen boven de landelijke norm.

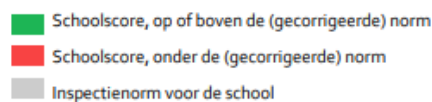
Onderbouwsnelheid (bron: Managementvenster Interne doorstroom 2021).

Onderbouwsnelheid

Hieronder ziet u per school binnen uw bestuur de onderbouwsnelheid (driejaarsgemiddelde) en de vastgestelde norm per school. Eerst wordt er per jaar berekend wat de score is, vervolgens wordt een driejaarsgemiddelde berekend. De vastgestelde norm van de Inspectie bevat de toegepaste correcties op de norm.

Wat is de gemiddelde onderbouwsnelheid van de scholen in het bestuur, gebaseerd op de laatste drie schooljaren?

School		Onderbouwsnelheid (gemiddeld %)	18-19	19-20	20-21
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	 98,81 %	99,03%	98,97%	98,41%
		 95,45 %			
Dongemond College unit Made	01IW-003	 98,70 %	100,00%	98,79%	97,45%
		 95,39 %			



Het bovenbouwsucces lag voor alle afdelingen ook boven de landelijke norm en voldeed aan onze eigen streefnormen. Aandachtspunt blijft het bovenbouwsucces van de leerlingen die hun opleiding zijn gestart in Made. Dit betreft een relatief kleine groep, waardoor de cijfers jaarlijks sterk kunnen schommelen.

Bovenbouwsucces (bron: Managementvenster Interne doorstroom 2021).

Bovenbouwsucces

Hieronder ziet u per school het bovenbouwsucces (driejaarsgemiddelde) per onderwijssoort en de vastgestelde norm per onderwijssoort per school. Eerst wordt er per jaar berekend wat de score is, vervolgens wordt een driejaarsgemiddelde berekend. De vastgestelde norm van de inspectie bevat de toegepaste correcties op de norm.

Wat is het gemiddelde bovenbouwsucces van de scholen in het bestuur, gebaseerd op de laatste drie schooljaren?

School		Bovenbouwsucces (gemiddeld %)	18-19	19-20	20-21
vmbo-b					
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	96,77 % 87,95 %	100,00%	96,43%	91,67%
Dongemond College unit Made	01IW-003	97,75 % 87,78 %	94,29%	100,00%	100,00%
vmbo-k					
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	93,84 % 86,89 %	96,67%	93,68%	91,59%
Dongemond College unit Made	01IW-003	96,85 % 86,81 %	95,79%	96,47%	98,65%
vmbo-(g)t					
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	96,53 % 86,91 %	96,40%	95,99%	97,24%
Dongemond College unit Made	01IW-003	95,16 % 86,94 %	91,77%	99,15%	95,88%
havo					
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	85,83 % 81,54 %	84,89%	88,14%	84,38%
Dongemond College unit Made	01IW-003	Deze informatie is niet beschikbaar. ¹			
vwo					
Dongemond College loc. Raamsdonksveer	01IW-000	85,67 % 81,74 %	88,94%	84,08%	83,96%

- Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
- Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
- Inspectienorm voor de school

¹⁾ Het is niet mogelijk om het bovenbouwsucces en de bijbehorende norm voor deze school te bepalen. Dit kan komen doordat er niet minimaal twee schooljaren met 20 of meer meetellende leerlingen beschikbaar zijn of doordat er voor 2020-2021 minder dan 20 meetellende leerlingen beschikbaar zijn.

Doordat er in schooljaar 2019-2020 geen centrale eindexamens werden afgenomen, is voor schooljaar 2020-2021 het driejaarsgemiddelde van het examencijfer berekend over de 2 beschikbare jaren van de afgelopen 3 jaar. Ook in schooljaar 2020-2021 werden geen centraal schriftelijke en praktische examens voor de beroepsgerichte vakken in het vmbo afgenomen. Voor deze vakken is het cijfer van de schoolexamens meegewogen in de berekening van het gemiddelde cijfer CE.

Het slaagpercentage is hoog en lag voor alle afdelingen op of boven het landelijk gemiddelde en het aantal leerlingen dat ongediplomeerd de school verliet was zeer laag en beperkt zich tot een enkeling.

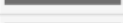
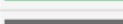
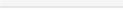
Slagingspercentage (Vensters examenresultaten 2020-2021)

Slaagpercentage

Onderstaande tabel geeft het slaagpercentage per onderwijssoort van iedere school weer. Ook wordt het landelijk gemiddelde, de percentielscore, het aantal deelnemers en een trend weergegeven. De resultaten worden ingedeeld in een percentiel dat de relatieve positie ten opzichte van andere scholen aangeeft, hierbij is het eerste percentiel (1) de laagste score en het honderdste (100) de hoogste.

De percentielscore op onderwijssoortniveau wordt berekend op basis van alle besturen die deze onderwijssoort aanbieden. De percentielscore op vestigingsniveau wordt berekend op basis van alle vestigingen die deze onderwijssoort aanbieden. De percentielscore op onderwijssoortniveau kan dus afwijken van de percentielscore op vestigingsniveau omdat de vergelijkingsgroepen verschillen.

Wat is het slaagpercentage per onderwijssoort 2020-2021?

		Slaagpercentage 2020-2021	Landelijk gemiddelde	Percentiel	Aantal deelnemers	16-17	17-18	18-19	19-20	20-21
vmbo-b		 100,0%	99,3 %	100	27	100%	100%	100%	100%	100%
Dongemond College loc. Raamsdo...	01IW-000	 100,0%	99,3 %	100	12	100%	100%	100%	100%	100%
Dongemond College unit Made	01IW-003	 100,0%	99,3 %	100	15	100%	100%	100%	100%	100%
vmbo-k		 100,0%	99,0 %	100	91	100%	100%	99%	100%	100%
Dongemond College loc. Raamsdo...	01IW-000	 100,0%	99,0 %	100	45	100%	100%	100%	100%	100%
Dongemond College unit Made	01IW-003	 100,0%	99,0 %	100	46	100%	100%	98%	100%	100%
vmbo-(g)t		 98,9%	96,4 %	79	180	92%	94%	97%	100%	99%
Dongemond College loc. Raamsdo...	01IW-000	 99,2%	96,4 %	66	133	91%	96%	99%	100%	99%
Dongemond College unit Made	01IW-003	 97,9%	96,4 %	53	47	95%	89%	94%	100%	98%
havo		 93,4%	90,7 %	71	122	87%	89%	93%	98%	93%
Dongemond College loc. Raamsdo...	01IW-000	 93,4%	90,7 %	64	122	87%	89%	93%	98%	93%
vwo		 97,1%	94,0 %	78	35	88%	90%	88%	98%	97%
Dongemond College loc. Raamsdo...	01IW-000	 97,1%	94,0 %	75	35	88%	90%	88%	98%	97%

Legenda percentielscore

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

Vervolgopleiding

Uit de terugkoppeling van de vervolgoopleidingen (Nationaal regieorgaan onderwijsonderzoek 2021) bleek, dat de afgestudeerden van het Dongemond college zich over de gehele linie goed konden meten met de leerlingen van andere scholen. Hun studiesucces lag vrijwel overal boven het landelijk gemiddelde. Een overzicht van de vervolgoopleidingen.

LEERLINGEN 42		Aantal leerlingen	Percentage
Atheneum	WO	25	71,43%
	HBO	4	11,43%
	Gezakt en teruggekeerd of anders	6 (waarvan 1 tussenjaar)	17,14%

LEERLINGEN 145		Aantal leerlingen	Percentage
HAVO	HBO	101	82,11%
	MBO	3	2,44%
	VWO	3	2,44%
	Gezakt en teruggekeerd of anders	16 (waarvan 8 tussenjaar)	13,01%

LEERLINGEN 108		Aantal leerlingen	Percentage
VMBO-Made	MBO entree	1	0,9%
	MBO niveau 2	18	16,6%
	MBO niveau 3	22	20,4%
	MBO niveau 4	65	60,2%
	HAVO	2	1,9%
	Gezakt en teruggekeerd of anders	0	0

LEERLINGEN 191		Aantal leerlingen	Percentage
VMBO-Raamsdonksveer	MBO niveau 1	0	0
	MBO niveau 2	34	17,8
	MBO niveau 3	24	12,6
	MBO niveau 4	115	60,2
	HAVO	14	7,3
	Gezakt en teruggekeerd of anders	4	2,1

3.1.5 Toetsing en examinering

In september 2020 werd door de toetscommissie een nieuw toetsbeleidsplan aan de medezeggenschapsraad voorgelegd en door haar geaccordeerd. Voor de implementatie van dit beleidsplan werd in het plan een periode van twee jaar gehanteerd; het gewenste beleid moest in schooljaar 2021-2022 dagelijkse praktijk zijn. Vanwege de corona perikelen heeft dit proces vertraging opgelopen. Toetsen konden niet (tijdig) doorgaan of moesten online plaatsvinden en lesprogramma's liepen vertraging op. Bij de start van de implementatie stond deskundigheidsbevordering van schoolleiding, leden van de examencommissie en docenten op het terrein van toetsen en examineren centraal. In dit kader werd (enigszins door de schoolsluitingen vertraagd) in januari 2021 een cursus Toetsexpert georganiseerd voor 24 medewerkers die verdeeld waren over de afdelingen en locaties van de school. De voorgenomen vervolgcursus kon helaas vanwege de corona-maatregelen geen doorgang vinden. Om voormelde redenen is de implementatie van het toetsbeleidsplan met een jaar opgeschort.

Het onlineonderwijs heeft een positieve impuls gegeven aan het formatief evalueren van leerlingen, een van de uitgangspunten van het nieuwe toetsbeleid. Omdat toetsen op school tijdens de diverse schoolsluitingen niet mogelijk was, werd deze vorm van toetsen gebruikt om zicht te houden op de ontwikkeling van de leerlingen. Door een groeiend aantal secties werden hiervoor digitale toetsprogramma's gebruikt, zoals Kwizl en Quayn.

In schooljaar 2020-2021 werd vanwege corona landelijk besloten tot het aanpassen van de examenregels. Zo konden dit schooljaar de (papieren) centrale examens voor de algemeen vormende vakken gespreid worden afgenomen en kregen leerlingen de mogelijkheid om een tweede vak te herkansen. Om deze spreiding en twee herkansingen mogelijk te maken was, naast een tweede, een derde tijdvak nodig. Bovendien werd de mogelijkheid geboden om het eindcijfer van één vak niet te betrekken bij de uitslagbepaling. Dit mocht geen kernvak zijn. Op de cijferlijst bij het diploma werden alle resultaten vermeld, ook het resultaat van het vak dat bij de uitslagbepaling buiten beschouwing was gelaten. Het vervolgonderwijs kon geen aanvullende toelatingsconsequenties verbinden aan deze cijferlijst. Het beroepsgerichte profielvak in het vmbo werd dit schooljaar afgesloten met een schoolexamen.

3.1.6 Inspirerende leeromgeving

Ook in 2021 had covid-19 een grote impact op het onderwijs. Gedurende de eerste maanden van het jaar waren alleen de examenklassen op school, de overige klassen volgden afstandsonderwijs. De in 2020 opgestarte initiatieven om de lessen meer inspirerend te maken (gebruik van bijvoorbeeld applicaties zoals Quizlet, Lesson-up, Kahoot en Challenges) werden verder doorontwikkeld en uitgebreid. Daarnaast werd in Raamsdonksveer een nieuw (BENG) schoolgebouw in gebruik genomen, waarin met name de leerpleinen M&M en wiskunde/rekenen en het Open LeerCentrum een inspirerend voorbeeld waren van samenwerking en verbinding, zowel voor medewerkers als voor leerlingen.

In Made werd in 2021 gestart met de pilot Praktijkgericht programma informatietechnologie (PGP-IT). Binnen deze pilot voor de nieuwe leerweg werd gewerkt met een T3 klas. Door middel van de scrum methode gingen leerlingen aan de slag met een praktijkopdracht uit de omgeving van de school. Voorbeeld van projecten waren onder meer het ontwerp een webshop, verkoop van zelf ontwikkelde producten (bijvoorbeeld vanuit de 3D printer) en een ontwerp van een scorebord-app voor de regionale tafeltennisbond. Men werkte in een cyclus, waarbij leerlingen in de eerste lesweek workshops volgden waarin benodigde vaardigheden werden aangeboden, dit gebeurde halverwege de periode nogmaals, waarna leerlingen aan het einde van de periode hun eindproduct moesten presenteren aan docent en opdrachtgever.

Op de locatie Made is in 2021 tevens gestart met een nieuwe onderwijskundige aanpak voor leerlingen van de basiskader brugklassen. De leerlingen werkten onder coachende begeleiding van vakdocenten, onderwijsondersteuners en leerlingbegeleiders aan hun onderwijsdoelen en hoefden in principe thuis geen huiswerk meer te maken. Door de lessen geclusterd aan te bieden waren er op gezette tijden vaste docenten aanwezig die dezelfde vakken gaven. Hierdoor kon er volop gedifferentieerd worden en konden leerlingen op hun eigen tempo, en indien nodig met specifieke ondersteuning, aan hun schoolwerk werken. Door de permanente aanwezigheid van

leerlingbegeleiders en onderwijsassistenten op het leerplein konden leerlingen in kleine groepjes, of individueel, aan de slag gaan. Uitgangspunt was dat de leerlingen begeleid en uitgedaagd werden op basis van wat ze kunnen en laten zien, de focus van beoordeling en begeleiding lag op wat de leerlingen al konden en niet op wat ze nog moesten leren.

Bij het vak Spaans werd in klas 3 havo en vwo een start gemaakt met internationalisering. Zo hadden leerlingen contact met leerlingen van een school in Finland, waarmee zij maandelijks een Zoom-gesprekje voerden. Desgevraagd gaf 42% van de deelnemende leerlingen aan dat dit bijdraagt aan een inspirerende leeromgeving, 20% vond dit overigens niet. Leerlingen gaven aan dat zij het creatief en leuk vonden om met leeftijdsgenoten uit andere landen samen te werken en Spaans te praten. Ook startte op de afdeling havo/vwo een leescoach, als eerste initiatief in het kader van het taalbeleid. De leescoach hielp leerlingen bij het zoeken, in het open leercentrum, naar passende titels en onderwerpen, zette een cultuur van lezen in gang (bijv. organiseerde voorleesontbijt en nodigde schrijvers uit), onderhield contact met de openbare bibliotheken, verdiepte zich in landelijke ontwikkelingen op intensief en extensief lezen en hield de sectie Nederlands (en vreemde talen) hiervan op de hoogte. We willen de leescoach op termijn ook op andere afdelingen inzetten.

Op de afdeling vmbo werd enkele jaren terug gestart met een het versterken van en waar mogelijk verbeteren van het technisch onderwijs met een betere aansluiting op mbo en arbeidsmarkt. De vier werkgroepen hebben, binnen de mogelijkheden die er waren a.g.v. Covid-19, gewerkt zoals geformuleerd in het projectplan. De plannen voor een uitdagende technische leeromgeving werden afgerond en de eerste investeringen gedaan, investeringen in een meer uitdagende leeromgeving werden uitgevoerd. Er was aandacht voor buitenschools leren, waarbij de relatie vmbo-mbo en het bedrijfsleven werd versterkt. In oktober was er een drukbezochte dag op onze school (stakeholdersbijeenkomst STO Amerstreek), waarbij de opbrengsten tot nu toe werden gepresenteerd aan het bedrijfsleven, politiek en onderwijs en verdere contacten werden gelegd tussen bedrijven en onze school.

3.1.7 Zorgen voor elkaar

Elk individu wordt gezien en we zorgen voor elkaar, dat verwachten we van alle medewerkers van het Dongemond college. Het is de mentor die in eerste instantie zorgt dat de leerling gezien wordt en dat de ondersteuningsbehoeftes van de leerlingen in beeld en bekend zijn bij de vakdocenten. Mentoren hebben wekelijks een mentorles waarin ze klassikaal en individueel aandacht hebben voor studievaardigheden, sociaal-emotioneel welbevinden en algemene - en onderwijskundige zaken.

Vanuit leerlingen zagen we een toenemende behoefte aan begeleiding en aandacht, zeker als gevolg van dit coronatijdperk. Dankzij de inzet van extra (NPO)-middelen konden we voldoen in die behoefte aan aandacht en begeleiding op sociaal-emotioneel gebied. Dat gebeurde niet alleen tijdens klassikale, groepsgewijze en individuele mentorgesprekken tussen mentor en kind en mentor kind en ouders/verzorgers, maar ook in het aanbieden en uitvoeren van rots- en watertrainingen, psychomotorische kindertherapie en anti-pestprogramma's.

We hebben dit jaar op creatieve wijze studie- en nascholingsdagen georganiseerd die medewerkers hielpen hun begeleidings- en ondersteuningsvaardigheden verder te ontwikkelen.

3.1.8 Een goed imago en behoud van een breed onderwijsaanbod

Onze ambitie is dat er in 2025 in de regio Amerstreek een breed onderwijsaanbod is dat is afgestemd op regionale behoeften en we hopen dat veel leerlingen blijven kiezen voor onze school. We zetten in op het behoud van een breed aanbod en modern onderwijs en we versterken ons imago op dit terrein. In het project leerlingendaling werkten we samen met 5 collega besturen voortgezet onderwijs in de regio Amerstreek. In 2021 heeft een stuurgroep, die bestaat uit bestuurders van de 5 besturen, het onderwijs in onze regio in relatie tot de (on)mogelijkheden die de regio biedt in kaart gebracht. Helaas werd onze subsidieaanvraag voor het project "Leerlingendaling Amerstreek" afgewezen, maar de deelnemende besturen besloten het project met eigen middelen door te zetten. Er werd eind 2021 een werkgroep opgericht die in 2022 een advies geeft over verdere afstemming en samenwerking.

3.1.9 Passend onderwijs

De kern van Passend Onderwijs is het uitgangspunt dat alle leerlingen passende ondersteuning krijgen bij hun ontwikkeling naar volwassenheid, waarbij het behalen van een diploma of

startkwalificatie een ambitie is. Het Dongemond college streefde er ook in 2021 naar om leerlingen goede en inspirerende begeleiding te bieden die nodig is om hun kwaliteiten en hun mogelijkheden zo volledig mogelijk tot bloei te laten komen. De doelen die we stellen ten aanzien van passend onderwijs op onze school werden vastgesteld in gezamenlijkheid met alle scholen die behoren tot het Regionaal Samenwerkingsverband Breda en omstreken (www.rsvbreda.nl) en in overleg met de onderwijskundige teams, de MR en de ouderklankbordgroepen. We legden daarbij eigen accenten bij die onderdelen die op onze school het meest relevant zijn.

Vanuit de lumpsum bekostigden we kleinere klassen in de basis- en kader afdelingen. Op deze wijze konden we meer individuele aandacht aan deze leerlingen schenken. Op 1 oktober 2021 telde het Dongemond college 304 leerlingen met een LWOO-beschikking. De middelen die ons vanuit het samenwerkingsverband ter beschikking werden gesteld gebruikten we o.a. voor de screening van leerlingen t.b.v. betere begeleiding of eventueel voor verwijzing naar een passender onderwijsplaats. Kern van passend onderwijs is immers dat we alle leerlingen op de juiste wijze ondersteunen, maar hen ook verwijzen als onze mogelijkheden voor begeleiding ontoereikend zijn. Ook de ondersteuningscoördinatoren en de gedragsspecialist die een dienstverband aan onze school heeft, werden uit het budget van het samenwerkingsverband bekostigd. De ondersteuningscoördinatoren beoordelen en coördineren de verzoeken tot ondersteuning die via de mentor bij hen binnenkomen. Door projecten als pitstop (voorkomen van vroegtijdige uitval) en door aanbod in de vorm van faalangstraining, sociale vaardigheidstraining, motorische training ondersteuning op het terrein van dyslexie en dyscalculie, de aanwezigheid van de leerlingbegeleiders en een orthopedagoog hebben we een gedegen vangnet ingericht voor leerlingen die extra ondersteuning (op cognitief dan wel op het sociaal-emotioneel vlak en voor de studieplanning en organisatie) nodig hebben.

We huurden externe ondersteuners in voor de specialistische begeleiding en begeleiding voor de leerlingen in de huiswerkklass. Een aantal docenten volgden een- of meerdaagse cursussen met als doel de leerlingen met gedrags- dan wel cognitieve bijzonderheden beter te kunnen begeleiden.

In 2021 zagen we dat de problematiek en ondersteuningsbehoefte van onze leerlingen zowel kwalitatief als kwantitatief toenam. De relatie met de inrichting van passend onderwijs is hierbij evident. We constateerden ook dat er grenzen zijn aan de mogelijkheden die we hebben. Het aantal keren dat we handelingsverleggen waren en leerlingen moesten verwijzen nam toe. We zagen een toename van het aantal docenten met extra begeleidings- en coachingstaken. Dit past bij onze onderwijskundige visie waar de individuele ontwikkeling van de leerlingen centraal staat. Tijdens studiedagen en nascholingsactiviteiten werd er een breed pakket van scholing en cursussen aangeboden aan medewerkers zodat zij zich verder konden ontwikkelen tot toekomstbestendige onderwijs professionals.

3.1.10 Convenantsmiddelen

De convenantgelden kwamen via de regeling bijzondere en aanvullende bekostiging PO en VO 2019 eind 2019 beschikbaar en zijn door de school verdeeld in de begrotingen van 2020 en 2021. In de begroting van 2021 werd € 170.000 opgenomen als inkomsten. Deze zijn onder de noemer SLOB-gelden verdeeld onder de twee afzonderlijke locaties. De middelen uit het convenant regionale aanpak lerarentekort werden door de directies besproken met medewerkers en in samenwerking met andere scholen werden activiteiten, waaronder een onlineprogramma, uitgezet over het werken in het onderwijs. Met de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's hebben we maatwerkprogramma's opgezet waar ruim 600 leerlingen aan hebben deelgenomen. Hoewel uit onderzoek bleek dat veel collega's in voldoende mate tevreden waren over de gemiddelde werkdruk waren er verschillende aanknopingspunten (b.v. het gevoel dat er steeds onvoldoende tijd was om taken naar behoren uit te voeren of dat er te weinig rekening gehouden werd met de werkdruk in bepaalde periodes) om deze middelen met name in te zetten om de werkdruk van medewerkers in de organisatie te verlichten. Er zijn op de locaties extra onderwijsassistenten benoemd die docenten assisteerden bij de lessen en/of met halve groepen werkten.

Het programma sterk techniekonderwijs liep naar behoren en ook de ontwikkeling naar het nieuwe vmbo, waarvoor we pilotschool zijn, verliep goed.

3.2 Klachten en incidenten

Het College van Bestuur ontving geen formele klachten en er waren geen zittingen van de interne klachtencommissie. Ook de commissie van beroep heeft geen klachten inzake de examens behandeld. Alle klachten en incidenten zijn afgewikkeld door de directie.

Incidentenregistratie 2020

Type incident	Vmbo	Havo/vwo	Made
Fysieke agressie	1	-	10
Verbale agressie	-	1	10
Melding van diefstal	1	-	1
Ongevallen	10	1	1
Vernieling	-	-	1
Beschadigde kleding	-	-	0
Overige incidenten	3	4	4
Totaal	15	6	27

Het totaal aantal geregistreerde incidenten op de locatie Raamsdonksveer verminderde van 33 naar 21. Deze daling was het gevolg van een daling van incidenten op de afdeling vmbo. Ruim 60% van de incidenten betroffen ongevallen. Op de locatie Made nam het totaal aantal geregistreerde incidenten toe van 17 naar 27. Zowel de fysiek als verbale agressie nam hier wel toe.

AVG

In 2021 was binnen het Dongemond college sprake van één beveiligingsincident die ook bij de autoriteit persoonsgegevens is gemeld. Van een tweetal andere interne meldingen is vastgesteld dat er geen sprake was van een beveiligingsincident.

Aantal schorsingen in 2021

In Raamsdonksveer waren er twaalf eendaagse interne schorsingen en twee meerdaagse interne schorsingen. Daarnaast waren er 7 eendaagse externe schorsingen. Het aantal eendaagse schorsingen nam met 50% toe. De meeste schorsingen kwamen voor in de afdelingen vmbo-basis en vmbo-kader. In Made waren er 8 eendaagse interne schorsingen, waarvan 4 in de onderbouw en 4 in de bovenbouw. Dit was hetzelfde als vorig jaar.

3.3 Verzuim en M@zI

Het ongeoorloofd verzuim was in een jaar, waarin veel onderwijs op afstand werd gegeven, niet altijd goed te monitoren. Het was voor schooljaar 2020-2021 in Raamsdonksveer 0,4% (bron: Cum Laude). We zien in Raamsdonksveer relatief meer ongeoorloofd verzuim bij vmbo-basis klas 2 en 3, vmbo-kader klas 3 en havo klas 4. In Made lag het ongeoorloofd verzuim relatief hoger en wel op 0,7%. Hier is relatief een hoog verzuim bij vmbo-basis en kader klas 2. Het eerst halfjaar van schooljaar 2021/2022 liet een daling zien van dit verzuim. In Raamsdonksveer naar 0,15% met een wat hoger verzuim, in klas 3 vmbo-basis en klas 2 vwo. In Made steeg het ongeoorloofd verzuim naar 0,5% met een extreem hoog verzuim in klas 3 en 4 vmbo-basis.

Als school namen wij weer deel aan het project M@zl. Bij de leerlingen die wij meldden bij M@zl had de aanpak van het schoolverzuim in zijn algemeenheid een positief effect. In totaal meldden wij 29 leerlingen bij M@zl (6 leerlingen vmbo Raamsdonksveer, 3 leerlingen havo/vwo Raamsdonksveer en 20 leerlingen van de locatie Made). Dat was vergelijkbaar met 2020.

3.4 Inspectieoordeel

De onderwijsresultaten 2021 waren voor alle afdelingen boven de norm of voldoende en de gegevens voor 2022 (periode 2018/2019 t/m 2020/2021) laten eenzelfde beeld zien.

3.5 Tevredenheidsonderzoek leerlingen, ouders en medewerkers

Ook in 2021 onderzochten we de tevredenheid van onze leerlingen, ouders en medewerkers.

3.5.1 Leerlingen

In 2021 hebben we de standaard vragenlijst van Vensters gebruikt. We zijn hiermee voor het eerst afgestapt van de vragenlijst van Kwaliteitscholen. We kunnen daarom niet alle onderwerpen één op één met elkaar vergelijken. Alleen de leerlingen van klas 1 t/m 3 zijn bevroegd. De respons van de leerlingen van de 3^e klas vmbo-b in Raamsdonksveer was te laag om te laten meetellen. Dit kwam door een fout in de responsberekening in het programma van Vensters.

De algemene tevredenheid onder leerlingen ligt in Raamsdonksveer relatief hoger dan in Made, alleen op vmbo-k wordt in Made hoger gescoord. Vooral de lage score in Made bij het vmbo (g)t valt hierbij op.

De school wordt net als in 2020 ervaren als veilig. De algemene tevredenheid wat betreft veiligheid van leerlingen op het Dongemond college in schooljaar 2020-2021 ligt voor alle afdelingen boven het landelijk gemiddelde.

Wat betreft de tevredenheid over de sfeer in de school in Raamsdonksveer, scoort alleen vmbo-k onder het landelijk gemiddelde. De andere richtingen scoren boven het landelijk gemiddelde. In Made ligt de tevredenheid over de sfeer in de school voor vmbo-b en vmbo-k boven het landelijk gemiddelde, voor vmbo-(g)t ligt dit onder het landelijk gemiddelde.

Totaalscore tevredenheid leerlingen per afdeling (bron: Vensters voor verantwoording schooljaar 2020-2021)

Afdeling	Score	Landelijk gemiddelde
Raamsdonksveer brugjaar	7,5	7,1
Raamsdonksveer vmbo onderbouw	7,3	7,2
Raamsdonksveer vmbo-b	----	6,7
Raamsdonksveer vmbo-k	6,2	6,5
Raamsdonksveer vmbo-(g)t	6,4	6,5
Raamsdonksveer havo	6,5	6,4
Raamsdonksveer vwo	7,2	6,6
Made brugjaar	6,8	7,1
Made vmbo onderbouw	7,1	7,2
Made vmbo-b	7,3	6,7
Made vmbo-k	6,8	6,5
Made vmbo (g)t	5,1	6,5

3.5.2 Ouders

Ouders geven onze school gemiddeld een 7,6 voor de locatie Raamsdonksveer en 7,7 voor de locatie Made. Helaas is dat een cijfer dat onder de benchmark ligt. Ten opzichte van 2020 is de algemene tevredenheid op beide locaties gedaald, maar ten opzichte van 2019 gelijk gebleven. De respons was

opvallend lager dan andere jaren. Ouders die gereageerd hadden gaven aan het lastig te vinden de vragen te beantwoorden in een periode van online-onderwijs.

Totaalscore (gemiddeld) tevredenheid ouders per locatie:

Afdeling	Score	Landelijk gemiddelde
Locatie Raamsdonksveer	7,6	7,9
Locatie Made	7,7	7,9

In Raamsdonksveer was de algemene tevredenheid van ouders voor vmbo-k 6,8; vmbo g/t 7,6; havo 7,4 en vwo 7,5. Voor de afdeling vmbo-b is eenzelfde fout in de responsberekening in Vensters de reden waarom de resultaten van de ouders niet zijn meegenomen.

In Made was de algemene tevredenheid voor vmbo-b 7,2; vmbo-k 8,2 en vmbo g/t 7,4.

3.5.3 Medewerkers

Bij de medewerkers werd dit jaar een korte vragenlijst afgenomen over de ervaringen met het lesgeven in de corona-periode. We vonden het belangrijk om te weten hoe de docenten dit hebben ervaren.

Allereerst zijn de ervaringen met betrekking tot het geven van online-lessen bevraagd. De meeste docenten missen de interactie met leerlingen tijdens de online lessen. Het is lastig om de aandacht van de leerling vast te houden en dit kost de docent dan meer energie dan bij een reguliere les. Het geven van online lessen was goed georganiseerd door de school. Fysieke lessen worden geprefereerd, maar het geven van een online les is een goed alternatief als docent of leerling (voor langere tijd) alleen fysiek niet in staat is om naar school te komen.

Ook is gevraagd hoe men de wisseling van het geven van een 60 minuten les naar een 45 minuten les heeft ervaren. Antwoorden variëren. Praktijkvakken hebben behoefte aan langere lessen, zouden dan liever een blokkur van 2 x 45 minuten hebben. Andere docenten geven aan het kwartier lichten na iedere 45 minuten les prettig te vinden om bijvoorbeeld rustig van lokaal te kunnen wisselen of even snel administratie bij te werken of zich voor te bereiden op de volgende les.

3.6 Kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur

Het is belangrijk dat wij zowel de kwaliteit van ons onderwijs als onze bedrijfsvoering in beeld te brengen en dat we op basis van dit beeld tijdig acties kunnen ondernemen die de kwaliteit van ons onderwijs en onze bedrijfsvoering verbeteren. Kwaliteitszorg is duidelijk zichtbaar in een aantal activiteiten die periodiek terugkomen zoals: de leerlingbesprekingen, het monitoren en bespreken van doorstroomresultaten, teamoverleg, sectieoverleg, het monitoren en bespreken van de voortgang van het strategisch beleidsplan en de tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers.

Het onderwijs in 2021 werd net als in 2020 sterk beïnvloed door Covid-19. Landelijk werd de examenregeling aangepast en als school hebben we ook de overgangsregeling aangepast. De strakke eisen ten aanzien van cijfers die behaald moesten worden, werden losgelaten. De mentoren maakten van iedere leerling, op basis van de input van collega's en informatie in Magister, een duidelijk profiel, waarin ook de leerachterstanden werden aangegeven (dit laatste was nodig om de juiste NPO-activiteiten te kunnen inzetten voor schooljaar 2021-2022). Op basis van dit profiel konden leerlingen doorstromen naar een volgend schooljaar, waarbij ook duidelijk werd welke achterstanden nog moesten worden ingehaald.

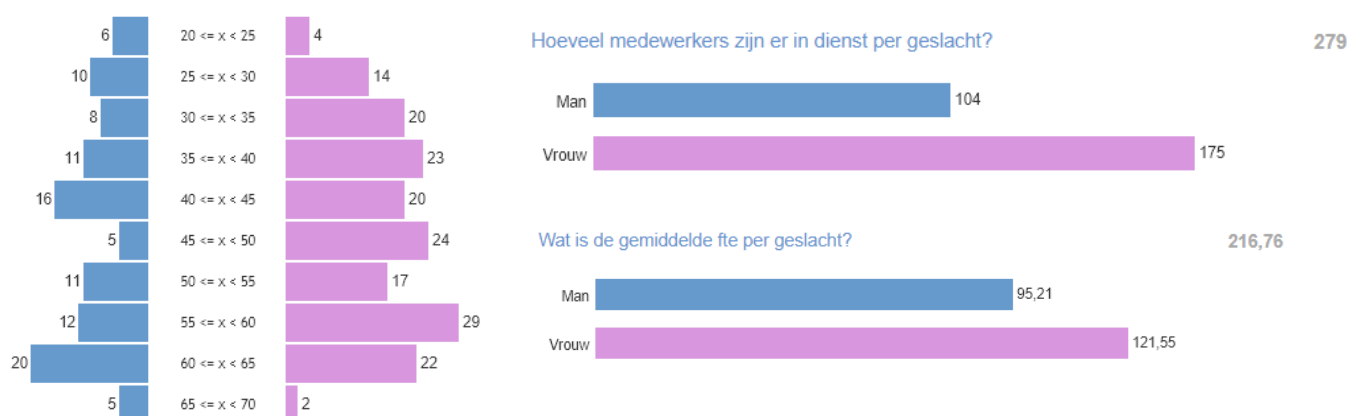
Om kwaliteitsdenken blijvend te stimuleren werd in iedere personeelskamer een inspiratiebord geplaatst met daarop onze zeven ambities voor de komende jaren. Medewerkers kunnen hierop goed practices aangeven/opvangen die inspirerend zijn voor collega's.

4 PERSONEEL

4.1 Personeelsopbouw

In de grafiek hieronder, waarin de aantallen medewerkers in leeftijdscategorieën en geslacht zijn ingedeeld, is op te maken dat er op 31 december 2021 279 medewerkers (exclusief 5 medewerkers via inhuur detacheringsbureau) in dienst waren van het Dongemond college, waarvan 63% vrouw en 37% man (in 2020 was dit resp. 59% vrouw en 41% man).

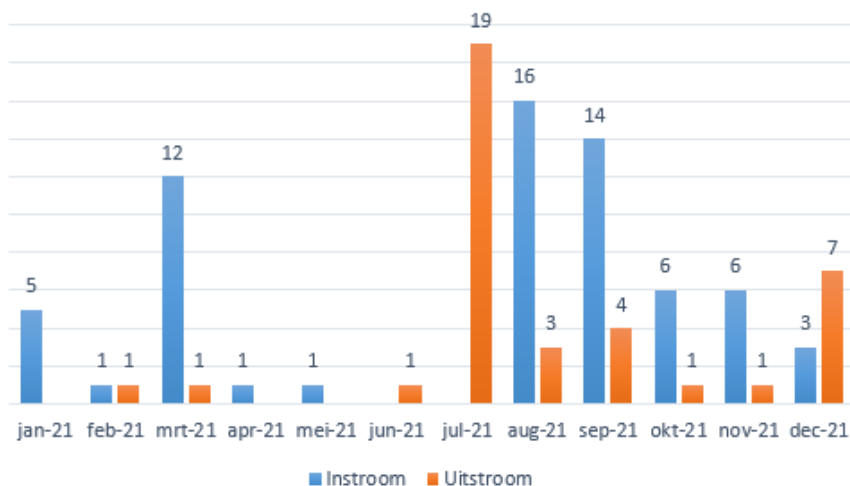
Deze 279 medewerkers (in 2020: 256) hadden bij elkaar een totale omvang van 216,76 fte (exclusief 2.8907 fte via inhuur detacheringsbureau) (in 2020: 198,31 fte). De gemiddelde werktijdfactor op het Dongemond college kwam daarmee op 0,7769 fte. Mannen hadden gemiddeld een hogere werktijdfactor (0,9154 fte) dan vrouwen (0,6946 fte). Het totaal aan mannen was 95,21 fte en het totaal aan vrouwen was 121,55 fte.



Wat opvalt is dat er steeds meer vrouwen en minder mannen werken op het Dongemond college. Dit is tevens een landelijk trend in het onderwijs. Wat ook opvalt is dat 34% (90 medewerkers met 70,52 fte) van onze medewerkers 55 jaar of ouder is. Ook dit is een landelijk trend dat er relatief veel 55-plussers werkzaam zijn in het onderwijs. De gemiddelde leeftijd van de mannen was 46 jaar en de gemiddelde leeftijd van de vrouwen was 46 jaar.

4.2 Personeelsverloop

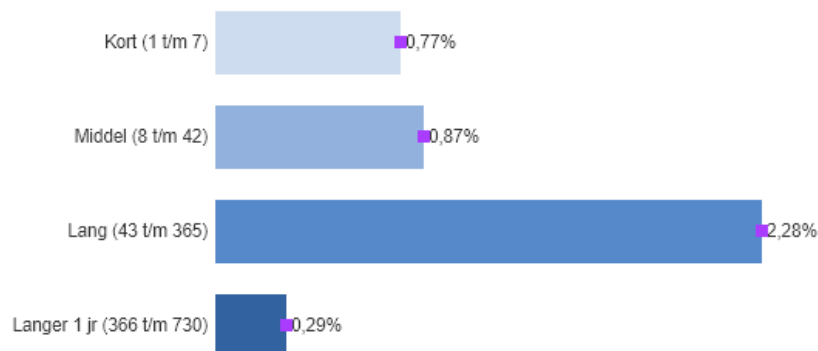
In 2021 waren er 64 nieuwe medewerkers met een totale fte van 39,35 ingestroomd en 38 medewerkers met een totale fte van 26,51 uitgestroomd. Vanwege verschillende subsidies i.v.m. Covid zijn er veel extra tijdelijke medewerkers aangenomen (met name onderwijsondersteuners). Ook alle medewerkers met een tijdelijk contract ter vervanging van ziekte, zwangerschaps- en/of ouderschapsverlof zitten hierbij. Wat opvalt is dat de meeste uitstroom plaatsvond in juli en de meeste instroom in augustus. Dit is logisch, omdat collega's die met pensioen gaan dit vaak per einde schooljaar doen en daarnaast omdat tijdelijke contracten ook vaak lopen tot einde schooljaar. Nieuwe vacatures ontstaan bij het inrichten van een nieuw schooljaar en starten daarom logischerwijze in augustus. In 2021 is ook een hoge instroom zichtbaar in maart vanwege de subsidie 'extra hulp in de klas' en in september en de maanden daarna vanwege de NPO (Nationaal plan Onderwijs) subsidie.



Van de 38 medewerkers die uitstroomden bereikte er 1 de AOW-gerechtigde leeftijd, gingen er 5 met keuzepensioenen, 18 medewerkers gingen uit dienst op eigen verzoek/betrekking elders, 10 medewerkers hadden een tijdelijk contract dat niet verlengd werd en 4 medewerkers gingen uit dienst na een vervangingscontract.

4.3 Verzuim

De hoogte van het verzuimpercentage is cijfermatig afhankelijk van twee zaken, te weten: de meldingsfrequentie (het aantal keer dat de gemiddelde medewerker zich ziekmeldde op jaarbasis) en de verzuimduur (hoe lang duurde de gemiddelde ziekteperiode). De verzuimduur wordt zichtbaar gemaakt door het verzuimpercentage op te splitsen in vier categorieën geteld in dagen:



Het kortdurend verzuim in de grafiek hierboven daalde van 1,05% in 2020 naar 0,77% in 2021. De middellange verzuimduur was 0,73% in 2020 en steeg in 2021 naar 0,87%, het langdurig verzuim van 2,35% in 2020 daalde in 2021 naar 2,28%. De verzuimduur langer dan een 1 jaar was 0,38% in 2020 en daalde in 2021 naar 0,29%. Het voor het Dongemondcollege hoge verzuimpercentage van 4,51% in 2020 is in 2021 gedaald naar 4,22%.

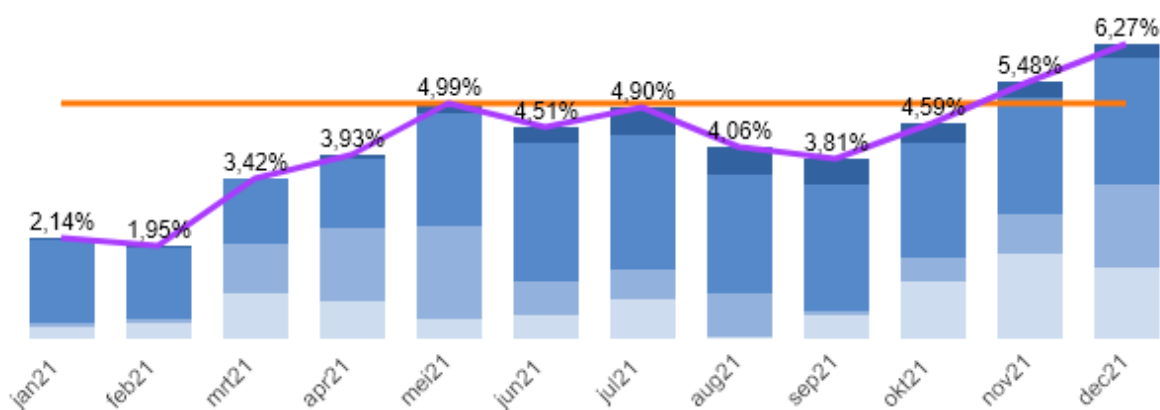
Jaar	2017	2018	2019	2020	2021
Verzuimpercentage	4,58%	5,08%	5,89%	4,51%	4,22%
Meldingsfrequentie	1,13	1,40	1,20	0,90	0,73

Hierboven is de ontwikkeling van het verzuimpercentage en de meldingsfrequentie in de afgelopen 5 jaar zichtbaar. Het verzuimpercentage ligt helaas al 5 jaar op een rij boven ons streefpercentage van maximaal 4%.

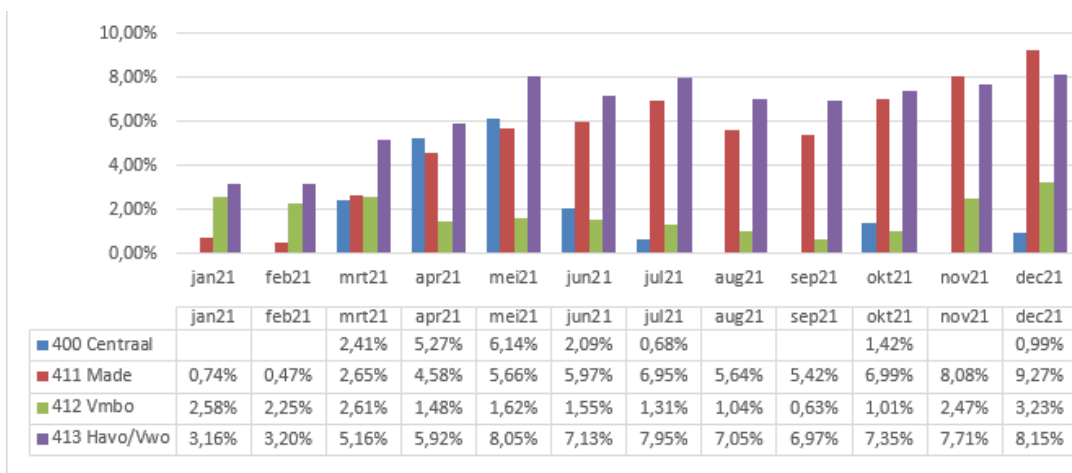
Hieronder worden de landelijke verzuimcijfers in het Voortgezet Onderwijs vergeleken met de verzuimcijfers van het Dongemondcollege. Het verzuimpercentage van het OP is nog steeds onder het landelijk gemiddelde, het verzuimpercentage van het OOP is vanaf 2018 flink hoger, maar zit vanaf 2020 weer onder het gemiddelde. De meldingsfrequentie zit zowel bij OP onder het landelijk

gemiddelde en bij OOP is het gelijk aan het landelijk gemiddelde. De gemiddelde verzuimduur van het OP zit echter ver boven het landelijk gemiddelde. Bij het OOP zien we een flinke daling bij de gemiddelde verzuimduur en deze zit in 2020 net onder het gemiddelde.

Landelijk tov Dongemond college	2018	2019	2020	2021
Verzuimpercentage OP	5,6%	5,6%	5,4%	
Verzuimpercentage OP DC	4,4%	5,1%	4,3%	3,6%
Verzuimpercentage OOP	6,0%	5,9%	6,2%	
Verzuimpercentage OOP DC	7,5%	8,3%	5,2%	5,87%
Meldingsfrequentie OP	1,8 x p.j.	1,6 x p.j.	1,2 x p.j.	
Meldingsfrequentie OP DC	1,5 x p.j.	1,3 x p.j.	0,9 x p.j.	0,6 x p.j.
Meldingsfrequentie OOP	1,3 x p.j.	1,2 x p.j.	0,9 x p.j.	
Meldingsfrequentie OOP DC	1,1 x p.j.	1,1 x p.j.	0,9 x p.j.	0,9 x p.j.
Gemiddelde verzuimduur OP	14 dagen	14 dagen	17 dagen	
Gemiddelde verzuimduur OP DC	14 dagen	20 dagen	29 dagen	20 dagen
Gemiddelde verzuimduur OOP	18 dagen	18 dagen	24 dagen	
Gemiddelde verzuimduur OOP DC	12 dagen	30 dagen	23 dagen	26 dagen
Nul verzuim OP	34%	36%	42%	
Nul verzuim OP DC	31%	38%	47%	58%
Nul verzuim OOP	43%	46%	53%	
Nul verzuim OOP DC	41%	43%	48%	54%



In de grafiek hierboven is de ontwikkeling van het verzuim gedurende het hele jaar 2021 zichtbaar gemaakt per maand met onderscheid naar de 4 categorieën in verzuimduur. Vanaf oktober begint het verzuimpercentage weer op te lopen en is er meer kortdurend verzuim (waarschijnlijk door de verhoogde besmettelijkheid van de omikronvariant van Corona die sinds die tijd actief is in Nederland).



In de grafiek hierboven is in principe hetzelfde aangegeven, maar dan gesplitst per locatie.

Made: het verzuimpercentage in Made steeg licht van 5,27% in 2020 naar 5,36% in 2021. De korte verzuimduur steeg met 0,21%, de middellange verzuimduur laat ook een stijging zien namelijk van 0,55%, het langdurige verzuim laat een daling zien en ook het verzuim langer dan een jaar laat een daling zien.

2021: Kort: 1,10%, Middel: 1,20%, Lang: 2,81%, Langer dan 1 jaar: 0,24%.

2020: Kort: 0,89%, Middel: 0,65%, Lang: 3,44%, Langer dan 1 jaar: 0,29%.

Vmbo: Het verzuimpercentage op de locatie vmbo daalde flink van 3,48% in 2020 naar 1,81% in 2021. De korte verzuimduur daalde flink met 0,64%, de middellange verzuimduur is ook gedaald. Ook het langdurige verzuim laat een flinke daling zien van 0,94%. In 2021 was er weer verzuim langer dan een jaar.

2021: Kort: 0,40%, Middel: 0,40%, Lang: 0,73%, Langer dan 1 jaar: 0,27%.

2020: Kort: 1,04%, Middel: 0,77%, Lang: 1,67%, Langer dan 1 jaar: 0,00%.

Havo/Vwo: Het verzuimpercentage op de locatie havo/vwo steeg van 5,75% in 2020 naar 6,53% in 2021. De korte verzuimduur is iets gedaald en de middellange verzuimduur is iets gestegen. Het langdurige verzuim laat een flinke stijging zien van 1,34%, het verzuim langer dan een jaar laat echter een daling zien.

2021: Kort: 1,00%, Middel: 1,12%, Lang: 3,99%, Langer dan 1 jaar: 0,42%.

2020: Kort: 1,32%, Middel: 0,87%, Lang: 2,65%, Langer dan 1 jaar: 0,91%.

Centraal: Het verzuim laat een flinke stijging zien van 0,41% in 2020 naar 1,59% in 2021. Omdat hier maar 20 personen werken, zijn de cijfers te afhankelijk van enkele personen en kunnen er daarom geen conclusies aan deze cijfers verbonden worden.

4.4 Onbevoegde docenten en onbevoegd gegeven lessen

Aan het begin van het schooljaar 2021/2022 stonden er 23 docenten (13% van de docentenformatie) onbevoegd voor de klas. Deze docenten waren nog bezig met een opleiding voor het behalen van een bevoegdheid. Vorig jaar in 2020 waren er 13 docenten onbevoegd, er zijn in 2021 dan ook veel nieuwe onbevoegde docenten gestart.

Het percentage onbevoegd gegeven lessen is ten opzichte van het voorgaande jaar (2020) op alle afdelingen sterk gestegen. De cijfers van 2020 staan ter vergelijking tussen haakjes. Onderbevoegd gegeven lessen zijn lessen in de bovenbouw havo/vwo (1^e graad gebied) welke gegeven werden door docenten met een 2^e-graads bevoegdheid. Het aantal onder bevoegd gegeven lessen is licht gedaald van 6,8 naar 6,1.

	Onbevoegd gegeven lessen	Onder bevoegd gegeven lessen
VMBO	20,7 % (11,3 %)	
HAVO/VWO	7,6 % (4,4 %)	6,1 % (6,8 %)
Made	9,2 % (6,1 %)	

Het percentage onbevoegd gegeven lessen is ten opzichte van vorig jaar bijna verdubbeld. Vanwege de NPO gelden zijn er meer nieuwe docenten aangenomen en het is lastig om bevoegde docenten te vinden in de krappe arbeidsmarkt en vanwege het lerarentekort.

4.5 Functiemix

Het doel van de functiemix is om meer LC- en LD- functies te creëren, zodat er meer carrièreperspectief in het onderwijs geboden wordt en daarmee ook de kwaliteit van het onderwijs verder verbeterd, doordat er zwaardere c.q. verdiepende functie-eisen gesteld worden.

De maximaal te bereiken functiemixwaarde werd begin april 2014 door het ministerie van OC&W, in overleg met werkgever en werknemersorganisaties voor het Dongemond college vastgesteld op 52,2% LB, 27,5% LC en 20,3 % LD met een functiemixwaarde van 68,1. Deze waarde geeft aan of het beoogde resultaat is behaald en wordt berekend door het percentage LD-functies met 2 te vermenigvuldigen en op te tellen bij het percentage LC-functies. Dit zijn de cijfers waarbij de bandbreedte op 0 is gesteld, maar we kunnen hierbij maximaal gebruik maken van de toegestane bandbreedte. Het Dongemond college kiest ervoor om zoveel als mogelijk LC-docenten te benoemen binnen de toegestane bandbreedte. Dit betekent dat we minimaal 17,3% LD-functies en maximaal 33,5% LC-functies willen hebben. De afspraken zijn vastgelegd in een document dat ook is ondertekend door de voorzitter van de PMR.

Per 1 oktober 2021 zijn er 10 medewerkers in een LC-functie benoemd en 1 medewerker in een LD-functie.

	% LB	% LC	% LD		functiemixwaarde
Nulmeting 1-10-2008	63,0	22,7	14,3	100,0	51,3
Nieuwe doelstelling 1-10-2014 tot 2020	49,2	33,5	17,3	100,0	68,1
Meting 1 oktober 2019	50,9	29,0	20,1	100,0	69,2
Meting 1 januari 2021	51,3	30,5	18,2	100,0	66,9
Meting 1 oktober 2021	49,0	33,6	17,4	100,0	68,4

De waarde van de functiemix per 1 oktober 2021 was daarom met 68,4 ($2 \times 17,4 + 33,6$) net iets boven de waarde van de doelstelling van 68,1 ($2 \times 17,3 + 33,5$).

4.6 Professionalisering

Professionalisering van onze medewerkers is een zeer belangrijke voorwaarde voor de kwaliteit van ons onderwijs. Wij bieden daarom verschillende cursussen en workshops aan gedurende het jaar. Vanwege de corona hectiek hebben wij in het schooljaar 2020/2021 naast de herhalingscursussen BHV geen andere cursussen aangeboden. Medewerkers konden wel individueel deelnemen aan cursussen en hadden de mogelijkheid trainingen te volgen bij E-Wise en GoodHabitz.

Er werd in totaal 144 keer aan de cursussen/workshops (BHV) deelgenomen. In de 1^e helft van dit schooljaar en dus de 2^e helft van 2021 is er 1 studiemiddag gepland. Ook deze verliep anders dan anders en heeft vanwege de corona online plaatsgevonden. Naast de schoolbrede trainingen en de trainingen per team nemen medewerkers deel aan scholingen buiten de organisatie. De school vergoedt extra tweedegraadsopleidingen voor tekortvakken en het behalen van een master wordt gestimuleerd.

In 2021 studeerden er 5 medewerkers af voor een (extra) 2^e graads bevoegdheid en op 31 december 2021 zijn er 5 medewerkers aan het studeren voor een 1^e graads opleiding, 20 medewerkers voor een 2^e graads opleiding en 2 medewerkers zijn aan het studeren voor groepsleerkracht onderbouw.

Per 31 december 2021 maakten 7 docenten gebruik van de lerarenbeurs.

4.7 Strategisch HRM (Human Resource Management)

Het strategisch HRM-beleid is gekoppeld aan de ambities en de bouwstenen uit het Strategisch beleidsplan (schoolplan 2021-2025) van het Dongemond college en neemt hierin uiteraard ook de CAO-VO en het sectorakkoord VO mee. Nog voor het vaststellen van het SHRM-beleid is in 2021 een begin gemaakt met de uitrol van activiteiten in het kader van het strategisch HRM, omdat het een logisch gevolg was van de doelen en activiteiten die zijn opgenomen in ons schoolplan. Bij het

schrijven van dit jaarverslag is het strategisch HRM met instemming van de medezeggenschapsraad inmiddels vastgesteld.

HRM gaat over het managen van het menselijk kapitaal in de organisatie. Strategisch kijken we met behulp van het AMO-model welke HRM-activiteiten kunnen bijdragen aan de benodigde bekwaamheden, motivatie en ruimte/voorwaarden van onze medewerkers om de doelen die we ons als Dongemond college gesteld hebben te kunnen behalen.

Omdat leidinggevend en hun leiderschapsgedrag hierin de spil vormen is er in kalenderjaar 2021 gestart met een leiderschapstraject waarin onze directeuren, teamleiders en hoofden gezamenlijk een leiderschapstraject volgen. Ook hebben teamleiders meer tijd (en dus ruimte) gekregen voor het voeren van de juiste gesprekken met medewerkers (naast competenties ook gericht op motivatie en professionele ruimte).

Een van de belangrijkste doelen van strategisch HRM-beleid is een professionele leercultuur. Het Dongemond college biedt iedereen de mogelijkheid om verder te groeien en te professionaliseren binnen de kaders van de doelen van het Dongemond college. De professionaliseringsmogelijkheden van onze medewerkers zijn in 2021 vergroot, doordat er ook digitale scholingen via E-Wise en GoodHabitx werden aangeboden.

Er is een samenwerkingsconvenant met 5 besturen in de regio welke gericht is op synergie bij de aanpak van strategisch HRM en dat heeft geleid tot onder andere een samenwerkingsovereenkomst met Fontys voor het Samen Opleiden van docenten. Daarnaast is er in deze samenwerking een kweekvijver “Zicht op leiderschap” voor geïnteresseerde medewerkers van de 5 besturen georganiseerd in 2021. De P&O'ers van deze besturen zijn tevens gestart met een leergang strategisch HRM vanuit de VO-raad georganiseerd.

Begeleiding van startende leraren door onze interne coaches deden we al en is uitgebreid met inhuur van externe begeleiding gericht op coaching ook voor overige collega's.

In het kader van duurzame inzetbaarheid is er vanaf november 2021 de mogelijkheid geweest om deel te nemen aan een uitgebreid periodiek medisch onderzoek waarvan de inhoud is afgestemd met de pmr.

5 FINANCIËLE INFORMATIE EN CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

5.1 Algemeen

Onderstaand overzicht geeft van 2021 de realisatie en de begroting weer. Tevens zijn de begrotingscijfers 2022 in het overzicht opgenomen.

	Realisatie 2021 EUR x 1.000	Begroot 2021 EUR x 1.000	Begroot 2022 EUR x 1.000
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	21.119	18.563	19.983
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	212	111	299
3.5 Overige baten	442	193	213
Totaal baten	21.772	18.867	20.495
Lasten			
4.1 Personeelslasten	17.098	15.751	16.998
4.2 Afschrijvingen	807	645	957
4.3 Huisvestingslasten	954	2.985	853
4.4 Overige lasten	1.994	2.147	2.232
Totaal lasten	20.855	21.528	21.040
Saldo baten en lasten	918	-2.661	-546
6 Financiële baten	-35	-35	-31
	-35	-35	-31
Resultaat	883	-2.696	-577

Hoewel de cijfers wellicht een andere indruk geven, is het algemene beeld dat we in 2021 de middelen die we hebben ontvangen op de juiste wijze hebben ingezet. Inkomsten en uitgaven waren met elkaar in balans. De extra middelen die we hebben ontvangen, zijn ook ingezet en daar waar we de in 2021 ontvangen NPO-middelen ook in 2022 en latere jaren inzetten was er ruimte om hiervoor een bestemmingsreserve NPO te creëren. Belangrijkste oorzaak voor de grote afwijking in het begrote resultaat en gerealiseerde resultaat heeft betrekking op het voornemen eind 2020 om onze bijdrage in de kosten van de nieuwbouw in 2021 ineens op te nemen als last. Dit bleek op grond van regelgeving voor de verslaglegging niet mogelijk.

Hieronder worden de belangrijkste afwijkingen van de gerealiseerde baten en lasten 2021 ten opzichte van de begroting 2021 benoemd.

BATEN

Na de totstandkoming van de begroting 2021 is door de overheid een aantal subsidies toegekend om de gevolgen van corona op te vangen. Voor subsidies als het Nationaal Programma Onderwijs, inhaal- en ondersteuningsprogramma's, aanvullende bekostiging eindexamens en extra hulp in de klas ontving het Dongemond college € 1,9 mln.

De prestatieboxmiddelen zijn, na een landelijke evaluatie, met ingang van 2021 komen te vervallen. 2/3 deel van dit budget is in 2021 toegevoegd aan de lumpsum bekostiging. Uit het overige 1/3 deel is nieuwe regeling 'strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo' gefinancierd. Per saldo ontvingen we € 0,4 mln. meer dan oorspronkelijk begroot.

Na het besluit in 2021 om de nieuwbouw in Raamsdonksveer als investering te verwerken komt van de ontvangen subsidie van de gemeente Geertruidenberg voor 2021 een bedrag van € 134.700 ten gunste van de exploitatie.

Het RSV heeft haar standaard bijdrage voor 2021 verhoogd en daarnaast een projectaanvraag (cowap) gehonoreerd (€ 59.000).

De overige baten zijn circa € 249.000 hoger dan begroot. Vanwege gewijzigde rechten, opgenomen/ingezette uren, vertrek personeel enz. is van de voorziening spaarverlof, duurzame inzetbaarheid, jubileumgratificatie en uitkeringen een bedrag van circa € 153.000 ten gunste van de resultatenrekening geboekt.

Verder hebben we voor de detachering van een personeelslid (€ 28.000), voor levensloop (€ 16.000), voor overname studiekosten van een vertrokken personeelslid (€ 10.000) en voor het Regionaal Aanpak Personeelstekort (RAP) (€ 14.500) genoemde bedragen ontvangen. Vanwege afwikkeling van eind 2020 nog te betalen zwangerschapsverlof over de periode 2016-2020 is een bedrag van € 37.000 ten gunste van het resultaat geboekt.

LASTEN

Voor personeelslasten is ten opzichte van de begroting € 1,3 mln. meer uitgegeven.

De totaal gemiddelde verloonde inzet over 2021 is 208,2 fte en via inhuur/payrolling is 1,6 fte ingezet. Met een begrote gemiddelde inzet van 199,9 fte en geen inhuur voor payrolling zette het Dongemond college in 2021 gemiddeld 9,9 fte meer aan formatie in. Onder aftrek van uitkeringen van sociale fondsen is in 2021 aan loonkosten een bedrag van € 750.000 meer uitgegeven dan begroot.

Ten opzichte van de begroting stegen de overige personele kosten stegen met circa € 600.000. € 302.000 voor payrolling en inhuur en, op grond van de jaarrekeningwerkzaamheden, € 249.000 voor dotaties aan personele voorzieningen.

De afschrijvingslasten (rubriek 4.2) zijn in 2021 ten opzichte van de begroting gestegen vanwege het activeren van de nieuwbouw in Raamsdonksveer.

De huisvestingslasten (rubriek 4.3) dalen met name, doordat de netto kosten van de nieuwbouw in Raamsdonksveer niet, zoals begroot, in één keer van de exploitatie werd gebracht, maar alsnog geactiveerd werden. Aan de voorziening groot onderhoud is in 2021 een bedrag gedoteerd van € 159.000 waar € 141.000 was begroot. Vanwege de Covid-19 maatregelen in 2021 zijn minder kosten gemaakt voor bijvoorbeeld klein onderhoud, maar is meer uitgegeven aan bijvoorbeeld het gasverbruik vanwege het gevoerde ventilatiebeleid.

Bij de overige lasten (rubriek 4.4) is over een breed spectrum per saldo € 153.000 minder uitgegeven dan begroot. Meer les op afstand heeft geleid tot het minder aanschaffen van lesmaterialen (€ 50.000) en aan evenementen en excursies is in 2021 € 80.000 minder uitgegeven.

De omvang van de liquiditeitspositie van het Dongemond college maakte een belegging van overtollige kasgelden in 2021 mogelijk. In 2021 werden de overtollige kasgelden risicoloos op bedrijfsspaarrekeningen aangehouden. Over de aangehouden tegoeden bij de bank was over het verslagjaar een rentevergoeding aan de bank verschuldigd van per saldo € 50.169.

Van de voorzieningen die per balansdatum tegen contante waarde zijn gewaardeerd, dient de mutatie in de voorziening als gevolg van rentetoevoeging te worden gepresenteerd als een interestlast of – baat (RJ 252.317). In het verslagjaar is een bedrag van per saldo € 15.420 als rentebaat geboekt (2020: € 148.463 als interestlast).

5.2 Kengetallen

Sinds 2008 berust het financiële toezicht op het onderwijs bij de Inspectie van het Onderwijs. Een van de onderdelen van dat financiële toezicht is het zogenaamde toezicht op de financiële continuïteit: de vraag of een bestuur/instelling financieel gezond is en op korte en middellange termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. De Inspectie formuleerde eerder risico-indicatoren ('kengetallen') en signaleringsgrenzen voor het tijdig detecteren van financiële risico's bij besturen en instellingen. In de continuïteitsparagraaf wordt onder § 5.6.3 ingegaan op de "signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen".

De relevante kengetallen voor 2021 luiden als volgt:

Kengetal	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit	0,69	0,68	0,68	0,80	0,80
Weerstandvermogen	0,51	0,51	0,51	0,42	0,42
Liquiditeit (Current ratio)	3,30	4,06	4,06	4,28	3,82
Huisvestingsratio	0,06	0,05	0,05	0,05	0,05
Rentabiliteit	0,04	0,01	0,01	0,02	0,04

Kengetal	Berekening	Ondergrens	Bovengrens	Signaleringsgrens Dongemond	Dongemond 2021
Solvabiliteit	Eigen vermogen en voorzieningen / balans totaal	0,30			0,69
Weerstandvermogen	Eigen vermogen / totale baten incl. rentebaten	0,05		0,15	0,51
Liquiditeit	Current ratio: vlottende activa / kortlopende schulden	0,75		n.v.t.	3,30
	Absolute omvang liquide middelen	€ 100.000			€ 9.709.050
Huisvestingsratio	(huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen/terreinen) / totale lasten		10%		6,2%
Rentabiliteit	Totaal resultaat / totale baten	-0,10		n.v.t.	0,04

De Inspectie hanteert voor het kengetal *solvabiliteit* de volgende definitie: (eigen vermogen en voorzieningen)/totale passiva.

De solvabiliteit voor het verslagjaar komt uit op 0,69. De waarde bevond zich hiermee ruim boven de door de Inspectie van het onderwijs gestelde ondergrens van 0,30. Het kengetal geeft een indicatie over de mate waarin het bevoegd gezag nog mogelijkheden heeft om externe financiering aan te gaan.

Het *weerstandvermogen* (het eigen vermogen ten opzichte van alle baten, inclusief rentebaten) komt ruim boven de ondergrenzen van de Inspectie (0,05) en van het Dongemond college (0,15) uit.

De *current ratio* geeft als liquiditeitsratio de verhouding weer tussen de vlottende activa (inclusief voorraden) en de kortlopende schulden. De werkelijke waarde ligt boven de ondergrens van 0,75 waardoor de liquiditeitspositie van het Dongemond college goed te noemen is.

De *huisvestingsratio* is als volgt gedefinieerd: (huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen)/totale lasten. Als bovengrens hanteert de Inspectie een waarde van 10%. Voor 2021 komt deze ratio uit op afgerond 6,2%.

De *rentabiliteit* wordt berekend door het totaal resultaat te delen door de totale baten. De Inspectie geeft voor dit kengetal de volgende ondergrenzen aan:

1-jarig: < - 0,10

2-jarig: < - 0,05

3-jarig: < - 0,00

De rentabiliteit komt voor 2021 uit op 0,04.

5.3 Huisvestingssituatie

De gemeenten Drimmelen en Geertruidenberg zijn primair verantwoordelijk voor een adequate huisvestingssituatie in Made en Raamsdonksveer. Alle gebouwen zijn voor rekening van beide gemeenten gerealiseerd. Hierop bestaat een aantal uitzonderingen:

- In Raamsdonksveer is een technasiumwerkplaats gerealiseerd die volledig door het Dongemond college is betaald.
- In Raamsdonksveer staat een aantal noodlokalen. Een deel hiervan werd door het Dongemond college in eigen beheer gerealiseerd, een ander deel door de gemeente.
- In Made is in 1980 door de rechtsvoorganger van het Dongemond college samen met de voormalige gemeente geïnvesteerd in een sporthal op het schoolterrein.
- In Made vond in 2016 een verbouwing/renovatie plaats ter waarde van ongeveer € 1,4 mln. Hiervan droeg de gemeente Drimmelen € 600.000 bij. Na deze renovatie zal het gebouw nog minimaal 15 jaar gebruikt worden en is het de intentie van de gemeente Drimmelen om daarna nieuwbouw te realiseren.
- Ter vervanging van het brugklasgebouw en een aantal noodlokalen is in 2021 in Raamsdonksveer voor € 5 mln. een nieuw schoolgebouw gerealiseerd en ingericht. Het brugklasgebouw en de noodlokalen worden later nog gesloopt c.q. weggehaald en volgens het oorspronkelijk plan wordt het vrijkomende terrein bij het sportterrein gevoegd. De gemeente Geertruidenberg draagt aan dit alles € 3,4 mln. bij.

Het schoolterrein in Raamsdonksveer bevat 2 percelen grond die zowel economisch als juridisch eigendom zijn van het Dongemond college. Het college van bestuur en de centraal ondersteunende diensten zijn in de kantoren etage van de SPORHAL Dongemond in Raamsdonksveer gehuisvest.

In de periode 2021 - 2023 zal het binnenklimaat van bestaande schoolgebouwen van het Dongemond college worden verbeterd en deels verder verduurzaamd (€ 4.2 mln.). Een specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) (€ 0.9 mln.) is via de gemeente Geertruidenberg en Drimmelen aangevraagd en toegekend.

Per balansdatum zijn door middel van bestemmingsreserves de financiële lasten voor de technasiumwerkplaats, de verbouwing in Made, de ver-/nieuwbouw in Raamsdonksveer en de verbetering van het binnenklimaat helder weergegeven.

Zowel in Made als in Raamsdonksveer zijn zonnepanelen geplaatst. Hiervoor ontvangt het Dongemond college SDE subsidie.

In het schoolgebouw op de locatie Made zijn in 2020 – met een doorloop in 2021 - extra aanpassingen gedaan in het kader van de brandveiligheid van het gebouw.

5.4 Investeringsbeleid

Aan de basis van de investeringen 2021 lag een investeringsbegroting. Niet alle geplande investeringen zijn gerealiseerd of voor een lager bedrag. Zo zijn bijvoorbeeld een aantal investeringen op een later tijdstip geprogrammeerd, bijvoorbeeld gelijktijdig met een geplande interne verbouwing of met de verbetering van het binnenklimaat.

5.5 Treasury management

Op grond van de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 is het treasurystatuut in het najaar 2018 geactualiseerd. Op basis van dit treasurystatuut worden de overtollige kasgelden door middel van deposito's en/of spaarrekeningen vrijwel risicoloos belegd. In het verslagjaar werden de overtollige kasgelden op bedrijfsspaarrekeningen bij de Rabobank aangehouden. Door de keuze voor de Rabobank en bedrijfsspaarrekeningen wordt voldaan aan de eisen inzake beleggen en belenen en de instellingen waarbij dit mag gebeuren.

5.6 Continuïteitsparagraaf

5.6.1 Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het Dongemond college werkt met een 'two-tier' model met een raad van toezicht en een college van bestuur. Voor de rapportage van het toezichthoudend orgaan wordt verwezen naar paragraaf 2.2. In de statuten zijn de verantwoordelijkheden en bevoegdheden goed afgebakend en het reglement van orde geeft in artikel 8 daar waar nodig nadere bepalingen om goed en onafhankelijk toezicht te kunnen houden. Het college van bestuur is eindverantwoordelijk, maar heeft bepaalde bevoegdheden tot het nemen van besluiten door gemandateerd aan de directeuren en hoofden van dienst. Het mandaat dat het college van bestuur geeft aan de directeuren en de hoofden van dienst is duidelijk beschreven in het managementstatuut. Zaken die de directeuren vervolgens mandateren aan hun teamleiders zijn vastgelegd in het directiestatuut. Vanwege een wijziging per 1 augustus 2021 in de organisatiestructuur wordt het managementstatuut en het directiestatuut in 2022 opnieuw vastgesteld.

Het vaststellen van beleidskaders door het college van bestuur wordt voorafgegaan door een besluit van het managementteam, waarbij het recht op medezeggenschap in acht wordt genomen.

In onze dagelijkse werkzaamheden is er binnen de administratieve organisatie een helder intern controlesysteem op alle terreinen. Het treasurystatuut stelt kaders voor de organisatie hoe om te gaan met het beleggen van overtollige kasgelden (zie 5.5).

Aan de toekenning van rijksbijdragen en subsidies liggen beschikkingen ten grondslag. De in de beschikkingen gehanteerde uitgangspunten worden zoveel mogelijk gecontroleerd met gegevens en regelgevingen van de subsidiegevers, zoals bijvoorbeeld de Staatscourant of eigen gegevens, bijvoorbeeld leerlinggegevens uit Magister (het leerlingadministratiepakket van het Dongemond college) of aanvragen voor lerarenbeurzen, detachingsvergoedingen, zwangerschapsuitkeringen enz.

Bij financiën, personeelszaken en de leerlingadministratie is er sprake van een efficiënte en effectieve AO/IC cyclus die, indien de omstandigheden wijzigen, wordt geactualiseerd. De externe accountant toetst jaarlijks de werking van de AO/IC cyclus en rapporteert bijzonderheden.

Het geheel van personele mutaties, maar ook zaken zoals ziekteverzuim en resultaten m.b.t. de leerlingen, zijn bijna realtime door het college van bestuur, de directeuren, teamleiders en de hoofden van dienst te raadplegen m.b.v. diverse softwareapplicaties. Deze werkwijze levert een duidelijk, open en transparant informatiesysteem op.

De belangrijkste risico's en onzekerheden zijn in beeld gebracht en er is geen aanleiding geweest om op basis van welk signaal dan ook het interne risicobeheersings- of het risicocontrolesysteem aan te passen.

5.6.2 Gegevensset

A1. Personele bezetting en leerlingaantallen

Het leerlingenaantal neemt naar 2026 licht af. Het Dongemond college verwacht een daling tot 2025 van de totale leerlingenpopulatie. In het najaar van 2021 is voor de meerjarenbegroting uitgegaan van de volgende leerlingaantallen en personele bezetting (fte):

Leerlingaantallen (per 1 oktober T-1)	2022	2023	2024	2025	2026
Made	525	554	528	514	501
VMBO	749	764	788	814	804
HAVO-VWO	750	706	720	701	687
	2.024	2.024	2.036	2.029	1.992

Na de teldatum van 1 oktober 2021 zijn 9 leerlingen om diverse redenen (bijvoorbeeld overstap naar andere school, emigratie) vertrokken.

Verwachte benodigd aantal fte's in de jaren na het verslagjaar op basis van bovenstaande prognose van het aantal leerlingen:

Kalenderjaar	Aantal leerlingen	Directie	Onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel	Totaal
2022	2.024	4,3	210,7	215,0
2023	2.024	3,6	200,5	204,1
2024	2.036	3,0	189,7	192,7
2025	2.029	3,0	187,8	190,8
2026	1.992	3,0	183,8	186,8

Het leerlingenaantal in totaliteit is de afgelopen jaren met ruim 10% afgenomen. De leerlingendaling op de locatie Made is inmiddels omgebogen in een stijging en we verwachten dat het aantal leerlingen hier nu stabiliseert. De meerjarenprognoses bevestigen dit beeld. Op onze locatie Raamsdonksveer zien we wel een lichte daling van het aantal leerlingen en meerjarenprognoses laten zien dat deze daling, bij een gelijkblijvend marktaandeel, langzaam doorgaat tot 2036 tot onder de 1300 leerlingen. Gezien het verwachte aantal medewerkers dat met pensioen gaat en de grootte van onze flexibele schil, kunnen we dit verlies zelf opvangen en is een sociaal plan nog niet nodig. Wel zullen we in de toekomst gerichte maatregelen moeten nemen voor vermindering van het onderwijsondersteunend personeel, omdat slechts een klein gedeelte hiervan geplaatst is in de flexibele schil. Daar waar er in de nabije toekomst sprake is van een kwalitatieve frictie in ons personeelsbestand (wat hebben we in vast dienst en wat hebben we aan type medewerkers nodig?) zijn er beheersingsmaatregelen getroffen. Deze maatregelen zijn beschreven in paragraaf 5.6.4.

A2 *Meerjarenbegroting*
A2.1 *Balans*

	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
ACTIVA						
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa	10.087.080	13.950.314	13.286.379	12.744.161	11.895.680	11.025.182
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen	173.699	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Liquide middelen	9.709.050	4.537.492	3.797.352	3.767.908	3.947.158	4.017.417
TOTAAL ACTIVA	19.969.829	18.687.806	17.283.731	16.712.069	16.042.838	15.242.599
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	3.180.367	3.179.529	3.177.806	3.153.031	3.118.713	3.010.526
Bestemmingsreserve (publiek)	7.365.498	6.829.757	5.580.891	5.284.724	4.993.130	4.703.025
Bestemmingsreserve (privaat)	443.870	403.450	363.110	322.530	282.110	242.430
<i>Subtotaal eigen vermogen</i>	<i>10.989.735</i>	<i>10.412.736</i>	<i>9.121.807</i>	<i>8.760.285</i>	<i>8.393.953</i>	<i>7.955.981</i>
VOORZIENINGEN	2.770.927	1.191.478	840.712	904.464	873.092	782.346
LANGLOPENDE SCHULDEN	3.212.729	3.858.827	3.630.738	3.405.058	3.180.583	2.956.107
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.996.438	3.224.765	3.690.474	3.642.262	3.595.210	3.548.165
TOTAAL PASSIVA	19.969.829	18.687.806	17.283.731	16.712.069	16.042.838	15.242.599

Toelichting bij de balans

Het Dongemond college beschikt over voldoende financiële middelen om zijn onderwijsactiviteiten te bekostigen. De mutaties in de reserves zijn gebaseerd op het verwachte resultaat in de komende jaren. Met de bestemming van het resultaat worden de bestemmingsreserves aangesproken voor het doel waarvoor zij gevormd zijn. Ook de voorzieningen worden ingezet voor het doel waarvoor zij zijn gevormd en jaarlijks per balansdatum geactualiseerd.

De toename van de materiële vaste activa en het dalend verloop van de liquiditeiten wordt voornamelijk verklaard door de activering van de verbetering van het binnenklimaat/verduurzaming van de lesgebouwen van het Dongemond college.

De bestemmingsreserves en de voorzieningen nemen op grond van de inzichten per ultimo 2021 in de loop van de jaren af. Voor een nadere toelichting op de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar hoofdstuk 6.

Met het in acht nemen van beheersingsmaatregelen in ons risicomanagement was de financiële buffer eind 2021 goed te noemen.

A2.2 Staat / Raming van Baten en Lasten

	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
BATEN						
Rijksbijdrage	21.118.523	19.982.933	18.737.792	18.434.903	18.272.816	17.853.152
Overige overheidsbijdragen en subsidies	211.710	298.569	247.016	246.201	246.201	246.201
Overige baten	441.963	213.010	179.373	180.168	179.395	176.945
TOTAAL BATEN	21.772.196	20.494.512	19.164.181	18.861.272	18.698.412	18.276.298
LASTEN						
Personeelslasten	17.098.415	16.998.339	16.273.393	15.207.667	15.049.368	14.727.677
Afschrijvingen	807.481	957.163	1.077.210	1.084.598	1.049.556	1.055.763
Huisvestinglasten	954.235	852.519	915.661	696.088	700.614	704.801
Overige lasten	1.994.490	2.232.090	2.172.346	2.220.041	2.250.606	2.210.929
TOTAAL LASTEN	20.854.620	21.040.111	20.438.610	19.208.394	19.050.144	18.699.170
Saldo baten en lasten	917.576	-545.599	-1.274.429	-347.122	-351.732	-422.872
Saldo financiële bedrijfsvoering	-34.741	-31.400	-16.500	-14.400	-14.600	-15.100
TOTAAL RESULTAAT	882.835	-576.999	-1.290.929	-361.522	-366.332	-437.972

Toelichting bij de Staat /Raming van Baten en Lasten

Het meerjarenperspectief van het Dongemond college is mede gebaseerd op de in onderdeel A1 van deze paragraaf genoemde leerlingaantallen en de daarbij verwachte fte-inzet, de ontwikkelingen t.a.v. de huisvesting (§ 5.3) en de meerjaren (investerings)begroting.

5.6.3 Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen

Met ingang van het jaarverslag 2020 is een nieuw kengetal 'signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen' geïntroduceerd. In het najaar 2020 is tijdens het begrotingstraject met de raad van toezicht en de medezeggenschapsraad gesproken over dit nieuwe kengetal in relatie tot het publiek eigen vermogen van het Dongemond college. Het Dongemond college heeft de signaleringswaarde berekend op de gegevens uit dit jaarverslag en afgezet tegen het publiek eigen vermogen. Dit levert het volgende overzicht op:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Publiek eigen vermogen	€ 9.630.970	€ 10.545.865	€ 10.009.286	€ 8.758.697	€ 8.437.755	€ 8.111.843	€ 7.713.551
Signaleringswaarde	€ 8.799.438	€ 10.186.721	€ 14.105.662	€ 13.712.218	€ 13.362.169	€ 12.816.929	€ 12.226.854
Verschil	€ 831.532	€ 359.144	€ -4.096.376	€ -4.953.521	€ -4.924.414	€ -4.705.086	€ -4.513.303

Het overzicht toont dat de signaleringswaarde van 2020 en 2021 lager is dan het publiek eigen vermogen.

Het Dongemond college zet in de periode na 2021 extra middelen in voor:

1. Een interne verbouwing van een deel van het havo-vwo gebouw.
2. Het behouden van extra personeel in een periode van krimp om de kwaliteit van het onderwijs te kunnen handhaven.
3. In al onze bestaande schoolgebouwen gaan we het binnenklimaat verbeteren en verder verduurzamen.

Deze maatregelen zijn in de gegevensset van deze paragraaf verwerkt en levert als gevolg hiervan in de jaren 2022 – 2026 een hogere signaleringswaarde op en daarmee zal er geen sprake meer zijn van een bovenmatig eigen vermogen. De signaleringswaarde als verhoudingsgetal (publiek eigen vermogen: signaleringswaarde) daalt van 1,09 in 2020 naar 0,63 in 2026.

5.6.4 Risicomanagement: de belangrijkste risico's en onzekerheden in beeld

In 2021 hebben we, op basis van het model van de VO-raad (aangevuld met Dongemond eigen items zoals fraude en diversen), een nieuw risicoprofiel opgesteld.

De Minister van Onderwijs en Financiën hebben in 2008 een commissie vermogenbeheer onderwijsinstellingen ingesteld. Deze zogenaamde commissie-Don had als taak onderzoek te doen naar de financieringsstructuren en financiële risico's van onderwijsinstellingen. De commissie heeft een aantal restrisico's aangemerkt als risico's die (voor een belangrijk deel) niet beheersbaar zijn en niet voorzien kunnen worden:

1. Fluctuatie in leerlingenaantallen
2. Financiële gevolgen van arbeidsconflicten
3. Instabiliteit in de bekostiging
4. Onvolledige indexatie van de bekostiging

Wij nemen het advies van de commissie-Don over om, uitgedrukt in een percentage van het totaal van jaarlijkse baten, een percentage van 5% voor grote besturen (> € 12 mln. baten) in het VO voor deze niet-voorzienbare risico's aan eigen vermogen aan te houden.

Naast bovengenoemde risico's die niet beheersbaar en niet voorzien kunnen worden onderkennen we de volgende belangrijkste risico's die voorzien kunnen worden en waarvoor we beheersmaatregelen nemen. Daarbij is risico A voor een gedeelte overlappend met de restrisico's 1,3 en 4 maar zie je in de beheersmaatregelen hier met name niet financiële maatregelen.

- A. Ontwikkeling van de leerlingaantallen/concurrentiepositie en onzekere financieringsstromen
- B. Lerarentekort
- C. Gebouwen aangepast aan toekomstige eisen
- D. Cyberrisico

- A. Ontwikkeling van de leerlingaantallen/concurrentiepositie en onzekere financieringsstromen

De eerste set risico's heeft betrekking op de inkomsten die de school jaarlijks krijgt. Hier zitten risico's op twee terreinen.

- Het is een demografisch gegeven dat het aantal leerlingen in Nederland afneemt, zo ook in onze regio. De inzet van het Dongemond college is om haar marktaandeel, in deze krimpende markt, te behouden. We proberen ons sterk(er) te profileren en onderscheidend te blijven. We geven kwalitatief goed onderwijs in een inspirerende omgeving. Voorbeelden hiervan zijn onder meer het Technasium, de open leerpleinen in Made en de nieuwbouw in Raamsdonksveer. De daling van het aantal leerlingen is de komende 5 jaren niet groot (op basis van de prognoses circa 50), maar als gevolg daarvan daalt zowel de formatieve inzet van het onderwijzend personeel (OP) als onderwijsondersteunend personeel (OOP).
- We hebben de afgelopen jaren ervaren dat financieringsstromen vanuit de overheid niet altijd te voorspellen zijn. De nieuwe bekostiging is inmiddels duidelijk en verwerkt in de begroting. Minder duidelijk is de toekomstige bekostiging van onze LWOO-leerlingen. De wetgeving waarin het loslaten van de indicatiecriteria geregeld gaat worden is inmiddels jaarlijks verschoven van 2018 naar 2023, maar zal op enig moment gerealiseerd worden. De samenwerkingsverbanden bereiden zich hierop voor en Samenwerkingsverband Breda gaat het komende schooljaar in beeld brengen en besluiten op welke wijze het samenwerkingsverband in de toekomst omgaat met de verdeling van deze middelen. Dit gaat gevolgen hebben voor de bekostiging van onze LWOO-leerlingen en dus voor onze begrotingen.

Beheersmaatregel 1: De inzet van het Dongemond college is om waar mogelijk haar marktaandeel, in een markt met een dalend potentieel aantal leerlingen, te vergroten. We proberen ons sterk(er) te profileren en onderscheidend te blijven. Op korte termijn zetten we in op duidelijke en transparante communicatie, een enigszins gewijzigde opzet van onze open dagen en innovatieve nieuwbouw in Raamsdonksveer. We onderzoeken voor

de locatie Made, in samenwerking met het primair onderwijs in onze gemeenten een eventuele opzet van een Tienercollege. Er is veel draagvlak voor een dergelijk college en het Dongemond college wil graag samen met de betrokken besturen primair onderwijs starten met de voorbereidingen om te kunnen starten op 1 augustus 2024.

Beheersmaatregel 2: Een gedeelte van het verlies aan formatie zal via natuurlijk verloop worden opgevangen. We benoemen alleen medewerkers in vaste dienst, indien we zien dat deze op langere termijn ook nodig zijn.

Beheersmaatregel 3: Met scholen in de regio maken we, waar mogelijk, afspraken over de uitruil/overname van boventallige goede werknemers en onderzoeken samen met besturen in de regio hoe we, ondanks een daling van het aantal leerlingen, gezamenlijk een kwalitatief goed onderwijsaanbod in de regio kunnen handhaven.

Beheersmaatregel 4: De omvang van en het tempo waarin de daling van de leerlingaantallen wordt verwacht, wordt samen met die van de fte's nauwlettend gevolgd. Er worden extra middelen ingezet indien om de kwaliteit van ons aanbod en/of de kwaliteit onderwijs te kunnen behouden.

Beheersmaatregel 5: Met de collega-bestuurders in het samenwerkingsverband zoeken naar een passende oplossing, waarbij tijdig duidelijk wordt wat de gevolgen van besluiten van het samenwerkingsverband zijn voor de begroting van de school.

B. Lerarentekort

De afgelopen jaren is het lerarentekort steeds groter geworden en is het moeilijker dan voorheen om de vrijgekomen functies te vervullen. Tot aan september 2021 is dit redelijk gelukt, maar we merken dat dit moeilijker wordt. De inrichting en uitvoering van het onderwijs ontwikkelt zich de afgelopen jaren sneller dan de decennia daarvoor. Dit als gevolg van toegenomen digitalisering en personalisering. Ook COVID-19 heeft grote impact gehad op het werken in het onderwijs het afgelopen jaar. Een groot aantal personeelsleden kan prima overweg met deze veranderingen, maar er zijn ook medewerkers die moeite hebben met de aard van sommige veranderingen en/of het tempo waarin deze veranderingen plaatsvinden. Wij zijn van mening dat de professional die dagelijks werkt met de leerlingen het verschil kan en moet maken. Het Strategisch Beleidsplan 2021 – 2025 richt zich op zeven speerpunten die richting geven aan onderwijskundige vernieuwingen en verbeteringen. In ons onderwijskundig beleid kiezen we voor een duidelijke inrichting en geven we onze medewerkers de ruimte en middelen om waar nodig de juiste professionalisering te volgen en zich nieuwe zaken eigen te maken die van belang zijn om onze ambities te realiseren.

Beheersmaatregel 6: We stimuleren medewerkers zich te bekwamen in (tekort)vakken waar zij nog niet bevoegd voor zijn. Dit leidt tot een bredere inzet van bevoegde medewerkers.

Beheersmaatregel 7: We willen medewerkers die het nodig hebben extra ondersteunen bij dit veranderingsproces en medewerkers die deze stap niet meer kunnen maken begeleiden naar ander werk.

Beheersmaatregel 8: Uitvoering van de nieuwe lessentabel is betaalbaar en er wordt kritisch gekeken naar de handhaving van opleidingen en vakken met (te) lage leerlingaantallen.

Beheersmaatregel 9: We zetten waar nodig vanaf schooljaar 2022-2023 extra middelen in om personele fricties en te hoge werkdruk a.g.v. de overstap van de bestaande naar de nieuwe lessentabel te voorkomen. Enkele jaren geleden is een bedrag van € 900.000 uit de

algemene reserves aangehouden om de gevolgen van krimp en de hiermee verwachte kwalitatieve frictie op te vangen.²

C. Gebouwen aangepast aan toekomstige eisen

De afgelopen 2 jaar is de onderwijsuitvoering als gevolg van Corona veranderd. Afstandsonderwijs was noodzakelijk en werd snel geïmplementeerd. De onderwijsruimtes moesten beter geventileerd worden en lokalen werden voorzien van camera's om ook een combinatie van fysiek onderwijs en afstandsonderwijs mogelijk te maken. We moeten snel kunnen schakelen om onderwijs te blijven bieden dat aansluit bij de behoefte(n) van de leerlingen. Om beter te kunnen ventileren en tegemoet te komen aan de eis van Frisse scholen B, om tegemoet te komen aan de wensen op het terrein van duurzaamheid (b.v. BENG bouwen) en om tegemoet te blijven komen aan een veranderende fysieke inrichting die samenhangt met onze visie op onderwijs zijn vele investeringen nodig. In twee gemeenten die zelf weinig bijdragen aan de verantwoorde onderwijshuisvesting (bijvoorbeeld geen bijdrage voor de verbouwingen om te voldoen aan de eisen van Frisse Scholen B) zijn permanent investeringen nodig. We weten niet wat de toekomst aan nieuwe eisen met zich meebrengt, maar kunnen op basis van de huidige bekostiging niet blijven investeren in grote verbouwingen/gebouwelijke aanpassingen.

Beheersmaatregel 10: Met gemeenten in overleg treden om te bespreken op welke wijze de gemeente kan bijdragen aan, mogelijk, toekomstige noodzakelijke aanpassingen in gebouwen. We vermijden vooralsnog nieuwe grote investeringen in onze gebouwen en gaan in overleg met de gemeente Drimmelen over de geplande levensduur van het gebouw in Made en politieke besluitvorming in deze.

D. Cyberisico

Met de toenemende digitalisering werd met invoering van de AVG duidelijk dat organisaties als de onze kwetsbaar zijn, omdat er veel met persoonsgegevens wordt gewerkt. Het voorkomen van schendingen van en inbreuk op de privacy en het voorkomen van fraude wordt steeds meer als risico gezien.

Beheersmaatregel 11: We hebben onze cyberrisico's goed in beeld en in ons risicoprofiel aangegeven welke maatregelen we nemen om deze risico's zoveel als mogelijk te voorkomen. Daarnaast hebben we een cyberverzekering afgesloten voor het geval er toch een calamiteit op dit terrein is.

Beheersmaatregel 12: We laten ons in dit kader begeleiden door de Lumen Groep om zo mogelijke kwetsbaarheden in beeld te hebben/te houden en waar mogelijk te voorkomen.

Beheersmaatregel 13: Op vaste tijdstippen in het schooljaar wordt stil gestaan bij de aspecten van AVG. In het najaar van 2021 hebben alle medewerkers een online AVG-training (m.u.v. collega's van de huishoudelijke dienst) gevolgd. In de loop van 2022 ontvangen onze medewerkers van het trainingsinstituut via de mail casussen uit de praktijk om ze AVG-bewust te houden.

² Deze beheersmaatregel werd voor het eerst opgenomen nadat een nieuwe risico-inventarisatie was gemaakt in 2015. Het bedrag is opgebouwd uit de positieve resultaten van 2013 en 2014. Het proces van krimp loopt nog en de prognoses geven zeer wisselende beelden. De afgelopen jaren (2016-2020) is voor circa € 200.000 gebruik gemaakt van deze middelen. Er resteert nog circa € 700.000.

6 JAARREKENING

6.1 Toelichting en grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover hier of in het hoofdstuk 'toelichting behorende tot de balans' niet anders is vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het bestuur is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP en heeft, in geval van een tekort, geen verdere verplichtingen in de vorm van aanvullende bijdragen anders dan toekomstige hogere premies. De dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2021 110,2% (31-12-2020: 93,2%) en ultimo februari 2022 111,0%. De beleidsdekkingsgraad (het gemiddelde van de dekkingsgraden over de laatste 12 maanden) eind 2021 bedroeg 102,72% (ultimo 2020: 87,57%), ultimo februari 2022 105,02%.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs respectievelijk bestede kosten, waarop de toegepaste afschrijvingen, onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar, volgens de lineaire methode in mindering worden gebracht. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat op de verwachte toekomstige gebruiksduur is afgestemd. Er wordt afgeschreven met ingang van de eerste van de maand na het moment van ingebruikname.

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

Uitgaven in het kader van het meerjarenonderhoudsplan, het groot onderhoud, worden rechtstreeks ten laste van de onderhoudsvoorziening (zie rubriek 2.3.3) gebracht. De overige uitgaven komen ten laste van de staat van baten en lasten.

De activeringsgrens voor inventaris en apparatuur bedraagt € 1.500. Aanschaffingen beneden dit bedrag komen rechtstreeks ten laste van de staat van baten en lasten. Uitzonderingen hierop zijn de aanschaffingen van computers en bijbehorende apparatuur evenals klassikaal aangeschafte leerlingensets, die altijd middels afschrijvingen in de staat van baten en lasten terechtkomen. Computerapparatuur wordt in 4 jaar afgeschreven. Computerapparatuur welke op grond van het noodzakelijkheids criterium aan personeel ter beschikking wordt gesteld wordt, in navolging van belastingwetgeving, in 5 jaar afgeschreven.

Hierbij worden de volgende afschrijvingstermijnen toegepast:

	Afschrijvingstermijn
Gebouwen en terreinen	40 jaar
Gebouwen	20 jaar
Gebouwen	15 jaar
Gebouwen	10 jaar
Terreinen	15 jaar
Noodlokalen	3 jaar
Schoolmeubilair	20 jaar
Inrichting vaklokalen	20 jaar
Inrichting vaklokalen	15 jaar
Kantoormeubilair	20 jaar
Uitbreiding LO-materialen	15 jaar
Technische installaties gebouwen	15 jaar
Technische installaties	10 jaar
Audiovisuele middelen	10 jaar
Audiovisuele middelen	5 jaar
Huishoudelijke apparatuur	10 jaar
Overige	10 jaar
Computerapparatuur	4 of 5 jaar
LO vervanging materialen	4 jaar

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening duurzame inzetbaarheid (LPB)

Een personeelslid heeft op grond van de CAO VO jaarlijks de beschikking over een basisbudget van 50 klokuren. Jaarlijks kan een personeelslid een keuze maken die past binnen zijn/haar levensfase en persoonlijke situatie. Door het groot aantal keuze- en opnamemogelijkheden is het niet mogelijk een reële inschatting te maken van het toekomstig verloop van de voorziening. Een contante waarde-berekening van de voorziening is daarom niet mogelijk.

De omvang van de voorziening wordt per personeelslid berekend door het aantal gespaarde uren per balansdatum uit te drukken in een werktijdfactor en die uitkomst te vermenigvuldigen met de bruto salariskosten van het desbetreffende personeelslid, verhoogd met een opslagfactor voor werkgeverslasten.

Voorziening spaarverlof

De omvang van de voorziening wordt per personeelslid berekend door het aantal gespaarde uren per balansdatum uit te drukken in een werktijdfactor en die uitkomst te vermenigvuldigen met de begrote salariskosten van het volgende verslagjaar van het desbetreffende personeelslid. Deze voorziening is tegen een contante waarde, berekend op grond van de rentevoet per ultimo van het verslagjaar van de Nederlandse Staatsobligatie 5 jaar, op de balans opgenomen.

Voorziening jubileumgratificatie

De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen, waarbij rekening is gehouden met het aantal ambtelijke dienstjaren, met een 'blijf- en sterftkans', met een disconteringsvoet en met de verwachting dat het personeelslid op het moment van zijn/haar jubileum op zijn/haar eindschaal zit.

De contante waarde is berekend gebruikmakend van de rentevoet per ultimo van het verslagjaar van de Nederlandse Staatsobligatie van 30 jaar.

Voorziening uitkeringen

De basis voor de berekening van de omvang van de voorziening uitkeringen zijn de uitkeringsbeschikkingen van de uitkeringsgerechtigden, waarop de ingangsdatum en einddatum van de uitkering, het dagloon en het uitkeringspercentage staan vermeld.

Door het aantal uitkeringsdagen te vermenigvuldigen met het dagloon, het uitkeringspercentage en een opslag voor werkgeverslasten wordt de omvang van de voorziening berekend. Deze voorziening is tegen een contante waarde, berekend op grond van de rentevoet per ultimo van het verslagjaar van de Nederlandse Staatsobligatie 5 jaar, op de balans opgenomen.

Voorziening langdurig ziekteverzuim

De voorziening wordt berekend op grond van 70% van 'loon werknemersverzekeringen t.b.v. WW/WIA' waarbij rekening is gehouden met een inschatting van de kans op arbeidsongeschiktheid en de arbeidsongeschiktheidsklasse. Deze voorziening is tegen een contante waarde, berekend op grond van de rentevoet per ultimo van het verslagjaar van de Nederlandse Staatsobligatie 2 jaar, op de balans opgenomen.

Onderhoudsvoorziening

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van 15 jaar. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het berekende saldo na 15 kalenderjaren moet voldoende zijn om in de gemiddelde jaarlijkse onderhoudslasten ten aanzien van dezelfde looptijd te kunnen voorzien. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

De langlopende schuld betreft de ontvangen subsidie van de gemeente Drimmelen inzake een bijdrage aan de renovatie van het schoolgebouw in Made en van de gemeente Geertruidenberg een bijdrage aan de nieuwbouw in Raamsdonksveer. Het betreft het gedeelte met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte dat het komende verslagjaar vrijvalt, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Dit betreft schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. 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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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 baten 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 wordt verantwoord onder de overlopende passiva.

Geormerkte 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.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

6.2 Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	31-12-2021		31-12-2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Activa				
1.1. Vaste activa				
1.1.2. Materiële vaste activa	10.087.080		7.781.788	
<u>Totaal vaste activa</u>		10.087.080		7.781.788
1.2. Vlottende activa				
1.2.2. Vorderingen	173.699		204.033	
1.2.4. Liquide middelen	9.709.050		10.822.441	
<u>Totaal vlottende activa</u>		9.882.749		11.026.474
<u>Totaal activa</u>		19.969.829		18.808.262
2. Passiva				
2.1. Eigen vermogen		10.989.735		10.106.900
2.2. Voorzieningen		2.770.927		2.725.359
2.3. Langlopende schulden		3.212.729		3.259.862
2.4. Kortlopende schulden		2.996.438		2.716.141
<u>Totaal passiva</u>		19.969.829		18.808.262

6.3 Resultaat van baten en lasten over 2021

	2021 EUR	Begroot 2021 EUR	2020 EUR
3. Baten			
3.1. Rijksbijdragen	21.118.523	18.563.306	19.059.911
3.2. Overige overheidsbijdragen en subsidies	211.710	111.066	74.211
3.5. Overige baten	441.963	192.991	704.979
<u>Totaal baten</u>	21.772.196	18.867.363	19.839.102
4. Lasten			
4.1. Personeelslasten	17.098.415	15.751.855	16.169.153
4.2. Afschrijvingen	807.481	644.627	636.056
4.3. Huisvestingslasten	954.235	2.985.329	772.083
4.4. Overige lasten	1.994.490	2.147.246	1.916.143
<u>Totaal lasten</u>	20.854.620	21.529.057	19.493.435
<u>Saldo baten en lasten</u>	917.576	-2.661.694	345.667
6. Financiële baten en lasten	-34.741	-35.000	-176.473
Totaal resultaat	882.835	-2.696.694	169.194

6.4 Kasstroomoverzicht (indirecte methode)

	2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten	917.576		345.667	
Aanpassingen voor:				
-afschrijvingen	807.481		636.056	
-mutaties voorzieningen	45.568		-13.729	
		1.770.625		967.994
Veranderingen in vlottende middelen:				
-vorderingen	30.334		196.142	
-schulden	280.297		398.563	
		310.631		594.705
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.081.256		1.562.699
Ontvangen interest	2.016		174	
Betaalde interest	-52.177		-28.184	
Rentemutatie contante waarde voorzieningen	15.420		-148.463	
		-34.741		-176.473
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.046.515		1.386.226
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in MVA	-5.369.682		-3.648.080	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2.256.909			
		-3.112.773		-3.648.080
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.112.773		-3.648.080
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Inzet financiering Made/Raamsdonksveer	-40.000		-40.000	
Financiering nieuw bouw Raamsdonksveer	127.559		2.773.195	
Inzet financiering nieuw bouw Raamsdonksveer	-134.692			
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-47.133		2.733.195
Mutatie liquide middelen		-1.113.391		471.341

6.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2021

Vaste activa

Materiële vaste activa

1.1.2. Materiële vaste activa

	Aanschafprijs 1-1-2021 EUR	Afschrijving cumulatief 1-1-2021 EUR	Boekwaarde 1-1-2021 EUR	Investeringen EUR	Des- investeringen EUR	Afschrijvingen EUR	Aanschafprijs 31-12-2021 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2021 EUR	Boekwaarde 31-12-2021 EUR
Gebouw en en terreinen									
1.1.2.1. Gebouw en	3.702.333	1.464.503	2.237.830	3.495.983		328.858	7.185.226	1.780.271	5.404.955
1.1.2.1 Technische installaties	558.383	163.179	395.204	1.075.798		95.408	1.634.181	258.587	1.375.594
1.1.2.2. Terreinen	209.607	122.150	87.457	73.506		14.331	260.131	113.498	146.632
1.1.2.3. Inventaris en apparatuur	2.883.061	1.346.944	1.536.117	724.395		368.884	3.171.236	1.279.608	1.891.628
1.1.2.5. In uitvoering en vooruitbetalingen	3.525.180		3.525.180		2.256.909		1.268.271		1.268.271
	10.878.564	3.096.776	7.781.788	5.369.682	2.256.909	807.481	13.519.044	3.431.964	10.087.080

Investeringen in projecten die uit meerdere deelbetalingen bestaan, worden geactiveerd na oplevering en dan in de juiste rubriek gerubriceerd. Tot die tijd worden ze gerubriceerd in de categorie 'in uitvoering en vooruitbetalingen'.

De gemeenten Drimmelen en Geertruidenberg zijn eigenaar van de schoolgebouwen in Made en Raamsdonksveer met uitzondering van het Technasium en enkele noodlokalen in Raamsdonksveer. De verzekerde en de WOZ-waarde van de schoolgebouwen is op grond van ontvangen informatie van beide gemeenten als volgt weer te geven:

Peildatum	Verzekerde waarde 1 januari 2021	WOZ-waarde 1 januari 2020
Made (gemeente Drimmelen)	€ 9.502.495	€ 4.662.000
Raamsdonksveer (gemeente Geertruidenberg)	€ 24.794.433	€ 9.981.000
Totaal	<u>€ 34.296.928</u>	<u>€ 14.643.000</u>

Vlottende activa

1.2.2. Vorderingen	31-12-2021		31-12-2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Debiteuren				
1.2.2.1. Debiteuren	1.801		7.556	
1.2.2.7. Ouder(s)/verzorger(s)	5.275		4.602	
		7.076		12.158
1.2.2.2. OCW/EZK		82		
1.2.2.3. Overige overheden		9.305		39.000
1.2.2.10 Overige		-3.728		-1.816
1.2.2.11. BTW				
1.2.2.12. Vooruitbetaalde kosten	117.073		142.793	
1.2.2.14. Nog te ontvangen interest	8		10	
1.2.2.15. Nog te ontvangen bedragen	48.138		14.343	
Overlopende activa		165.219		157.146
1.2.2.16. Af: Voorziening wegens oninbaarheid		-4.255		-2.455
<u>Vorderingen</u>		173.699		204.033

1.2.4. Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
1.2.4.1. Kasmiddelen	3.325	2.298
1.2.4.2. Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.705.725	10.820.178
Kruisposten		-35
<u>Liquide middelen</u>	9.709.050	10.822.441

De tegoeden op de bank- en girorekeningen zijn vrij opneembaar.

Per 31 december 2021 was het saldo op de bankrekeningen (rekening-courant) € 107.949

(31-12-2020: € 146.228) en op de bedrijfsspaarrekeningen € 9.597.776 (31-12-2020: € 10.673.950).

De creditrente bedraagt³ op de spaarrekeningen tot en met € 100.000 0,01%, op de rekening-courant rekeningen (zakelijke beheerrekeningen) 0% en voor alle rekeningen boven de € 100.000 -0,50%.

³ Peildatum 21 maart 2022

Passiva

2.1. Eigen vermogen	Stand per 1 januari 2021		Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2021	
	EUR	EUR			EUR	EUR
2.1.1.1. Algemene reserve (publiek)						
Algemene reserve						
- algemeen	4.056.208		-875.841		3.180.367	
- convenant extra geld 2020-2021	172.858		-172.858			
		4.229.066				3.180.367
2.1.1.2. Bestemmingsreserve (publiek)						
- Reserve BAPO	49.001		-16.431		32.570	
- Reserve huisvesting (2009-2010)	39.355		-3.629		35.726	
- Reserve technasium	532.048		-50.909		481.139	
- Reserve verbouw ing Made (2016)	589.844		-54.673		535.171	
- Reserve nieuw bouw R'voor (2021)	2.263.400		-22.274	-400.400	1.840.726	
- Reserve binnenklimaat (2022)	1.928.256		641.687		2.569.943	
- Reserve verbouw ing havo-vwo (2022)			479.274	400.400	879.674	
- Reserve NPO (2021-2025)			990.549		990.549	
		5.401.904				7.365.498
2.1.1.3. Bestemmingsreserve (privaat)						
- Reserve onderwijsvernieuwing	475.930		-32.060		443.870	
Eigen vermogen		10.106.900	882.835			10.989.735

Ad 2.1.1 Algemene reserve

De algemene reserve wordt aangehouden voor het afdekken van toekomstige risico's in de bedrijfsvoering. Het Dongemond college volgt het advies van de commissie-Don over (zie § 5.6.4) om, uitgedrukt in een percentage van het totaal van jaarlijkse baten, een percentage van 5% voor grote besturen (> € 12 mln. baten) in het VO voor niet-voorzienbare risico's aan eigen vermogen aan te houden. De omvang van het aan te houden bedrag bedraagt ultimo 2021 € 1.088.600. € 699.000 (2020: € 699.000) van het eigen vermogen is als frictiebudget geormerkt. Zie § 5.6.4, beheersmaatregel 9 voor een nadere toelichting.

Ad 2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)

Bestemmingsreserve BAPO

De bestemmingsreserve BAPO is gecreëerd in de tijd dat personeel van het Dongemond college, bij het bereiken van een BAPO (Bevordering ArbeidsParticipatie Ouderen) gerechtigde leeftijd, tijd konden sparen voor opname later. Deze Dongemond regeling is enkele jaren geleden afgeschaft, zodat nieuwe instroom niet meer mogelijk is.

De BAPO-regeling, welke als doel heeft het behouden van senioren voor het arbeidsproces door taakverlichting en –vermindering maakt per 1 augustus 2014 geen onderdeel meer uit van de cao voor de VO-sector. Personeel dat gebruik maakte van de BAPO-regeling (vanaf 52 jaar tot einde dienstverband) koos ervoor de feitelijke jaartaak te verminderen tegen gedeeltelijke inlevering van het salaris. De toekomstige bijdrage van de werkgever in het totaal van de gespaarde BAPO-uren is aan te merken als een uitgestelde beloning, waarvoor een reserve van € 32.570 is gevormd. Met ingang van 2010 worden de BAPO-kosten als periodekosten beschouwd.

De bestemmingsreserve is als volgt bepaald:

Per balansdatum is per BAPO-gerechtigde werknemer vastgesteld wat zijn/haar saldo aan BAPO-uren is. Dit saldo is het resultaat van het totaal gespaarde recht aan BAPO-uren minus de feitelijk opgenomen BAPO-uren.

Nadat het totaal van de gespaarde uren per personeelscategorie (directie, onderwijsgevend personeel en onderwijsondersteunend personeel) is uitgedrukt in fte's, zijn deze vermenigvuldigd met een gemiddelde personeelslast respectievelijk met het aandeel van de werkgeversbijdrage.

Evenals voorgaande jaren is in de berekening van de bestemmingsreserve BAPO geen rekening gehouden met blijf- en sterfttekansen.

Bestemmingsreserve huisvesting (2009-2010)

Met de jaarrekening 2008 is een bestemmingsreserve huisvesting gecreëerd voor niet begrote knelpunten. In 2009 en 2010 zijn investeringen gedaan voor een bedrag van respectievelijk ruim € 111.000 en € 30.000. De afschrijvingslasten van deze investeringen komen via resultaatbestemming ten laste van deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve technasium (2011)

Het Dongemond college startte in het schooljaar 2008-2009 met het aanbieden van technasium-onderwijs. In 2011 werd voor ± € 984.000 een technasiumwerkplaats in Raamsdonksveer gerealiseerd. De afschrijvingslasten komen via resultaatbestemming ten laste van deze bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve verbouwing Made (2016)

In 2016 is in Made een verbouwing gerealiseerd voor circa € 1,4 mln. De gemeente Drimmelen heeft voor € 600.000 hier aan bijgedragen. De omvang van de bestemmingsreserve is op de balansdatum gelijk aan de boekwaarde van de investeringen minus het restant van de beschikbare bijdrage van de gemeente.

Bestemmingsreserve nieuwbouw Raamsdonksveer (2021)

Voor een in 2021 opgeleverd nieuw lesgebouw in Raamsdonksveer is een bestemmingsreserve gecreëerd voor de waarde van de netto bijdrage van het Dongemond college aan deze nieuwbouw.

Bestemmingsreserve binnenklimaat (2022)

Voor investeringen ter verbetering van het binnenklimaat en verduurzaming van bestaande schoolgebouwen is, onder aftrek van de subsidie specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) en bedragen in de onderhoudsvoorziening huisvesting, een bestemmingsreserve gecreëerd.

Bestemmingsreserve verbouwing havo-vwo (2022)

In 2022 wordt een verbouwing van het havo-vwo gebouw gerealiseerd gelijktijdig met de werkzaamheden ter verbetering van het binnenklimaat en verduurzaming. Deze verbouwing zou oorspronkelijk gelijktijdig uitgevoerd worden met de realisering van een nieuw lesgebouw in Raamsdonksveer. In die zin waren de kosten van de verbouwing ook in de bestemmingsreserve nieuwbouw Raamsdonksveer opgenomen. Voor een beter inzicht is voor de verbouwing havo-vwo een nieuwe bestemmingsreserve gecreëerd en zijn de oorspronkelijke gereserveerde bedragen uit de bestemmingsreserve nieuwbouw overgeheveld naar deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (2021-2025)

In 2021 en 2022 ontvangen scholen in het funderend onderwijs middelen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs die in de jaren 2021-2025 ingezet kunnen worden. In lijn met de "handreiking verwerking normatieve bijdrage NPO" van de PO en VO-raad is per balansdatum een bestemmingsreserve gecreëerd voor de nog niet bestede NPO-middelen.

Ad 2.1.3 Bestemmingsreserve onderwijsvernieuwing (privaat)

De bestemmingsreserve onderwijsvernieuwing is uit private gelden (het voormalige leermiddelenfonds) gevormd. De reserve zal bij een overgang naar een intern boekenfonds worden gebruikt om deze overstap te faciliteren, mits de wetgeving voor het verstrekken van gratis lesmaterialen nog steeds van kracht is. Voorts is de oudergeleding van de MR akkoord gegaan om

deze reserve in te zetten voor medefinanciering door het Dongemond college van Chromebooks voor leerlingen als ook voor een bijdrage aan niet draagkrachtige ouder(s)/verzorger(s), waarvan een schriftelijk beroep op de kwijtscheldings- en reductieregeling door de directie is gehonoreerd.

2.2. Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31 december 2021	Kortlopende deel <1 jaar	Langlopende deel >1 jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2.1 Personele voorzieningen								
2.2.1.2. Duurzame inzetbaarheid	322.544	137.215	23.210	17.582		418.967	30.000	388.967
2.2.1.2. Spaarverlof	101.065	21.637		3.706	14.930	133.926	63.495	70.431
2.2.1.4. Jubileumgratificatie	385.091	62.030	23.566	18.262	-28.342	376.951	27.797	349.154
2.2.1.5. Uitkeringen	335.714	99.002	113.480	85.402	-2.008	233.826	80.643	153.183
2.2.1.6. Langdurig ziekteverzuim	5.616					5.616	5.616	
2.2.3. Voorziening Groot onderhoud	1.575.328	159.396	133.083			1.601.641	1.597.516	4.125
Voorzieningen	2.725.359	479.280	293.339	124.952	-15.420	2.770.927	1.805.067	965.860

Voorziening duurzame inzetbaarheid (LPB)

Deze voorziening is opgebouwd om de kosten bij verzilvering van de gespaarde uren te betalen. Verzilvering kan plaatsvinden door vervanging van personeelsleden die hun gespaarde uren als verlof opnemen of door uitbetaling van de gespaarde uren.

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervanging te betalen op het moment dat het spaarverlof wordt opgenomen door personeelsleden die hiervoor hebben gespaard.

Voorziening jubileumgratificatie

Conform de cao-vo heeft het personeel bij 25 en 40 jaar ambtelijk dienstverband recht op een jubileumgratificatie. Deze gratificatie is bij een 25-jarige diensttijd 50% en bij een 40-jarig jubileum 100% van het bruto maandsalaris (inclusief vakantiegeld). De toekomstige gratificatie is aan te merken als een uitgestelde beloning waarvoor een voorziening is gevormd.

Voorziening uitkeringen

Op grond van artikel 96n van de Wet op het Voortgezet Onderwijs brengt de minister in voorkomende gevallen de uitkeringskosten bij de onderwijsinstelling in rekening. Het gaat om WW-, WOVO- en/of ZAVO-uitkeringen. De voorziening is gebaseerd op verkregen gegevens van de uitkeringsinstanties.

Voorziening langdurig ziekteverzuim

In de voorziening langdurig ziekteverzuim is opgenomen de verplichting, die het Dongemond college heeft, tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten.

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening kent een looptijd van 15 jaar voor de jaren 2022 t/m 2036. Het Meerjarig Onderhoudsplan (MOP) wordt om de vijf jaar geactualiseerd, tenzij tussentijds belangrijke gebeurtenissen zich voordoen. De dotatie voor 2021 bedraagt € 159.396 (2020: € 141.358).

2.3. Langlopende schulden	31-12-2021		31-12-2020	
	EUR		EUR	
2.3.7. Overige langlopende schulden		3.212.729		3.259.862
Langlopende schulden		3.212.729		3.259.862

Van de gemeente Geertruidenberg is in 2021 het laatste deel van de toegezegde bijdrage aan de nieuwbouw in Raamsdonksveer ontvangen. Onder aftrek van het kortlopende deel is dit bedrag onder de langlopende schulden opgenomen. Het kortlopende deel is onder de kortlopende schulden (2.4.12) opgenomen.

Specificatie per 31 december:

Gemeente Drimmelen : € 346.667 (2020: € 386.667)
 Gemeente Geertruidenberg : € 2.866.062 (2020: € 2.873.195)

2.4. Kortlopende schulden	31-12-2021		31-12-2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.4.8. Crediteuren		375.374		376.287
2.4.4. Schulden aan OCW / EZ		13.249		
2.4.9. Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Loonheffing	538.529		495.324	
Premies sociale verzekeringen	203.255		174.516	
BTW	2.972		1.266	
		744.756		671.106
2.4.10 Pensioenen		233.254		202.690
2.4.12. Overige kortlopende schulden		424.904		128.065
2.4.13. Vooruitontvangen college- en les gelden (Ouderbijdrage)	25.139		52.638	
2.4.14. Vooruitontvangen subsidies OCW/EZK niet geoormerkt	56.279		223.200	
2.4.14. Vooruitontvangen subsidies OCW/EZK geoormerkt	174.334		107.367	
2.4.16. Vooruitontvangen overige subsidies	79.230		69.390	
2.4.19. Egalisatierekening inventaris na 1997	14.944		18.216	
2.4.19. Reservering te betalen bindingstoelage	48.112		53.667	
2.4.19. Reservering/te betalen eindejaarsuitkering				
2.4.17. Reservering vakantiegeld	508.128		496.390	
2.4.17. Reservering vakantiedagen	105.877		112.222	
2.4.19. Overige	192.858		204.903	
Overlopende passiva		1.204.901		1.337.993
Kortlopende schulden		2.996.438		2.716.141

Model G									
G1 - Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt.									
Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond.						
	Kenmerk	datum							
Subsidieregeling Lerarenbeurs	1074316	27-7-2021	Nee						
G2 - Subsidies met verrekeningsclausule									
G2A - Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar									
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
		Totaal:	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
G2B - Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar									
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
Subsidie GLTL20124 pilot praktijkger. prog.	VO/24587469	30-11-2020	€ 161.715	€ 64.686		€ 64.686	€ 45.280	€ 26.258	€ 83.708
Subsidie Sterk Techniekonderwijs	VO/1394348	4-9-2018		€ 187.414	€ 144.733	€ 42.681	€ 274.376	€ 226.431	€ 90.626
		totaal	€ 161.715	€ 252.100	€ 144.733	€ 107.367	€ 319.656	€ 252.689	€ 174.334

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Rechten

Van het ministerie van Economische Zaken en Klimaat is voor de locatie in Raamsdonksveer (lesgebouwen havo-vwo en vmbo) en in Made een beschikking voor SDE+ subsidie ontvangen voor een periode van 15 jaar. Voor Raamsdonksveer start de subsidieperiode op 1 juli 2016 en eindigt op 30 juni 2031. De waarde van de subsidie bedraagt ongeveer € 10.900 per jaar, maar wordt jaarlijks opnieuw bepaald. Voor Made start de subsidieperiode op 1 oktober 2017 en eindigt op 30 september 2032. De waarde van de subsidie bedraagt ongeveer € 4.000 per jaar, maar wordt jaarlijks opnieuw bepaald.

In 2021 is voor een nieuw opgeleverd gebouw SDE+ subsidie toegekend voor de zonnepanelen op dit gebouw. De subsidieperiode start 1 maart 2021 en eindigt op 29 februari 2036. De waarde bedraagt ongeveer € 555 per jaar, maar wordt jaarlijks opnieuw bepaald.

Werkgevers die na 1 juli 2015 maar vóór 1 april 2020 transitievergoedingen wegens langdurige arbeidsongeschiktheid hebben betaald, kunnen, op grond van de regeling compensatie transitievergoeding, vanaf 1 april 2020 maar vóór 1 september 2020 bij het UWV een compensatie aanvragen voor de transitievergoedingen die zij hebben betaald bij ontslag. Het Dongemond college verwacht per balansdatum dat zij op grond van deze regeling op basis van een positieve UWV-beschikking een bedrag van € 8.000 in 2022 gecompenseerd krijgt.

Langlopende vordering op het ministerie van OCW

Op grond van RJ 660.204 hoort de langlopende vordering op het ministerie van OCW niet op de balans thuis, maar dient zij hier aangehaald te worden.

De samenstelling en de bepaling van de hoogte van de langlopende vordering is omschreven in de 'regeling onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' (kenmerk WJZ-2005/54063802). De omvang van de langlopende vordering van het Dongemond college op het ministerie van OCW bedraagt per balansdatum € 1.483.166 en is als volgt gespecificeerd:

- opgebouwde vakantie-aanspraken	€	508.128
- verschuldigde afdracht pensioenpremies	-	233.254
- verschuldigde premies sociale verzekeringen	-	203.255
- verschuldigde loonheffing	-	538.529
Totaal van de langlopende vordering	€	1.483.166

Verplichtingen

Het Dongemond college is voor gas en voor elektriciteit aangesloten bij het inkoopcollectief 'Energie voor scholen'. Dit inkoopcollectief heeft voor alle aangesloten partijen voor het cohort 2021-2025 de Europese Aanbesteding voor energie verzorgd. Het Dongemond college heeft met DVEP contracten gesloten voor de levering van elektriciteit en gas. De waarde van de gas- en elektriciteitslevering in 2021 bedraagt voor gas circa € 156.600 en voor elektriciteit circa € 94.350.

Na een Europese aanbestedingsprocedure is met ingang van het schooljaar 2016-2017 met Van Dijk Educatie B.V. een contract afgesloten voor de levering van schoolboeken met een jaarlijkse waarde van ongeveer € 705.000. Het contract kent een looptijd van 4 jaar.

Met ingang van 1 september 2020 is een contract voor kopieerapparatuur afgesloten. De jaarlijkse waarde van dit contract bedraagt circa € 27.500.

Met de Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg is met ingang van 1 januari 2022 een overeenkomst gesloten inzake de beheerskosten voor de staf- en dienstenruimte van het Dongemond college. Deze overeenkomst geldt voor de duur van de afgesloten 'uitvoeringsovereenkomst sportvoorziening Dongemond'. De jaarlijkse vergoeding bedraagt circa € 15.125.

Per 1 april 2020 is een huur- en exploitatieovereenkomst met Dongemond Sportief B.V. gesloten die loopt tot 31 december 2023. Op grond van deze overeenkomst is het Dongemond college jaarlijks voor haar bewegingsonderwijs aan de beheerder van de sportvoorziening (Dongemond Sportief B.V.) voor de huur en exploitatie een bedrag van € 109.832 verschuldigd.

Model E. Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire Zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2021	Art 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg	Stichting	Geertruidenberg	4	€ 168.160	€ 6.459	Nee	20%	Nee

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

De Stichting Contractonderwijs "Dongemond College" is per 1 december 2021 opgeheven en uitgeschreven bij de Kamer van Koophandel.

Op 21 december 2012 is de Stichting Binnensportaccommodatie Geertruidenberg opgericht. De belangrijkste verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting is het gelegenheid geven tot bewegingsonderwijs en sportbeoefening in de gemeente Geertruidenberg en het verzorgen van het

beheer en de exploitatie van de in 2014 gerealiseerde sporthal. Het bestuur van deze stichting bestaat uit vijf leden. Eén bestuurslid is een medewerker van het Dongemond college.

6.6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2021

Baten

3.1. Rijksbijdragen	2021		Begroot 2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1.1.1. Rijksbijdragen OCW	18.919.224		16.632.933		17.025.077	
3.1.1. Rijksbijdragen OCW / EZ		18.919.224		16.632.933		17.025.077
3.1.2.1. Geoordeelde OCW-subsidies	252.689		231.660		144.733	
3.1.2.1. Niet-geoordeelde OCW-subsidies	1.535.015		1.396.069		1.564.406	
3.1.2 Overige subsidies OCW / EZ		1.787.705		1.627.729		1.709.139
3.1.3.3. Ontv.doorbetalen Rijksbijdrage SWV	411.594		302.644		325.696	
3.1.3. Inkomensoverdracht van rijksbijdragen		411.594		302.644		325.696
3.1. Rijksbijdragen		21.118.523		18.563.306		19.059.911

3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	2021		Begroot 2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.2.2.2. Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	190.601		46.666		56.545	
3.2.2.3 Overige overheden	21.109		64.400		17.667	
Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden		211.710		111.066		74.211

3.5. Overige baten	2021	Begroot 2021	2020
	EUR	EUR	EUR
3.5.1. Opbrengst verhuur	801	2.880	968
3.5.2. Detachering personeel	46.885	18.830	26.849
3.5.5. Ouderbijdragen	61.174	99.410	103.306
3.5.5. Verhuur kluisjes	9.616	6.777	12.543
3.5.5. Bijdrage ouders niet gratis leermiddelen	42	200	20.686
3.5.9. Catering			54
3.5.10 Overige vergoedingen personeel	96.174	35.600	107.225
3.5.10 Overige opbrengsten	224.000	26.022	430.077
3.5.10 Vrijval egalisatierekening	3.272	3.272	3.273
Overige baten	441.963	192.991	704.980

Lasten

4.1. Personeelslasten

	2021		Begroot 2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.1.1.1. Brutolonen en salarissen	12.378.340		11.944.323		11.822.891	
4.1.1.2. Sociale lasten	1.622.407		1.507.773		1.492.444	
4.1.1.5. Pensioenpremies	2.020.620		1.806.782		1.788.413	
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		16.021.367		15.258.878		15.103.748
4.1.2.1. Dotaties personele voorzieningen	301.622		52.336		351.031	
4.1.2.2. Lasten personeel niet in loondienst	371.605		80.396		403.014	
4.1.2.3. Overig	498.214		440.245		415.431	
4.1.2 Overige personele lasten		1.171.441		572.977		1.169.476
4.1.3 Af: uitkeringen		-94.393		-80.000		-104.071
Personeelslasten		17.098.415		15.751.855		16.169.153

Het Dongemond college is voor de Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen (WIA) eigenrisicodragers. De gemiddelde verloonde personele bezetting in 2021 bedroeg 208,2 fte (2020: 200,8 fte).

De kosten voor externe inhuur van personeel zijn in 2021 hoger dan was begroot. De intentie was om dit zo minimaal als mogelijk te doen en alleen bij uiterste noodzaak. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is het ons niet gelukt om voor een aantal vacatures mensen in loondienst te nemen. Voor het onderwijsondersteunend personeel betrof dit een roostermaker (tijdelijke vervanging wegens ouderschapsverlof) en een medewerker personeelszaken salarisverwerking (vervanging wegens zorgverlof).

Bij het onderwijsgevend personeel hebben we in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs gewerkt met klassenverkleining. Daarbij is veel gebruikt gemaakt van onze flexibele schil en extra inzet van eigen medewerkers. Dit is echter niet altijd gelukt. We hebben drie docenten Nederlands en een docent Scheikunde ingehuurd omdat er in onze flexibele schil geen docenten Nederlands en Scheikunde meer waren en de werving ook niet leidde tot een match.

4.2. Afschrijvingen

	2021 EUR	Begroot 2021 EUR	2020 EUR
4.2.2. Materiële vaste activa			
Gebouw en	328.858	236.081	224.778
Technische installaties	95.408	42.191	42.124
Terreinen	14.331	12.803	15.924
Inventaris en apparatuur	365.612	350.280	349.957
Vrijval Egalisatierekening (afschrijv. investeringen geoordeelde doelsubsidies)	3.272	3.272	3.273
Afschrijvingen	807.481	644.627	636.056

4.3. Huisvestingslasten

	2021 EUR	Begroot 2021 EUR	2020 EUR
4.3.1. Huurlasten	129.808	145.870	139.644
4.3.2. Verzekeringslasten	1.736	1.795	1.727
4.3.3. Onderhoudskosten (klein onderhoud)	165.655	151.031	134.160
4.3.4. Energie en water	255.253	198.250	220.049
4.3.5. Schoonmaakkosten	99.165	88.550	100.525
4.3.6. Belastingen en heffingen (huisvesting)	7.882	8.350	7.713
4.3.7. Dotatie voorziening onderhoud	159.396	141.233	141.358
4.3.8. Overige	135.340	2.250.250	26.908
Huisvestingslasten	954.235	2.985.329	772.084

Op grond van het meerjarig onderhoudsplan vond in 2021 een dotatie aan de onderhoudsvoorziening plaats van € 159.396 (2020: € 141.358).

4.4. Overige lasten

	2021 EUR	Begroot 2021 EUR	2020 EUR
4.4.1. Administratie en beheer	334.537	349.232	310.064
4.4.2. Inventaris en apparatuur	628.861	706.460	604.787
4.4.3. Leer- en hulpmiddelen	948.665	998.085	901.121
4.4.5. Overige	82.427	93.470	100.170
Overige lasten	1.994.490	2.147.246	1.916.143

Onder de administratie- en beheerslasten (rubriek 4.4.1) is voor accountantskosten van Mazars N.V. een bedrag van € 29.329 (2020, Mazars N.V.: € 20.733) opgenomen.

De kosten betreffen accountantskosten voor:

- Onderzoek jaarrekening € 20.570 (2020: € 17.430)
- Andere controleopdrachten € 3.630 (2020: € 3.303)
- Aanvullende werkzaamheden € 5.129

De definitieve vaststelling van de hoogte van de honoraria vindt plaats na de vaststelling van het jaarverslag inclusief de jaarstukken.

6. Financiële baten en lasten

	2021 EUR	Begroot 2021 EUR	2020 EUR
6.1.1. Rentebaten	30.358		174
6.2.1. Rentelasten	-65.099	-35.000	-176.647
Financiële baten en lasten	-34.741	-35.000	-176.473

Van de voorzieningen die per balansdatum tegen contante waarde zijn gewaardeerd dient de mutatie in de voorziening als gevolg van rentetoevoeging te worden gepresenteerd als een interestlast (RJ 252.317). In het verslagjaar is een bedrag van € 14.930 (2020: € 148.463) als interestlast geboekt. Over de aangehouden tegoeden bij de bank was over het verslagjaar een rentevergoeding aan de bank verschuldigd van € 50.169 (2020: € 28.184).

6.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT regelt normering en publicatie van de bezoldiging en ontslagvergoedingen van (gewezen) topfunctionarissen in de (semi)publieke sector. De WNT is van toepassing op een onderwijsinstelling op grond van artikel 1.3 WNT.

Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van raad van toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Topfunctionarissen zijn de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen, de (leden van de groep) hoogst ondergeschikten en degenen belast met de dagelijkse leiding. Naast het college van bestuur en de leden van de raad van toezicht vallen ook de leden van de directie als topfunctionaris onder de noemer van deze Wet.

Voor het Dongemond college geldt als bezoldigingsmaximum een bedrag van € 163.000 en is, zoals besproken in de vergadering van de raad van toezicht d.d. 27 september 2019 gebaseerd op een aantal van 9 complexiteitspunten (Klasse D). Bij het Dongemond college waren in 2021 geen werknemers in dienst c.q. in dienst geweest, waarvan de beloning hoger was dan de bezoldigingsnorm.

Toezichthoudende topfunctionarissen							
Gegevens 2021							
bedragen x € 1	mr. Ing. A.P.J.M. de Jong	C.M. Clarijs	mr. M. Verhaeren - Sterrenberg	C.P.M. van Oorschot RA	W.A.M. Raaijmakers	drs. P. de Kam	G.A.M. van Son RA RC
Functiegegevens	Voorzitter	Lid / voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 1/8	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12	1/9 - 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 4.568	€ 7.331	€ 6.091	€ 6.092	€ 4.568	€ 2.521	€ 2.521
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 14.201	€ 19.716	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300	€ 5.448	€ 5.448
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag							
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Gegevens 2020							
bedragen x € 1	mr. Ing. A.P.J.M. de Jong	C.M. Clarijs	mr. M. Verhaeren - Sterrenberg	C.P.M. van Oorschot RA	W.A.M. Raaijmakers		
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12		
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 9.075	€ 6.051	€ 6.050	€ 6.051	€ 6.027		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.550	€ 15.700	€ 15.700	€ 15.700	€ 15.700		

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt					
Gegevens 2021					
bedragen x € 1	drs. G.A.A.M. Steenbakkers	M.A.P.M. van den Kieboom		mr. dr. J.A.F. Wallert	drs. A.G.C.G. Hesselink
Functiegegevens	Voorzitter college van bestuur	Directeur / lid managementteam		Directeur / lid managementteam	Directeur / lid managementteam
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 30/09		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0000	1,0000		1,0000	1,0000
Dienstbetrekking?	ja	ja		ja	ja
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.096	€ 86.450		€ 98.960	€ 89.396
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.918	€ 13.756		€ 16.674	€ 14.453
Subtotaal	€ 136.014	€ 100.205		€ 115.634	€ 103.849
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 163.000	€ 121.915		€ 163.000	€ 163.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag					
Bezoldiging	€ 136.014	€ 100.205		€ 115.634	€ 103.849
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t		N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t		N.v.t	N.v.t
Gegevens 2020					
bedragen x € 1	drs. G.A.A.M. Steenbakkers	M.A.P.M. van den Kieboom	W.G.M. Roefs MA, Msc	mr. dr. J.A.F. Wallert	drs. A.G.C.G. Hesselink
Functiegegevens	Voorzitter college van bestuur	Directeur / lid managementteam	Directeur / lid managementteam	Directeur / lid managementteam	Directeur / lid managementteam
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/07	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	Ja	ja
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 114.495	€ 107.131	€ 54.377	€ 97.281	€ 32.940
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.642	€ 18.430	€ 9.773	€ 16.754	€ 6.365
Subtotaal	€ 135.137	€ 125.561	€ 64.150	€ 114.035	€ 39.305
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 157.000	€ 157.000	€ 91.369	€ 157.000	€ 65.631
Bezoldiging	€ 135.137	€ 125.561	€ 64.150	€ 114.035	€ 39.305

Evenals de hiervoor vermelde topfunctionarissen ontvingen overige functionarissen in 2021 geen bezoldiging boven het individuele WNT-maximum.

7 OVERIGE GEGEVENS

7.1 Vaststelling jaarrekening door college van bestuur

De jaarrekening 2021 is vastgesteld in de vergadering van het college van bestuur van de Stichting voor Katholiek Voortgezet Onderwijs in het Dongemondgebied d.d. 24 juni 2022.

7.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Stichting voor Katholiek Voortgezet Onderwijs in het Dongemondgebied

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting voor Katholiek Voortgezet Onderwijs in het Dongemondgebied te Raamsdonksveer gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor Katholiek Voortgezet Onderwijs in het Dongemondgebied op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 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 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting voor Katholiek Voortgezet Onderwijs in het Dongemondgebied 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 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 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 2021 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 2021.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

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

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

beëindiging het enige realistische alternatief is.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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 2021, 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten

alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad van toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Breda, 24 juni 2022

Mazars N.V.

w.g. drs. P.A.J. Hopstaken RA

7.3 Voorstel bestemming van het resultaat

De statuten van de stichting schrijven niet voor hoe het resultaat bestemd moet worden. Voorgesteld wordt dan ook het positief resultaat ad € 882.835 als volgt ten laste van het eigen vermogen te brengen:

- € 875.841 ten laste van de algemene reserve
- € 172.858 ten laste van de algemene reserve (convenant extra geld 2020-2021)
- € 16.431 ten laste van de bestemmingsreserve BAPO
- € 3.629 ten laste van de bestemmingsreserve huisvesting (2009-2010)
- € 50.909 ten laste van de bestemmingsreserve technasium (2011)
- € 54.673 ten laste van de bestemmingsreserve verbouwing Made (2016)
- € 22.274 ten laste van de bestemmingsreserve nieuwbouw R'veer (2021)
- € 641.687 ten gunste van de bestemmingsreserve binnenklimaat (2022)
- € 479.274 ten gunste van de bestemmingsreserve verbouwing havo-vwo (2022)
- € 990.549 ten gunste van de bestemmingsreserve NPO (2021-2025)
- € 32.060 ten laste van de bestemmingsreserve onderwijsvernieuwing (privaat)

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt. Na verwerking van dit voorstel bedraagt het eigen vermogen ultimo 2021 € 10.989.735.

7.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen andere gebeurtenissen voorgedaan die het financiële overzicht van het vermogen per 31 december 2021 en het resultaat over 2021 materieel beïnvloeden.