

Bestuursverslag 2023



Stichting Volant

Postbus 345

1400 AH Bussum

Nieuwe 's Gravelandseweg 38

1405 HM Bussum

T 035 691 22 45



Bestuursverslag

Voorwoord

Stichting Volant en haar afzonderlijke scholen, willen elke leerling het best mogelijke onderwijs bieden. Zo kunnen zij zich ontwikkelen tot zelfbewuste, verantwoordelijke en kansrijke burgers. Ook in 2023 hebben wij ons hiervoor met veel energie, plezier en passie ingezet. Met dit verslag verantwoorden wij de keuzes die we in 2023 hebben gemaakt.

Volant bevindt zich in een tussenfase: in 2023 waren er nog vier scholen binnen Volant, in de komende jaren gaan we terug naar twee scholen. We verwachten krimp van de twee uitfaserende scholen, stabiliteit binnen het Vituscollege, groei van het Montessori Lyceum en uiteindelijk een stabilisatie van het aantal leerlingen binnen Volant. In de fase waarin we ons bevinden, moeten we zorgen dat de kwaliteit van ons onderwijs onverminderd hoog is. Tegelijk stelt de situatie de stichting voor een forse uitdaging op personeelsgebied en financieel gebied.

In ons strategisch beleidsplan 'Samen groeien in een tijd van krimp' legden we dit jaar met verschillende geledingen binnen de stichting de hoofdlijn van onze ambities voor de jaren 2023 tot en met 2027 vast. Het bestuur wil zich in de komende jaren vooral op vier zaken richten: verantwoording, samenwerking, legitimiteit en het bevorderen van leren van en met elkaar.

Met de ontwikkeling van de Volant academie, de Volantdagen, de jaarlijkse inspiratiedag streven we ernaar dat we nóg meer dan voorheen Volantbreed met elkaar in gesprek blijven over onderwijs en alles daaromheen. Die lijn houden we – samen met onze andere kernwaarden – graag vast. Een woord van dank voor alle medewerkers voor hun inzet in 2023 is zeker op zijn plaats.

Petra Laseur

Bestuurder



Inhoud

Bestuursverslag	2
Voorwoord	2
1 De organisatie	5
1.1 Over de organisatie	5
1.2 Bestuurders en directieleden en hun nevenfuncties	6
1.3 De scholen	6
1.4 Missie, visie en kernwaarden	7
1.5 Beleid en strategische doelen	8
1.6 Intern toezicht – Raad van Toezicht	8
1.7 Toezicht en inspectie	9
1.8 Code Goed Onderwijsbestuur	9
1.9 GMR	10
1.10 Bestuursbureau	10
1.11 Brede contacten en samenwerkingsverbanden	11
1.12 Klachten, bezwaren en overige juridische procedures	11
1.12.1 Klachten op de scholen	11
1.12.2 Klachten en bezwaren aangaande examens, en SE's	11
1.13 Risicoanalyse en -management	12
2 Onderwijs en scholen	13
2.1 De scholen	13
2.2 Ontwikkeling leerlingenaantallen	13
2.3 Toelating leerlingen	13
2.4 Leerlingaantallen	14
2.5 Examenresultaten/gekwalificeerd uitstroompercentage	15
2.6 Doorstroom	16
2.7 Leerlingenaantal - krimp	17
2.8 Onderwijs en leerklimaat	17
2.8.1 Pedagogisch klimaat	17
2.8.2 Onderwijsontwikkeling	18
2.9 Internationalisering	19
2.10 Afwikkeling reparatie- en inhaalprogramma vanuit NPO	20
2.11 Kwaliteitszorg	21
2.11.1 Kwaliteit en onderwijsprestaties	21
2.12 Passend onderwijs	22
2.13 Kwaliteit toetsing schoolexaminering en de examencommissie	23
2.14 Integrale veiligheid	23
2.15 Tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers	23



3 Personeelsbeleid	25
3.1 Strategisch HRM-beleid	25
3.1.1 Strategische Personeels Planning	25
3.1.2 Opleidingsschool	25
3.1.3 Werving	25
3.2 CAO	25
3.3 Functieweging	25
3.4 Samenwerken naar twee scholen	26
3.5 RAP	26
3.6 Professionalisering	27
3.6.1 Begeleiding/professionalisering starters en schoolleiders	27
3.7 Volant MT-dagen	27
3.8 Werkdrukmiddelen	28
3.9 Personeelsgegevens	30
3.10 Verzuim	31
4 Bedrijfsvoering	32
4.1 Huisvesting	32
4.2 Facilitair beheer	32
4.3 Inkoop & aanbestedingen	33
4.4 ICT-beleid	33
4.5 Onderwijsadministratie	33
4.6 Duurzaamheid	34
5 Financieel beleid	35
5.1 Toelichting op het resultaat	35
5.2 Toelichting op de financiële positie op balansdatum	37
5.3 Allocatie van middelen	39
5.4 Treasurybeleid	39
5.5 Liquiditeitsprognose	41
5.6 Continuïteitsparagraaf	42
A2 Balans (x € 1.000)	44
Bijlagen	
Bijlage 1: Jaarverslag raad van toezicht	48
Jaarrekening	50



1. De organisatie

1.1 Over de organisatie

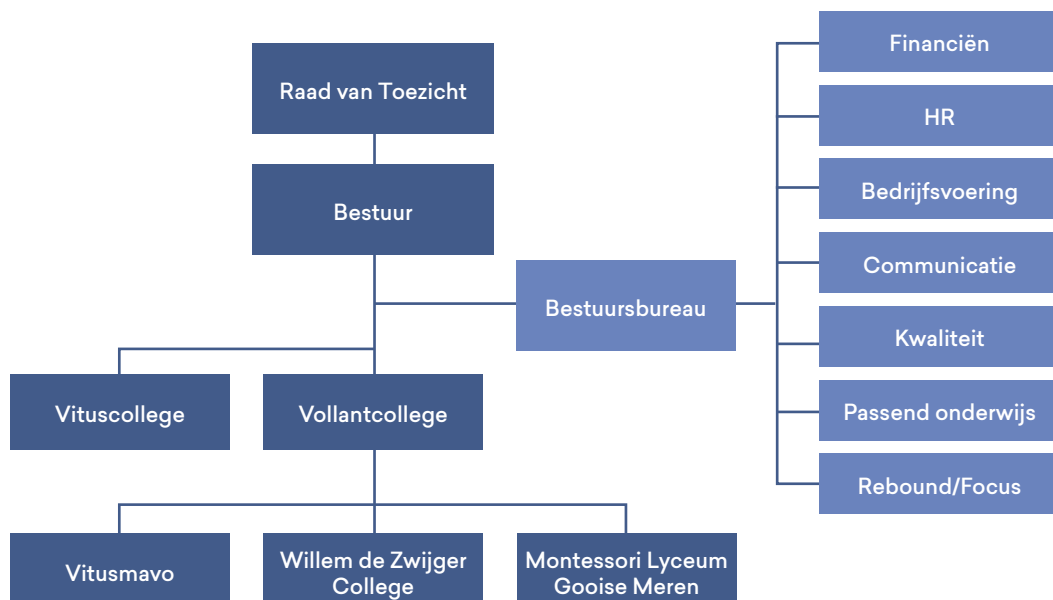
Onder Stichting Volant vallen de scholen:

- het Vituscollege (havo/vwo);
- de fusieschool Volantcollege, bestaande uit het Willem de Zwijger College (havo/vwo) en de Vitusmavo (mavo) in Bussum en het Montessori Lyceum Gooise Meren (mavo, havo, vwo) in Naarden.

De dagelijkse leiding van de scholen is in handen van de directies van de scholen.

Het Willem de Zwijger College (WdZ) het Vituscollege en het Montessori Lyceum Gooise Meren staan onder leiding van een rector, de Vitusmavo heeft een directeur.

De rector van het Willem de Zwijger College en het Montessori Lyceum Gooise Meren, de rector van het Vituscollege en de directeur van de Vitusmavo vormen samen met de bestuurder (Petra Laseur) het Centraal Management Team (CMT) van Volant. Zij worden ondersteund door het bestuursbureau van de stichting.





1.2 Bestuurders en directieleden en hun nevenfuncties

Bestuurder: Petra Laseur

Nevenfuncties:

Regent Stichting Gereformeerd Burgerweeshuis van Rotterdam (niet betaald)

Lid Raad van Toezicht iHub, Rotterdam (betaald)

Bestuurslid Qinas (niet betaald)

Rector Vituscollege: Eelkje de Jong

Nevenfuncties: geen

Rector Willem de Zwijger College en Montessori Lyceum: Jan Adels

Nevenfuncties: geen

Directeur Vitusmavo: Nicole Lagendijk

Nevenfuncties: geen

Het bestuur van Volant legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht (RvT). Zie paragraaf 1.6 en Bijlage 1. In de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) van Volant zitten personeel, ouders en leerlingen. Daarnaast hebben de scholen een eigen Medezeggenschapsraad.

1.3 De scholen

Vituscollege

Adres Beerensteinerlaan 69, 1406 NR Bussum
Schout 1A, 1412 NA Naarden

Telefoon 035 - 693 1153

E-mail info@vituscollege.nl

Website www.vituscollege.nl

Twitter @Vituscollege

Volantcollege, bestaande uit:

Willem de Zwijger College

Adres Nieuwe 's-Gravelandseweg 38, 1405 HM Bussum

Telefoon 035 - 692 7600

E-mailadres info@wdz.nl

Website www.wdz.nl

Vitusmavo

Adres Nieuwe 's-Gravelandseweg 38, 1405 HM Bussum

Telefoon 035 - 694 2435

E-mai: info@vitusmavo.nl

Website www.vitusmavo.nl

Twitter @Vitusmavo

Montessori Lyceum Gooise Meren

Adres Schout 1A, 1412 NA Naarden

Telefoon 035 - 720 0092

E-mail info@mlgm.nl

Website www.mlgm.nl



1.4 Missie, visie en kernwaarden

Missie

De missie van Volant is helder: het bieden van toekomstgericht onderwijs dat aansluit op onze veranderende maatschappij. Maatschappelijk betrokken zijn, zien wij daarbij als belangrijke waarde van ons onderwijs en onze organisatie. Onze toekomstgerichte organisatie realiseren wij in samenwerking en verbinding met elkaar. Leren van en met elkaar, waarbij we eigen regie stimuleren.

Voor de scholen betekent dit dat wij leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de 21ste eeuw. Ons doel is dat iedere leerling een diploma behaalt en vaardigheden meekrijgt, die bruikbaar zijn in de maatschappij van de toekomst. Naast een waardevol diploma achten wij individuele ontplooiing en het leren nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid evenzeer belangrijk. Leerlingen en ouders mogen van ons verwachten dat wij ons met gedrevenheid en betrokkenheid inzetten om deze missie met onze leerlingen te volbrengen.

Visie

De Stichting ontleent haar bestaansrecht aan de interconfessionele – RK en PC – grondslag. In de organisatie wordt die achtergrond gekenmerkt door respect, openheid, rechtvaardigheid, verdraagzaamheid, solidariteit en saamhorigheid. De religieuze invalshoek heeft in de afgelopen decennia plaatsgemaakt voor een identiteit met een ruimere interpretatie, die gekoppeld is aan de moderne westerse traditie van tolerantie en toegankelijkheid voor iedereen met zijn of haar eigen levensbeschouwing.

Kernwaarden

De stichting wil zich profileren als een waarde(n) gedreven organisatie.
De essentie daarvan is geformuleerd als: **Waarde[n]vol onderwijs!**

De kernwaarden die hieronder vallen zijn:

Toekomstgericht

Maatschappelijk betrokken

Samen werken

Eigen regie

De kernwaarden zijn verder uitgewerkt om de doelstellingen en meerwaarde van de stichting voor de scholen duidelijk te maken. Aan de scholen is gevraagd de kernwaarden te implementeren, te onderschrijven en te bewaken.



1.5 Beleid en strategische doelen

Een nieuw strategisch beleidsplan 2023-2027 is in 2023 opgesteld, met de titel 'Samen groeien in een tijd van krimp'. Hierin worden vier zaken genoemd waarop het bestuur zich de komende jaren vooral op wil gaan richten:

- Verantwoording
- Samenwerking
- Legitimiteit
- Bevorderen leren van en met elkaar

In het strategisch beleidsplan zijn deze zaken verder uitgewerkt. Het is te vinden op de website van Volant: <https://www.volant.nl/organisatie/beleidsplan/>

De koers van het CMT is het verantwoord blijven afbouwen van de Vitusmavo en het Willem de Zwijger College, het doorontwikkelen van het Montessori Lyceum Gooise Meren en het blijven investeren in onderwijsontwikkeling op het Vituscollege. Met twee krimpende en een groeiende school is verantwoord personeelsmanagement cruciaal. Hierover later meer in het hoofdstuk Personeel.

1.6 Intern toezicht – Raad van Toezicht

Het intern toezicht wordt uitgevoerd door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden en vergadert ten minste zes keer per jaar met jaarlijks terugkerende agendapunten zoals kwaliteit (o.a. de examenresultaten), financiën (kwartaalrapportages, de kaderbrief, de begroting en de jaarrekening). De strategische koers voor de komende jaren en de risicoanalyse maken deel uit van de onderwerpen. De Raad van Toezicht overlegt in principe twee keer per jaar met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en legt werkbezoeken af op de scholen.

De Raad van Toezicht van Volant bestond in 2023 uit:

Mw. G.N. van Ramshorst, voorzitter en lid remuneratiecommissie
Dhr. A. van Venrooy, vicevoorzitter en lid auditcommissie
Dhr. K. Verrips, lid auditcommissie en lid remuneratiecommissie
Mw.mr. J.E. Baas, lid onderwijscommissie
Mw.mr. J. Nanninga, lid onderwijscommissie

Per 2023 is binnen de Raad van Toezicht een commissie voor de onderwijskwaliteit van start gegaan. Hierin hebben zitting: mevrouw Baas en mevrouw Nanninga.

De RvT kent een remuneratiecommissie, een auditcommissie en een commissie voor de onderwijskwaliteit.

Ale drie de commissies komen volgens schema bijeen. De remuneratiecommissie bespreekt het functioneren van het bestuur op basis van vooraf gestelde doelen, de behaalde doelen en de wijze waarop hierover verantwoording wordt afgelegd. De remuneratiecommissie heeft haar waardering uitgesproken over het functioneren van het bestuur. De auditcommissie komt samen met de bestuurder en hoofd financiën bijeen om periodiek de financiële stand van zaken door te nemen. Ook de beleggingsportefeuille is onderwerp van gesprek. De commissie voor de onderwijskwaliteit bespreekt periodiek de prognoses, de cijfers en de resultaten van de verschillende scholen.

De bevindingen van de drie commissies worden besproken in de RvT.

- De RvT-leden spreken over belangen die voortkomen uit hun (neven-)functies. Zij zijn zich ervan bewust dat deze belangen niet mogen botsen met het belang van toezicht houden. In de reglementen ligt vast hoe de leden hun werkzaamheden dienen uit te voeren. Als daarover discussie ontstaat, wordt dit vastgelegd in de notulen. Zo is de voorkeur ontstaan voor leden die geen kinderen op één van de Volantscholen hebben zitten, om hun onafhankelijk oordeel te waarborgen. Daar wordt nu bij vacatures rekening mee gehouden. In het algemeen worden de ervaringen die leden hebben in andere functies als positief ervaren, doordat zij hun expertise kunnen benutten bij het toezicht houden.

De (oud-)toezichthouders zijn zich bewust van het feit dat zij niet binnen vier jaar na aftreden kunnen worden benoemd tot (dagelijks) bestuurder bij dezelfde onderwijsorganisatie als waar hij/zij toezichthouder is of is geweest.

Het jaarverslag van de RvT, inclusief overzicht van de nevenfuncties van de leden, is bijgevoegd als Bijlage 1.

1.7 Toezicht en inspectie

In 2023 kregen de Volantscholen en het bestuur geen bezoek van de inspectie. Wel was (en is) er heel regelmatig overleg met onze vaste inspecteur over de afbouw van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo in relatie tot de kwaliteit van het onderwijs.

De inspectie informeerde het bestuur voorts over belangrijke en voor het bestuur actuele en relevante ontwikkelingen in het toezicht en de wetgeving. Het bestuur informeerde de inspectie over ter zake doende zaken.

1.8 Code Goed Onderwijsbestuur

Als lid van de VO-Raad heeft het bestuur van Volant zich gecommitteerd aan de door deze sector-organisatie opgestelde Code Goed Onderwijsbestuur. Deels op stichtingsniveau, maar vooral op het niveau van de vier scholen is de communicatie met belanghebbenden en de horizontale verantwoording ten opzichte van belanghebbenden geregeld. Dat gebeurt via de wettelijk voorgeschreven medezeggenschapsraden van de scholen en de GMR van Volant.

De directies van de scholen hebben regelmatig overleg met vertegenwoordigingen van ouders (de ouderraden van elke school) en waar nodig met ouderpanels. Ook vindt structureel overleg plaats met leerlingen: de leerlingen van de leerlingenraden van de vier scholen en ook gespreksgroepen van bijvoorbeeld klassenvertegenwoordigers van de diverse leerjaren en ad hoc leerlingenpanels.

De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur van Volant, bestaande uit de rectoren van de onder Volant vallende scholen worden geregeld in het managementstatuut. Dit statuut regelt ook de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het eindverantwoordelijk management van de scholen (i.c. rectoren en conrectoren), vallend onder de stichting. De taken en bevoegdheden van het bestuur zijn ook terug te vinden in wet- en regelgeving. Door middel van het managementstatuut wordt een aantal taken en bevoegdheden van het bestuur gemandateerd aan de respectievelijke rectoren.



1.9 GMR

In de GMR van Volant zijn personeel, ouders en leerlingen van de scholen vertegenwoordigd. Omdat de fusieschool bestaat uit het Willem de Zwijger College, de Vitusmavo en het Montessori Lyceum Gooise Meren, is ervoor gekozen om deze scholen onder te brengen onder de naam Volantcollege, met één BRIN-nummer. Dat betekent dat de GMR bestaat uit een afvaardiging van het Volantcollege en van het Vituscollege.

GMR-vergaderingen werden in 2023 gehouden op:

18 april 2023 (het 2e uur met de RvT, zonder bestuur)

19 juni 2023

18 juli 2023 (extra informeel gesprek werd ingelast (rondetafelgesprek) – inzake twee onderwerpen

19 september 2023

12 december 2023*

** eigenlijk zou tijdens deze vergadering de RvT weer het 2e uur aansluiten, dit keer met bestuur), maar aangezien er die avond 3 GMR-leden niet aanwezig waren, is het gesprek met de RvT uitgesteld naar 13 februari 2024. Het is altijd de bedoeling dat in een schooljaar de RvT tweemaal aansluit, een keer met bestuur en een keer zonder bestuur.*

GMR Financiën (dit is een financieel overleg met een subgroep uit de GMR) kwam bij elkaar op:

30 maart 2023

1 juni 2023

28 november 2023

5 december 2023

Daarnaast hebben de scholen ieder een eigen Medezeggenschapsraad. De Raad van Toezicht heeft in 2023, net als ieder jaar, gesproken met de Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

1.10 Bestuursbureau

Het bestuursbureau werkt onafgebroken aan de ondersteuning, harmonisatie en afstemming van de scholen vanuit het gemeenschappelijke denken. Hier vindt concentratie plaats van de expertise die voorheen in de verschillende scholen was georganiseerd. Het bestuursbureau is van meerwaarde voor de scholen. Zij levert verschillende diensten aan de twee scholen (vier stromen) op het gebied van ICT, HR, financiën, bedrijfsvoering, onderwijs administratie, kwaliteitszorg, passend onderwijs en communicatie. De diensten zijn faciliterend en ondersteunend en gericht op het maximaal ontzorgen op de genoemde gebieden. In 2023 werd verder gewerkt aan de samenwerking, de afstemming en het overleg tussen de scholen.

Het bestuursbureau heeft op alle onderdelen een Plan-& Controlecycclus, die regelmatig wordt doorgenomen om de voortgang van de verschillende onderwerpen te bespreken en te waarborgen.

Ontwikkelingen in 2023

Er is een nieuw hoofd HR aangenomen. Eind 2023 is hoofd bedrijfsvoering vertrokken. Ook daarvoor is vervanging gevonden. Inhoudelijke ontwikkelingen staan beschreven bij de paragraaf over HR.

1.11 Brede contacten en samenwerkingsverbanden

Scholen en schoolbesturen functioneren in een brede gemeenschap. De Volantscholen onderhouden intensieve contacten met het basisonderwijs in de regio, collega-schoolbesturen, hogescholen en universiteiten, de inspectie, het samenwerkingsverband, de Kring, gemeentelijke instanties, Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP), culturele instellingen, sportverenigingen en welzijnsinstellingen. Deze contacten bevorderen de kennis van elkaars organisatie, de samenwerking en afstemming van doelen en verwachtingen. Ze helpen basisschoolleerlingen de stap te maken naar het VO en VO-leerlingen naar het vervolgonderwijs.

Voor passend onderwijs is Volant aangesloten bij Qinas (zie paragraaf passend onderwijs). Specifiek op het gebied van verdieping en verbreding van het onderwijs is het Vituscollege lid van WON. In de loop van 2023 heeft het Montessori Lyceum een rol op zich genomen van aanjager van de samenwerking tussen Montessorischolen in het Gooi. Het gaat – naast het Montessorilyceum – om acht basisscholen. Doel is om het Montessorionderwijs in de regio steviger te positioneren, zowel intern (doorlopende leerlijn, kennisuitwisseling enzovoort) als extern (gezamenlijke presentatie richting potentiële leerlingen en hun ouders, maar ook richting potentiële medewerkers).

1.12 Klachten, bezwaren en overige juridische procedures

In de schoolgidsen van de scholen staat beschreven hoe ouders en leerlingen klachten kunnen melden. Tevens zijn de scholen aangesloten bij een landelijke Klachtencommissie.

1.12.1 Klachten op de scholen

In 2023 zijn er op het Willem de Zwijger College diverse klachten binnengekomen. De meeste ervan hadden direct of indirect te maken met de fusie met de Vitusmavo. Verreweg de meeste klachten zijn binnengekomen bij de interim-conrector, die steeds zo snel mogelijk met de klagers in gesprek ging. Hoewel de fusie niet ongedaan kon worden gemaakt, is steeds geprobeerd (veronderstelde) negatieve gevolgen ervan voor leerlingen zoveel mogelijk te verminderen dan wel weg te nemen. Directie en bestuur hebben enkele malen met de onderwijsinspectie gesproken over de situatie en de beste manier om ermee om te gaan.

Op de andere scholen zijn geen officiële klachten binnengekomen.

1.12.2 Klachten en bezwaren aangaande examens, en SE's.

Klachten rond Schoolexamens en centrale examens werden ingediend bij:

Vituscollege: 16 keer

Willem de Zwijger College: 9 keer.

Vitusmavo: 1 keer

MLGM: geen, aangezien er nog geen examenklassen zijn.

Alle klachten/bezwaren zijn op de scholen afgehandeld, met uitzondering van één bezwaar op het Willem de Zwijger College. Het bestuur kwam op basis van de brief van de ouders, de procedure van de examencommissie en het examenreglement tot de conclusie dat er geen reden is om de opgelegde maatregel te veranderen. Vervolgens hebben ouders bezwaar ingediend bij de GCBO. De GCBO heeft op basis van de inhoud het bezwaar niet ontvankelijk verklaard en heeft ze doorverwezen naar de burgerlijke rechter. Die stap hebben de ouders niet gezet. Wel hebben de ouders geprobeerd op basis van de niet-ontvankelijk verklaring alsnog de maatregel te laten terugdraaien tot een waarschuwing. Hier heeft het bestuur geen gehoor aan gegeven.

1.13 Risicoanalyse en -management

Risicoanalyse en -management is een onderdeel van de planning- en controlcyclus van Volant, waarbij de risico's die de stichting loopt op diverse gebieden in kaart worden gebracht en waarbij zo mogelijk beheersingsmaatregelen worden getroffen. In 2017 is een risicoanalyse opgesteld, die in oktober 2019 voor de tweede keer is geëvalueerd en bijgesteld. De risicoanalyse werd in 2020 opnieuw bijgesteld, waarbij er een risico is toegevoegd: een pandemie. In 2022 is de risicoanalyse opnieuw geëvalueerd. Een nieuw risico is toegevoegd: het niet voldoende leerlingen aantrekken voor het Montessori Lyceum. In 2023 is geen nieuwe bijstelling gedaan. In 2024 wordt een nieuwe risicoanalyse opgesteld.



2 Onderwijs en scholen

2.1 De scholen

Volant heeft op dit moment vier scholen: het Vituscollege, het Montessori Lyceum Gooise Meren, het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo. De laatste drie vallen onder het Volantcollege.

Het Vituscollege is een stabiele school. Dit heeft grote voordelen in de zin van rust en regelmaat. 'Ontwikkeling' is het kernbegrip binnen de school. Enerzijds is de school extern in ontwikkeling om mee te kunnen blijven bewegen met de vragen/behoefte vanuit de maatschappij; anderzijds blijft de school intern streven naar een steeds professionelere cultuur. Het Vituscollege geeft inhoudelijke invulling aan de vier thematische gebouwen en is bezig het rooster voor leerlingen aan te passen (zie paragraaf Onderwijs- vernieuwing). Het doel is meer keuze en meer flexibiliteit voor leerlingen en daarmee ook voor docenten.

Na de zomervakantie van 2023 is het MLGM, dat in 2022 van start was gegaan met vier eerste klassen, uitgebreid met zes nieuwe eerste klassen. De reacties op het Montessorionderwijs zijn goed en de leerlingen voelen zich thuis op de school. De komende jaren zullen in het teken blijven staan van ontwikkelen, evalueren en bijsturen. Maar ook in het teken van het blijven werken aan dagelijks onderwijs van hoge kwaliteit.

Na de weerstand die de fusie tussen het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo op de Nieuwe 's Gravelandseweg teweeg bracht, is de rust in 2023 langzamerhand wedergekeerd. Met een krimpend aantal leerlingen is het in toenemende mate lastig om goede docenten vast te houden. Er wordt alles aan gedaan om de leerlingen van de beide scholen optimaal te begeleiden tot en met hun eindexamen. Ook de komende jaren zullen in het teken staan van het geven van goed onderwijs. Ook wordt aandacht besteed aan het blijven vasthouden van de eigenheid en de sfeer van beide scholen.

2.2 Ontwikkeling leerlingenaantallen

Op de Vitusmavo en het Willem de Zwijger College worden geen leerlingen meer toegelaten, vanwege de uitfasering. Deze scholen krimpen naar verwachting. Het Montessori Lyceum maakt een mooie groei door. In het tweede jaar van het bestaan van de school kwamen er 161 leerlingen bij.

Het Vituscollege is iets gekrompen ten opzichte van het schooljaar 2022-2023. Dit is te wijten aan een groot examenjaar dat uitstroomt, meer tussentijdse uitstroom dan instroom en minder leerlingen bij de aanmelding.

2.3 Toelating leerlingen

Op het Vituscollege en het Montessori Lyceum geldt dat een leerling kan worden toegelaten op basis van het schooladvies. Tussentijdse toelating gaat altijd in overleg met de school van de leerling en indien nodig ook in overleg met het samenwerkingsverband (Qinas). Het uitgangspunt is dat elke leerling op de juiste plek (tussentijds) geplaatst moet kunnen worden. Toelaten van een zorgleerling gaat in overleg met de school.

2.4 Leerlingaantallen

Leerlingenaantallen stichting Volant

	Vituscollege	Vitusmavo	Willem de Zwijger College	Montessori Lyceum	Totaal Volant- college	Volant
2023 - 2024	1289	122	388	252	762	2051
2022 - 2023	1310	200	626	100	926	2236
2021 - 2022	1238	284	807	n.v.t.	-	2329
2020 - 2021	1249	304	887	n.v.t.	-	2440
2019 - 2020	1219	361	917	n.v.t.	-	2497
2018 - 2019	1207	374	934	n.v.t.	-	2515





2.5 Examenresultaten/gekwalificeerd uitstroompercentage

Examenresultaten	Vituscollege	Willem de Zwijger College	Vitusmavo
Examen 2023			
Aantal examenkandidaten	228	182	74
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	221	155	63
Gekwalificeerd uitstroompercentage	96,93%	85,16%	85,14%
Examen 2022			
Aantal examenkandidaten	221	151	79
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	207	132	77
Gekwalificeerd uitstroompercentage	93,7%	87,4%	97,50%
Examen 2021			
Aantal examenkandidaten	266	176	99
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	256	162	98
Gekwalificeerd uitstroompercentage	96%	92%	99%
Examen 2020			
Aantal examenkandidaten	205	162	81
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	205	159	81
Gekwalificeerd uitstroompercentage	100%	98%	100%
Examen 2019			
Aantal examenkandidaten	233	171	79
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	211	156	73
Gekwalificeerd uitstroompercentage	91%	91%	92,40%
Examen 2018			
Aantal examenkandidaten	232	177	60
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	217	162	54
Gekwalificeerd uitstroompercentage	93,53%	91,53%	90%

In bovenstaande tabel zijn de afgelopen 6 examenjaren opgenomen, waar we normaal gesproken volstaan met 4 of hooguit 5. Na de coronapandemie was er nog een tijdlang spraken van een extra tijdvak en extra kansen om zoveel mogelijk leerlingen zonder vertraging door te laten stromen naar het vervolgonderwijs. In 2023 was dit weer genormaliseerd. Dat leerlingen nog altijd last hebben van het thuisonderwijs, blijkt uit de slagingspercentages van 2023, die lager zijn dan we gewend zijn.



2.6 Doorstroom

Doorstroom (zonder examenleerlingen)	Vituscollege	Willem de Zwijger College	Vitusmavo	MLGM
2023				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	10	8	106	1
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	955	392	37	91
Aantal zittenblijvers schooljaar	106	37	18	3
2022				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	1	0	0	
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	908	611	191	
Aantal zittenblijvers schooljaar	50	24	9	
2021				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	36	36	14	
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	832	559	180	
Aantal zittenblijvers schooljaar	53	79	15	
2020				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	17	24	22	
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	962	696	242	
Aantal zittenblijvers schooljaar	11	18	11	
2019				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	40	28	14	
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	859	649	268	
Aantal zittenblijvers schooljaar	74	69	12	
2018				
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	35	49	32	
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	869	725	247	
Aantal zittenblijvers schooljaar	94	57	34	

2.7 Leerlingenaantal - krimp

Het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs daalt sinds 2018 (volgens cijfers van het CBS). In gemeente Gooise Meren blijft het aantal min of meer gelijk. Het aantal leerlingen dat naar een school buiten de Gooise Meren gaat neemt toe, waardoor het aantal leerlingen op de Volantscholen daalt. Het Montessori Lyceum heeft, na een goede start met 100 leerlingen in 2022, in 2023 ook aan de verwachtingen voldaan met een instroom van 161 nieuwe leerlingen. Op dit moment halen er meer leerlingen op het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo een diploma dan er op het Montessori Lyceum binnenkomen. Daardoor daalt het totale aantal leerlingen binnen Volant nog altijd. De verwachting is dat als het Montessori Lyceum Gooise Meren definitief haar plek heeft gevonden binnen Gooise Meren, het leerlingenaantal binnen de stichting stabiliseert op een maximum van 2500 leerlingen.

2.8 Onderwijs en leerklimaat

2.8.1 Pedagogisch klimaat

Het bestuur ziet als doel voor de scholen dat de leerlingen worden opgeleid tot zelfbewuste, kritische en nieuwsgierige jongvolwassenen, die goed zijn toegerust voor de vervolgstap in het leven. Dit doen wij door de pedagogische driehoek school – ouder – leerling centraal te blijven stellen.

Alle Volantscholen geven een eigen invulling aan het beleid, maar altijd met die pedagogische driehoek als uitgangspunt. De scholen verantwoorden zich als volgt over 2023:

Vituscollege

Het Vituscollege wil het pedagogisch en didactisch handelen verbeteren om de leeropbrengst te vergroten en de passiviteit van leerlingen te verminderen. Dit is vooral belangrijk in de havo bovenbouw, waar onrust de resultaten lijkt te beïnvloeden. De school streeft ernaar om leerlingen actiever en meer betrokken te maken bij hun leerproces. Dit doet de school door trainingen aan te bieden, zoals activerende didactiek en differentiatie in de les, via de Volant academie. De schoolleiding voert flitsbezoeken uit om het leerklimaat te beoordelen en deelt de resultaten met docenten in een onderwijsgesprek. Ook introduceert het Vituscollege driehoeksgesprekken in het eerste leerjaar. Hierbij presenteren leerlingen hun doelen aan hun mentor en ouders, om zo de leerling meer eigenaarschap te geven en de samenwerking tussen leerling, school en ouders te versterken.

Montessori Lyceum Gooise Meren

De school is gestart in augustus 2022. Dit betekent dat de school in 2023 vooral volop bezig was met het ervaring opdoen met de didactiek en pedagogiek van het Montessorionderwijs, zoals is vastgelegd in het schoolplan. Iedereen was weliswaar geschoold, maar om een goede Montessoridocent te worden, moet je ervaring opdoen met het geven van montessorionderwijs. De docenten hebben elkaars lessen bekeken en besproken, ze hebben intervisie gepleegd en ze hebben met een externe Montessoritrainer hun deskundigheid verder ontwikkeld.

Willem de Zwijger College

Het kleiner wordende (uitfaserende) Willem de Zwijger College besteedt veel aandacht aan een goede leerlingbegeleiding. Er is een verlengde schooldag, er zijn examentrainingen en er is bijles door bovenbouwleerlingen. Ook werd er in 2023 een beleidsplan passend onderwijs geschreven en gecommuniceerd met mentoren.

Er is een leerlingcoördinator aangesteld per het schooljaar 23/24. Deze voert op regelmatige basis overleg met de mentoren om het welzijn en de resultaten van de leerlingen te bespreken. Ook is er een geïntensiveerde cyclus wat betreft oudergesprekken en leerlingbespreking per het schooljaar 23/24. Daarnaast is de feedbacktool Catwise geïntensiveerd. Dit wordt verder uitgerold in kalenderjaar 2024.

Vitusmavo

Op de steeds kleiner wordende, uitfaserende school is veel oog voor de individuele leerling en veel persoonlijke begeleiding. Door onder andere de driehoeksgesprekken blijft de driehoek school - ouder - leerling, net als in de voorgaande jaren, centraal staan.

2.8.2 Onderwijsontwikkeling

Pedagogisch-didactische ontwikkeling is één van onze belangrijkste opdrachten. Onze ambitie daarin sluit aan bij de missie van Volant: leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de 21ste eeuw. Als wij onze leerlingen willen voorbereiden op de wereld van morgen, betekent dit dat de ontwikkeling van talenten, vaardigheden en houdingen van leerlingen steeds meer centraal komt te staan in het onderwijs (naast de 'traditionele' inhoud van de lessen). We hebben het dan over de zogenoemde 21-eeuwse vaardigheden, zoals kritisch denken, digitale vaardigheden, creativiteit en eigenaarschap. Dit vraagt om meer uitdagend onderwijs dat de betrokkenheid van leerlingen vergroot, hun nieuwsgierigheid stimuleert en hun talenten ontplooit. Dit betekent een ontwikkeling van docent gestuurd onderwijs naar meer leerling gestuurd onderwijs. De onderwijsvernieuwingen zijn beschreven in de schoolplannen. In 2023 stonden centraal:

Vituscollege

In 2023 is het Vituscollege bezig geweest met de voorbereiding voor de uiteindelijke lessentabel. Naast vermindering in uren heeft de school de driedeling van haar visie in deze lessentabel terug laten komen. Naast de vaklessen vindt het Vituscollege het belangrijk dat leerlingen ruimte krijgen om te kiezen en zelf hun talenten te ontdekken en te ontwikkelen. Vandaar dat er naast de basisuren wordt gesproken van maatwerk. In deze uren is er tijd voor mentoraat en aandacht voor studievoordigheden, driehoeksgesprekken, het Vitus-uur voor meer vakbegeleiding en de huiswerkklas met daarbij mogelijkheid om bijles te krijgen van een bovenbouwleerling. En in 2024 start de school met de profileringsuren in Bèta, Art, Sport en Global. Bij het gymnasium is reeds gestart met de Socratesuren, waarin alle profileringen terugkomen. Tijdens deze profileringsuren gaat het Vituscollege over op STEAM-onderwijs, dat Science, Technology, Engineering, Arts en Mathematics integreert. Het doel is om leerlingen niet alleen kennis te laten vergaren, maar ook om deze kennis praktisch toe te passen. Leerlingen zullen werken aan uitdagende projecten om 21e-eeuwse vaardigheden te ontwikkelen, wat essentieel is voor hun persoonlijke groei.

Montessori Lyceum Gooise Meren

Bijstellen, herijken en het managen van groei

Het jaar 2023 stond in het teken van het geven van goede lessen, het vormgeven van de structuur en de cultuur van het MLGM, de bijstelling van jaar 1 en de herijking van uitgangspunten. Na het eerste jaar schooljaar (2022-2023) was de school uiteraard veel ervaringen rijker. Op basis hiervan zijn de takenboekjes, studiewijzers en testen van alle vakken opnieuw bekeken en bijgesteld. Ook heeft de school enkele vakoverstijgende zaken anders aangepakt. Zo konden leerlingen in het eerste schooljaar op het laatste moment besluiten naar welk KWT-uur (keuzewerktijd) ze gingen, waarbij werd gehoopt dat een soepele logistiek op organische wijze tot stand zou komen. Dit is bijgesteld: vanaf schooljaar 2023-2024 moeten leerlingen zich met behulp van een digitaal systeem aanmelden voor de KWT-uren.

Het managen van groei is op elke school een uitdaging. Voor het Montessori Lyceum is de uitdaging extra groot. Dit komt omdat de school een uitgesproken onderwijskundig concept heeft dat steeds moet worden 'overgedragen' op de collega's die in dat jaar de school komen versterken. Hier gaat veel tijd en aandacht naar uit.



Willem de Zwijger College

Op het WdZ is afgelopen jaar hard gewerkt om de kwaliteit van onderwijs op peil te houden en op sommige vlakken te krijgen. Hierdoor (en natuurlijk vanwege het uitfasen) zijn er geen nieuwe ontwikkelingen op onderwijsgebied. Tegelijkertijd is er veel gebeurd:

- Het MT heeft veel lesbezoeken afgelegd. Er is hiervoor een kijkwijzer ontwikkeld. Docenten werd ook verzocht elkaars lessen te bezoeken.
- Er kwam een uitgebreidere gesprekscyclus, om kwaliteit als speerpunt handen en voeten te geven
- Er is een organisatiebureau gerealiseerd
- Er is een enorme verbeterslag gemaakt wat betreft roosters, formatie, toetsplanning, toetsorganisatie en jaarplanning en het PTO voor drie leerjaren.
- Resultaten worden geanalyseerd m.b.v. datacoach
- Er is een burgerschapsplan geschreven.

Vitusmavo

De Vitusmavo is een uitfaserende school, dus er worden geen nieuwe initiatieven op onderwijsgebied ontplooid. De nadruk ligt op het bestendigen van het onderwijs en op het zo goed mogelijk doen wat we doen.

Er is een samenhangend programma ontwikkeld op examengebied: een samenspel tussen het inzetten van zowel interne als externe examentrainingen.

2.9 Internationalisering

Bij Volant vinden we internationalisering belangrijk. Door internationalisering ontwikkelen de leerling belangrijke competenties, zoals kennis van andere culturen, flexibiliteit en zelfstandigheid. De leerlingen kijken over de grenzen heen en werken aan wereldburgerschap. Op de scholen is internationalisering als volgt geregeld:

Vituscollege

In het najaar van 2023 zijn op het Vituscollege internationale projecten voor H4 en V5 gestart, waarbij buitenlandse reizen zijn geïntegreerd in het curriculum. Leerlingen bereiden opdrachten voor die gerelateerd zijn aan hun profiel, vakken of wereldburgerschapsthema's. Een bezoek aan het Europees Parlement in Straatsburg is toegevoegd aan het reisaanbod van Berlijn, Normandië, Valencia en Edinburgh, en onderwerpen uit het Bewegen, Sport en Maatschappij (BSM) curriculum zijn opgenomen in de reis naar de Ardennen.

Ook zijn in het najaar van 2023 voorbereidingen getroffen voor een klassenuitwisseling met de Art-klas van een school in Mordelles, Frankrijk. Criteria zijn vastgesteld voor partnerscholen om de schoolmissie van het Vitus te ondersteunen, waaronder het streven naar partnerschappen met scholen die wezenlijk verschillen van de onze om zo de horizon van onze leerlingen te verbreden.

De internationale projecten van het Vituscollege richten zich op:

- 1 Het ontwikkelen van intercultureel bewustzijn.
- 2 Het verbeteren van interculturele communicatie en taalvaardigheid.
- 3 Het bevorderen van (inter)persoonlijke vaardigheden, zoals zelfstandigheid en samenwerking.

Internationalisering biedt ook mogelijkheden voor vakoverstijgend en projectmatig onderwijs, ondersteunt loopbaanoriëntatie en kan het leerklimaat verbeteren, waardoor onze school aantrekkelijk blijft voor potentiële leerlingen en ouders.



Montessori Lyceum Gooise Meren

Een belangrijke karakteristiek van Montessorionderwijs is dat het leren binnen en buiten de school plaatsvindt. Montessorischolen besteden daarom aandacht aan oefeningen voor het maatschappelijke leven. Wat betreft het Montessori Lyceum hoort hier ook bij dat leerlingen en medewerkers contacten leggen met mensen uit andere landen en culturen. Daarom ontvangt de school in mei 2024 enkele leerlingen en medewerkers van een Tsjechische Montessorischool. De bedoeling is om elkaar te leren kennen en van elkaar te leren.

Willem de Zwijger College

Door de moderne vreemde talen komen leerlingen niet alleen in aanraking met een taal, maar ook met de cultuur van de landen waarin die taal gesproken wordt. De leerlingen gaan in hun voorexamenjaar op buitenlandreis. Ook is er jaarlijks een excursie naar de Belgische middeleeuwse stad Ieper, vooral bekend als de plek waar meerdere grote veldslagen plaatsvonden tijdens de Eerste Wereldoorlog. Van een heel andere orde is de sportieve uitwisseling op sportgebied die in 2023 plaatsvond. Het meisjeshockeyteam van het Willem de Zwijger won een internationaal toernooi in Barcelona.

Het Erasmusprogramma werd in 2023 gestopt.

Vitusmavo

Leerlingen komen door de moderne vreemde talen die zij op school leren niet alleen in aanraking met een taal, maar ook met de cultuur van de landen waarin die taal gesproken wordt. In hun examenjaar gaan de leerlingen op buitenlandreis. Het komende jaar zal dit hetzelfde zijn.

2.10 Afwikkeling reparatie- en inhaalprogramma vanuit NPO

Door de coronapandemie was achterstand op verschillende gebieden opgelopen: achterstanden binnen het curriculum, mindere vaardigheden en/of achterstanden op sociaal-emotioneel gebied. In 2021 is een werkgroep opgericht, die een vierjarenplan heeft opgesteld voor de scholen. De scholen hebben instemming op de jaarplannen gekregen van de MR'en. De jaarplannen zijn in 2022 geëvalueerd en bijgesteld. Ook hier hebben de MR'en instemming op verleend. In 2023 is er nogmaals een evaluatie geweest. Inmiddels zijn we toe aan de afwikkeling van de NPO-plannen.

De in 2023 ontvangen NPO gelden zijn over de scholen verdeeld naar rato van het aantal leerlingen. 9,05% van de middelen is afgedragen aan het bovenschools bestuursbureau ten behoeve van de werkzaamheden door de Volant Academie.

Het geld dat beschikbaar was voor het Willem de Zwijger College is inmiddels allemaal gebruikt. Op de Vitusmavo wordt het geld dat voor schooljaar 2023-2024 is bestemd gebruikt voor de sociale cohesie in de klassen en de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen. We zien nog steeds dat leerlingen de Coronaperiode als zwaar heeft ervaren. Er zijn minder vriendschappen ontstaan en de sociale omgang in de klassen is nog niet op hetzelfde peil als voor de pandemie. Op het Vituscollege wordt het geld voor schooljaar 2023-2024 gebruikt voor huiswerkbegeleiding. Het Montessori Lyceum was net begonnen in coronatijd en kreeg daarom ook weinig NPO-geld. Vanuit dat geld wordt de verlengde schooldag gefinancierd.

De werkgroep heeft verder het advies gegeven trainingen en cursussen aan te bieden voor docenten. Deze worden uitgevoerd binnen de Volant Academie. De MR'en zijn hiermee niet alleen akkoord gegaan, de Volant Academie wordt gezien als hét juiste vehikel om dit voor elkaar te krijgen.

Van de NPO-middelen is in 2023 23% ingezet voor inhuur van externe medewerkers en diensten zoals o.a. examentrainingen, bijlessen, surveilleren en leerlingbegeleiding.

2.11 Kwaliteitszorg

Taken van Kwaliteitszorg binnen Volant zijn onder andere het monitoren van en sturen op onderwijskwaliteit op de scholen, het volgen van de kwaliteitsagenda en het uitzetten van enquêtes.

De rector van het Vituscollege, die Kwaliteit in haar portefeuille heeft, heeft een kwaliteitskalender opgesteld. Op basis van de kwaliteitskalender worden systematisch evaluaties, enquêtes en andere metingen uitgevoerd. Op basis van de resultaten van deze metingen worden aanpassingen gedaan en eventueel interventies gepleegd. Binnen de scholen zijn leden van de MT's verantwoordelijk voor de kwaliteit en de monitoring daarvan per school. Zij worden daarin bijgestaan door de datacoaches. Het is de bedoeling om datgene wat we eerder hebben beschreven als wenselijke situatie nu in te gaan zetten. De kwaliteitszorg kan nog systematischer worden ingezet. Er is zoveel werk dat dit niet meer ondergebracht kan worden in een portefeuille van een lid van het CMT.

2.11.1 Kwaliteit en onderwijsprestaties

Het onderzoek van de inspectie in 2019 had aangetoond dat zowel onze onderwijsresultaten als de manier waarop we ons onderwijsproces hebben ingericht, voldoen aan de eisen die de overheid stelt.

De onderwijsresultaten 2023 laten zien dat bij alle vier de scholen alle indicatoren in het groen staan. Dit betekent dat het ons over het algemeen goed lukt om leerlingen op het niveau te brengen dat op grond van het basisschooladvies mag worden verwacht.

De scholen slagen er, ondanks de coronapandemie, nog altijd goed in leerlingen zonder vertraging over te laten gaan en naar een diploma toe te leiden. De coronajaren hebben er echter wel toe geleid dat de onderwijsprestaties minder zijn dan we gewend zijn. Ook in 2023 zijn veel, en veel verschillende, activiteiten ontplooid om de kennis van de leerlingen op niveau te brengen en te houden, om onze onderwijsresultaten niet achteruit te zien gaan. Ook hierin speelt het de rector van het Vituscollege (portefeuillehouder van Kwaliteitszorg) een stevige rol.



2.12 Passend onderwijs

Voor passend onderwijs is Volant aangesloten bij regionaal samenwerkingsverband Qinas, dat passend onderwijs wil realiseren voor elke leerling uit de regio. De deelnemende schoolbesturen realiseren samen een aanbod waarin elke leerling het onderwijs kan krijgen dat past bij zijn/haar mogelijkheden en behoeften. De leerlingen volgen regulier onderwijs daar waar het kan en speciaal onderwijs wanneer dit voor de desbetreffende leerling beter is.

Aan Qinas wordt jaarlijks door de scholen verantwoording afgelegd over welke activiteiten, gericht op passend onderwijs, zij hebben genomen en in hoeverre hun vooraf gestelde doelstellingen zijn behaald. Volant levert een duidelijke extra bijdrage aan Qinas: bestuurder Petra Laseur is lid van de commissie van toezicht van dit samenwerkingsverband.

De 'extra zorg' voorziening Focus, bedoeld voor leerlingen die vast (dreigen te) lopen in het voortgezet onderwijs, is ondergebracht in het gebouw bij het Montessori Lyceum Gooise Meren.

Passend onderwijs wordt bij Volant stichtingbreed aangestuurd. Elke zes weken komen alle zorgcoördinatoren, de ambulant begeleider, de orthopedagoog en de portefeuillehouder van het CMT bij elkaar om de voortgang te bespreken, na te gaan of de doelstellingen worden gerealiseerd, welke problemen er zijn, enzovoort. Ook is er hier aandacht voor de OPP's: zijn deze er en worden ze goed geëvalueerd? Uiteraard met de uiteindelijke vraag: zijn de leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben geholpen met onze aanpak van het Passend onderwijs?

In 2023 is er gewerkt aan drie doelstellingen om de uitvoering van passend onderwijs binnen de Volantscholen te verbeteren. De eerste doelstelling was om meer preventief te werken, waardoor leerlingen voornamelijk in de klas ondersteuning krijgen en het aantal leerlingen dat een ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) nodig heeft hiermee zal verminderen. De tweede doelstelling was om meer planmatig werken, waardoor er meer overzicht en inzicht in de problematiek van de leerlingen zal komen. Ten slotte is er gewerkt aan het waarborgen van de professionaliteit van de geboden ondersteuning. Deze doelen zijn opgenomen in het jaarplan van 2023, dat voortvloeit uit het beleidsplan passend onderwijs van de Volantscholen. Het jaarplan is tot stand gekomen in samenwerking met de zorgcoördinatoren, ambulant begeleider en orthopedagoog van Volant en is besproken met het samenwerkingsverband Qinas.

De middelen van de lump sum zijn ingezet om de basisondersteuning te versterken. De Volant Academie organiseerde scholing voor docenten en mentoren, zodat zij voldoende bekwaam voelen om passend onderwijs in de klas uit te voeren. Hiermee werd aan de doelstelling gewerkt om meer preventief te werken en zo veel mogelijk ondersteuning binnen de klas te bieden. In de ontworpen ondersteuningsroute staat beschreven wat er van mentoren en docenten wordt verwacht vanuit de basisondersteuning. Daarnaast werden trainingen gefinancierd op het gebied van faalangst en de remedial teacher werd vanuit deze middelen gefinancierd. Ook de ab'er, leerlingbegeleiders, interne studiebegeleiding, zorgcoördinatoren en orthopedagoog worden vanuit de middelen bekostigd.

De middelen van het samenwerkingsverband werden ingezet om extra ondersteuning binnen de scholen te versterken en waar nodig externe ondersteuning in te zetten. Leerlingbegeleiders kregen workshops om de professionaliteit van de ondersteuning te waarborgen door meer doelgerichte begeleiding te bieden. Met het oog op preventief werken werden de reboundvoorziening Focus en de Proeftuin Normaliseren opgezet, en werden arrangementen plus aangevraagd. Door leerlingen vroegtijdig ondersteuning te bieden, kon in veel gevallen voorkomen worden dat ze verwezen moesten worden naar speciaal onderwijs of hulpverlening binnen de GGZ. Inmiddels gaan we wel opnieuw na wat het aanvragen van arrangement

plus aanvragen betekent. Door deze aanvragen worden veel leerlingen extra geholpen maar met name buiten de klas en zelfs buiten de school. We gaan in 2024 na denken of dit een gewenste ontwikkeling is omdat het uitgangspunt 'inclusief' is. Je zou kunnen vinden dat het bieden van extra ondersteuning buiten de school niets te maken heeft met inclusie.

Om ervoor te zorgen dat het ondersteuningsaanbod aansluit op de praktijk, vonden regelmatig overlegmomenten plaats. Dit gebeurde tijdens het mentorberaad met de mentoren en zorgcoördinatoren, het MT met de rectoren, afdelingsleiders/ teamleiders, zorgcoördinatoren, ambulant begeleider en orthopedagoog, en tijdens het zorgoverleg met alle zorgcoördinatoren van de Volantscholen, de orthopedagoog, ambulant begeleider en bestuurder. De doelstellingen uit het jaarplan werden geëvalueerd en actiepunten werden opgesteld. Naast verschillende overlegvormen hielden de zorgcoördinatoren toezicht op de begeleiding in de scholen door de OPP's, opgesteld door de leerlingbegeleiders, te beoordelen. Aan het eind van het jaar werden evaluatieformulieren verstuurd naar alle begeleiders binnen de Volantscholen, de leerlingen die begeleiding kregen en hun ouders.

Onderwijsachterstanden werden aangepakt door het aanbieden van vakgerichte begeleiding, bijles door leerlingen van de bovenbouw, keuzewerktijdduren, het aanbieden van extra vaklessen, RT rekenen en spelling of de mogelijkheid om na schooltijd onder toezicht aan schoolwerk te kunnen werken. Ook zijn er mogelijkheden waarbij leerlingen worden ondersteund in het aanleren van studievvaardigheden en hulp bij plannen en organiseren. Verder krijgen leerlingen uit schakelklassen extra Nederlands les.

2.13 Kwaliteit toetsing schoolexaminering en de examencommissie

De scholen werkten in 2023 aan de ontwikkeling van een goed Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA). Dit stimuleerde docenten en schoolleiding bewuste keuzes te maken op basis van een visie op toetsing en schoolexaminering. De docenten van de Volantscholen hebben hierover binnen hun secties nauw overleg.

Om de kwaliteit van de schoolexaminering te optimaliseren hebben de scholen een examencommissie en een examensecretaris. De examensecretaris is een belangrijke spil in de organisatie van schoolexamen en centraal examen op school en is de contactpersoon voor het College voor Toetsen en Examens (CvTE). In de praktijk liggen veel uitvoeringstaken bij deze functionaris. Bij die taken wordt uitgegaan van het vier-ogen-principe, zodat altijd tijdig kan worden ingegrepen wanneer een taak onvoldoende zou worden uitgevoerd. Op deze wijze is een goed functionerende examenorganisatie gegarandeerd. De Volant examensecretarissen zijn aangesloten bij PLEXS, het landelijke platform voor examensecretarissen. PLEXS organiseert regiobijeenkomsten, een jaarlijks congres en opleidingsdagen. Ook biedt PLEXS een forum voor leden om ervaringen en good practices uit te wisselen met elkaar en elkaar vragen te stellen. PLEXS biedt ook cursussen aan voor startende examensecretarissen. Naast de opleidingen van PLEX wonen de examensecretarissen ook andere webinars en opleidingen bij. De examensecretarissen van de drie Volantscholen hebben onderling nauw overleg en ze onderhouden contacten met examensecretarissen van andere scholen. Op deze manier wordt de benodigde kennis opgedaan en wordt de expertise geborgd.

2.14 Integrale veiligheid

Niet alleen de daadwerkelijke veiligheid, maar ook de beleefde veiligheid binnen de scholen staat hoog op de agenda van het bestuur. Elke leerling en medewerker heeft recht op een veilige en vertrouwde leer- en werkomgeving.

De nieuwe Schoolveiligheidsplannen zijn in 2022 opgeleverd en in 2023 werd gewerkt aan een integraal veiligheidsplan. Dit wordt in 2024 opgeleverd. In 2024 wordt ook begonnen met een RI&E, een veiligheidsplan op het gebied van Arbo.

De scholen hebben programma's voor voorlichting en preventie op het gebied van pesten, alcohol en drugs, die ook in 2023 werden uitgevoerd. Ook werd gewerkt met de protocollen die in 2020 zijn opgesteld om pesten bij online scholing tegen te gaan.

Alle scholen hebben vertrouwenspersonen voor leerlingen en voor het personeel. Daarnaast is een externe vertrouwenspersoon voor de scholen en zijn de scholen aangesloten bij een externe klachtencommissie.

2.15 Tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers

Op het Vituscollege werd in 2023 een tevredenheidsonderzoek onder leerlingen en ouders en daarnaast ook een tevredenheidsonderzoek onder de medewerkers gehouden.

Bij de leerlingen valt op dat ze tevreden zijn bij binnenkomst, maar dat de tevredenheid kennelijk daalt in het vervolg van de schoolloopbaan. Hierbij valt de havo-afdeling op met de laagste score. In het algemeen is de tevredenheid met 0,3 punt gedaald, behalve bij de afdeling vwo. Sfeer en veiligheid scoorden overal een ruime voldoende. De resultaten van de enquêtes laten geen groot verschil zien met de enquêtes die in 2022 zijn afgenomen.

Ouders zijn positief over het niveau van het onderwijs, de ICT, het samenwerken en de communicatie vanuit de school. Ouders geven wel aan dat docenten de leerlingen nog meer kunnen interesseren voor de lesstof.

Uit de enquête onder leerlingen en ouders zijn actiepunten voor de komende tijd gehaald.

De medewerkers zijn over het algemeen redelijk tevreden, behalve als het gaat om werkdruk, waardering en beloning en het kunnen aanspreken van collega's op gedrag. Op alle domeinen wordt voldoende gescoord, soms maar nipt, soms ruim.

De schoolleiding bestudeert de uitkomsten en stelt actiepunten op.



3 Personeelsbeleid

3.1 Strategisch HRM-beleid

Het strategisch HRM-beleid is erop gericht de organisatiedoelen van Volant te realiseren met de inzet van medewerkers die deskundig zijn in hun vak, zich kunnen ontwikkelen en betrokken zijn bij de visie en de kernwaarden van de Stichting.

3.1.1 Strategische Personeels Planning

Er is een aantal interne en externe ontwikkelingen dat vraagt om afstemming en creativiteit in de uitvoering van het beleid. Daartoe is eind 2022 ingezet op het proces van Strategische Personeels Planning (SPP). In 2023 is de SPP in samenwerking met het management van de scholen opgesteld. De doelen die zijn geformuleerd dragen bij aan de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en daarmee een gezonde personele en financiële toekomst van scholen.

Deze zijn uitgewerkt in vier projecten en het initiatief van opstarten van de Opleidingsschool. Leden van het Volant MT hebben samen met collega's uit de scholen samengewerkt aan de plannen. Deze projecten gaan over het promotiebeleid voor docenten, het aantrekkelijk werkgeverschap door professionele begeleiding, organisatiebrede onderwijsontwikkelgroepen en het behalen van een tweede bevoegdheid of expertise.

3.1.2 Opleidingsschool

De Opleidingsschool is in 2023 van start gegaan. We hebben een samenwerking met de GSF-opleidingsschool en werken nu binnen de Stichting met een schoolopleider en werkplekbegeleiders om stagiaires en zij-instromer te kunnen opleiden. Wij verwachten goede mensen aan ons te kunnen binden en te leren van de nieuwe inzichten die deze doelgroep brengt.

3.1.3 Werving

Onder de naam Leraar in het Gooi werven de scholen in de regio gezamenlijk zij-instromers. Met deze campagne willen we werkende HBO en WO-ers bereiken die de overstap willen maken naar het onderwijs. Zij brengen een andere werkervaring en kunnen helpen de tekorten in het onderwijs te verkleinen. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een nieuwe wervingsaanpak, waarbij we inzetten op het ambassadeurschap van de eigen collega's en het vergroten van de zichtbaarheid van Volant op social media. In de huidige krappe arbeidsmarkt moeten we ons onderscheiden van andere scholen door te laten zien wie we zijn.

3.2 CAO

In 2023 is er door de onderwijsbonden een onderhandelingsakkoord bereikt voor de medewerkers in het VO. De nieuwe CAO heeft een looptijd van 17 maanden, tot en met 1 oktober 2024. Een belangrijke wijziging is een structurele verhoging van 10% van de salarissen en uitkeringen. Partijen investeren ook in een goed arbeidsvoorwaardenpakket, zowel financieel als inhoudelijk en in werkdrukverlichting.

3.3 Functieweging

Volant werkt met een functieboek. Jaarlijks wordt bekeken of alle functies in het functieboek goed zijn beschreven, of de functies binnen de scholen op gelijke wijze zijn ingeschaald, etc. Bij elke aanpassing wordt instemming gevraagd aan de GMR. Alle bestaande functies zijn in 2023 opnieuw beschreven en beoordeeld. De functies zijn gewogen op basis van verschillende factoren zoals verantwoordelijkheden,



vereiste vaardigheden en ervaring. Door deze objectieve waardering, beogen we een rechtvaardige beloningsstructuur binnen de Stichting. Voor een aantal collega's betekende dit een aanpassing van de salarisschaal naar boven of naar beneden.

3.4 Samenwerken naar twee scholen

Stichting Volant bestaat in de toekomst uit twee scholen met ieder een eigen onderwijsconcept: het Vituscollege en het Montessori Lyceum Gooise Meren. De komende jaren zullen gericht zijn op het afbouwen van de huidige Vitusmavo en het Willem de Zwijger College.

De ingeslagen weg heeft grote gevolgen voor de leerlingen en de medewerkers. Voor de organisatie betekent dit in eerste instantie een krimp van het aantal leerlingen en aantal medewerkers. Dat vraagt om zowel heldere afspraken als wendbaarheid.

Een nieuw ontwikkeld beleid in 2023 is gericht op situaties waarin de Stichting te maken krijgt met bovenformatie. Daarvan is sprake als er meer medewerkers zijn dan er formatie beschikbaar is. In het overplaatsingsbeleid staan daarom de uitgangspunten en fasen beschreven om bovenformatie op te lossen. Bovenformatie op een school kan worden opgelost door het overplaatsen van medewerkers van de ene school naar de andere school of door het beëindigen van de arbeidsovereenkomst.

Om de flexibiliteit te behouden worden medewerkers zoveel mogelijk aangesteld voor de duur van 1 jaar. Iedere medewerker heeft een arbeidsovereenkomst met de Stichting, zodat op elke school kan worden gewerkt. Ook wordt jaarlijks door middel van strategische personeelsplanning het benodigde aantal medewerkers per vak en school en de benodigde onderwijsondersteunende medewerkers bepaald.

Volant is eigen risicodragers voor de WW-uitkering. Om de kosten zoveel mogelijk beheersbaar te houden en de duur van de WW-uitkering zoveel mogelijk te beperken, wordt gebruik gemaakt van twee externe loopbaanbureaus die medewerkers ondersteunen bij het zo spoedig mogelijk vinden van ander werk. Beheersing van de kosten van de transitievergoeding is met de huidige wetgeving niet mogelijk.

3.5 RAP

Als Volant zijn we deelnemer bij de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP, voorheen Regionale Aanpak Lerarentekort RAL), om een bijdrage te leveren aan het aantrekken, binden en boeien van nieuwe medewerkers. In 2023 heeft Volant zich aangesloten bij de Gooise Scholen Federatie als opleidingsschool.

In 2023 hebben we opnieuw veel vacatures kunnen vervullen door gebruik te maken van een combinatie van medewerkers in dienst nemen en interim medewerkers in te zetten. Met het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo op één adres trachten we ook docenten voor beide scholen tegelijk te werven. Toch ziet en voelt Volant zeker de krapte op de arbeidsmarkt. Voor een aantal vakken (zoals bijvoorbeeld Nederlands) is het bijzonder lastig goede medewerkers aan te trekken. In 2024 zullen we dit nog sterker gaan voelen en zullen we creatief moeten zijn in oplossingen. Door ons aan te sluiten bij opleidingsschool GSF hopen we goede stagiairs te kunnen krijgen en vervolgens behouden voor de school.

3.6 Professionalisering

De professionalisering en ontwikkeling van het personeel staat bij Volant centraal. Volant stelde daarvoor ook in 2023 extra middelen voor beschikbaar. Elke school heeft een scholingsbeleid, dat op de scholen naar behoren werd uitgevoerd. Op het MLGM werden nieuwe docenten die daar van start gingen, opgeleid voor het Montessorionderwijs.

Het algemene scholingsbeleid voorziet zowel in gemeenschappelijke en collectieve scholing die past binnen de uitgangspunten van de scholen als in individuele scholing. Individuele scholing is gericht op het vakgebied van de docent of op vaardigheden die voortkomen uit de gesprekkencyclus. Voor docenten zijn persoonlijke scholings- en ontwikkelingsplannen (beschreven in het scholingsplan professionele ontwikkeling). Bij het onderwijsondersteunend personeel richt de nascholing zich op het aanleren van vaardigheden ter stroomlijning, verbetering en afstemming van workflows voor efficiëntere dienstverlening en op communicatieve vaardigheden.

3.6.1 Begeleiding/professionalisering starters en schoolleiders

Op alle scholen is een introductieprogramma voor medewerkers die nieuw zijn op school, zowel starters als zij-instromers als docenten die van een andere school komen. Voor alle overige docenten is een scholingsbeleid dat al vele jaren bestaat. Hierop heeft de MR bij aanvang akkoord gegeven. Aantredende schoolleiders volgen het programma bij de NSO, een opleiding voor leiderschap. De VO-raad heeft dit uitbesteed aan Voion. Bij erkende instituten volgen de nieuwe schoolleiders een één- of tweejarige opleiding. In 2024 start een nieuw (intern) leiderschapsprogramma voor MT-leden.

3.7 Volant MT-dagen

De MT's van de scholen zijn verantwoordelijk voor het beleid van de school, de uitvoering daarvan en zijn de leidinggevende van de medewerkers binnen de betreffende afdelingen. Ook zijn zij verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken. Zij zijn het boegbeeld van de school voor medewerkers, leerlingen, ouders en externen. De rectoren en directeur vormen het Centraal Management Team en zijn verantwoordelijk voor het strategisch beleid van de stichting. De schoolleidingen van de Volantscholen zijn zich bewust van hun positie binnen de lerende organisatie in een veranderende omgeving en blijven zich ontwikkelen. Daarom werden in 2023 voor het tweede jaar Volant MT-dagen georganiseerd.

De data en onderwerpen van deze Volant MT-dagen waren:

01-02-2023	SPP
08-03-2023	Bespreking begroting en intervisie
19-04-2023	Formatie en overplaatsingsbeleid Volant Academie
28-06-2023	Bestuursverslag, jaarrekening en overleggen over de toekomst van de scholen op de middellange termijn
25-09-2023	Inzicht in verzuim en het oefenen van verzuimgesprekken Actieplannen SPP
13-11-2023	Kwaliteit en terugblik op het inspectiebezoek Terugkoppeling werkgroepen (actieplannen) SPP Kaderbrief 2024

In de komende jaren zullen de Volant MT-dagen wederom worden georganiseerd. Het elkaar ontmoeten, van elkaar leren het samen beleid maken staat centraal op deze dagen.



3.8 Werkdrukmiddelen

Totaal heeft Stichting Volant in 2023 € 703.000 ontvangen voor de aanvullende bekostiging werkdruk-middelen. Dit geld is over de scholen verdeeld naar rato van het aantal leerlingen.

Van het bedrag wordt 9,05% door de scholen afgedragen aan het bestuursbureau, gelijk aan de afdracht over de basisbekostiging, om daarmee ook de werkdruk van de leden van het bestuursbureau te kunnen verlichten.

De helft van het totale bedrag is besteed aan de individuele werkdrukverlichting middels de zogenoemde PB40 uren. Deze worden door het personeel naar eigen keuze opgenomen in de jaartaak (lesvermindering of taakvermindering). Medewerkers tot en met schaal 8 kunnen ook kiezen voor uitbetaling van de uren.

De besteding van de andere helft van dit bedrag, het zgn. collectieve deel, wordt door de individuele scholen ingevuld.

Door de MR-en van de scholen is bij het personeel een uitvraag gedaan naar concrete ideeën en wensen om (de beleving van) de werkdruk te verminderen.

Vervolgens is in overleg tussen PMR en de schoolleiding per school een werkdrukplan opgesteld. Ook tussen de scholen is contact en overleg geweest over de voorstellen en de uiteindelijke plannen voor het inzetten van de werkdrukverminderingsgelden.

In het schooljaar 2023 - 2024 zullen de plannen uitgevoerd worden en na afloop van het schooljaar zal ook een evaluatie plaatsvinden. De evaluatie zal kunnen leiden tot aanpassing of bijstelling van de plannen. Deze evaluatie maakt onderdeel uit van onze werkwijze. Plannen worden opgesteld, uitgevoerd, geëvalueerd en indien nodig bijgesteld, aangepast of zijn klaar.

Hieronder volgt een samenvatting van de voorstellen van de MR'en van het Volantcollege en het Vituscollege.

Het Volantcollege

Continuering lunch dinsdagmiddag

Schatting kosten: € 12.000,-.

Inzetten onderwijsassistent om werkdruk bij docenten te verminderen

Voorstel is om per meteen voor 1,0 fte een onderwijsassistent aan te trekken waardoor werkdruk bij docenten kan worden verminderd. Deze nieuwe collega kan bijvoorbeeld lesopvang doen als docenten ziek dan wel op cursus zijn.

Schatting kosten: € 58.000,-.

Extra inzet externe surveillanten

We gaan zoveel als mogelijk – alles in overleg met het organisatiebureau – externe surveillanten inzetten.

Schatting kosten: € 25.000,-.

Leerlinggedrag in de klas

Facilitering van individuele collega's om extra aandacht te kunnen besteden aan specifieke problematiek in een klas.

Schatting kosten: € 25.000,-.

Het Vituscollege

De PMR van het Vituscollege heeft in het kader van het streven naar het verminderen van de werkdruk voor het schooljaar 2023-2024 vier mogelijke opties voorgesteld voor het gebruik van de collectieve werkdrukverminderingmiddelen ter waarde van €156.000. Na bespreking van de opties in het MT en vooroverleg met de PMR wil de school deze middelen het meest effectief inzetten over de vier opties:

- 1 Continuering van Extra Surveillance (€50.000 vanuit plan voor 2023): het voorstel is om de extra surveillance voort te zetten, zoals eerder geïmplementeerd in het plan voor Werkdrukverminderingsgelden 2022-2023. Deze maatregel had toen een budget van €50.000 en zal helpen in toetsweken en CE-tijd om rust en ruimte te creëren voor docenten met meer tijd voor nakijken. Voor het jaar 2024 is nog onduidelijk of voor deze optie geld is.
- 2 Continuering van Extra Ondersteuning (€25.000): het voorstel is om de financiering van extra ondersteuning voort te zetten, met een toewijzing van 0,5 fte (€25.000). Deze ondersteuning kan worden ingezet voor extra OOP met name voor activiteiten zoals repro-opdrachten, restauratiewerkzaamheden en gangensurveillance. Extra OOP zorgt zowel voor extra ondersteuning voor docenten als voor rust en ruimte voor het OOP zelf.
- 3 Kleinere Klassen (€144.680): kleinere klassen zijn voor schooljaar 2023-2024 ingezet in de jaarlaag AH1 (overweging was om toch 5 kleinere klassen te maken; kosten ongeveer 1,4 fte = €112.000). Bovendien heeft het Vituscollege de toelating van leerlingen in de overige jaarlagen beperkt, wat naar schatting €8000 per niet-aangenomen leerling kost. Tevens is in jaarlaag H5 besloten om een extra klas toe te voegen (+0,5 mentorles) en zo de vakken Nederlands en Engels in kleinere groepen te splitsen. Deze maatregel kost €22.360 (6,5 lessen x €3440,- = €22.360,-). Er is tevens een extra splitsing gemaakt voor H5 economie met kosten à €10.320,-. Totale kosten zijn: €144.680.
- 4 Heroverweging splitsingsfactor: vanwege de huidige financiële situatie binnen het Vituscollege en de stichting en het lerarentekort vindt de school het momenteel niet verstandig om de splitsingsfactor van 32 naar 30 leerlingen per klas te verlagen. Het Vituscollege is echter bereid om in de toekomst, indien financieel haalbaar, rekening te houden met de werkdruk van de collega's en grotere groepen te vermijden. Dit zal ook een heroverweging van de koppeling tussen mentor en vak met zich meebrengen. Aangezien het Vituscollege dit schooljaar al is begonnen met het opsplitsen van grotere groepen, zowel in de onderbouw als in de bovenbouw, is al een deel van het budget besteed, namelijk €144.680.

Dit alles resulteert in een overschrijding van het budget met €13.680. De berekening van de werkelijke kosten van een AH1 klas van 29 lessen komt uit op €99.760. Dit zou betekenen dat de school €1440 te kort komt om het plan door te laten gaan. Voor dit bedrag kan het Vituscollege meevallende kosten creëren wat betreft punt 1 surveillance. Afgesproken is om in een later stadium opnieuw de verdeling van gelden voor 2024 te bespreken.

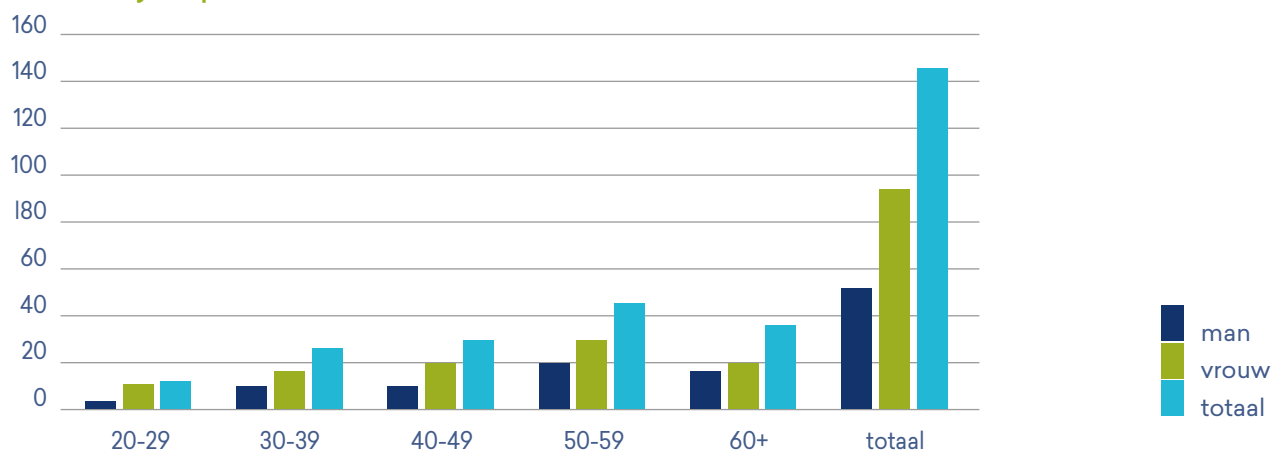
3.9 Personeelsgegevens

Personele bezetting in 2023, onderverdeeld in management, OP en OOP

Aantal fte's						
	Bestuurs- bureau	VC	VM	WdZ	MLGM	Focus
Directie	1	4,6	0,5	1,8	1,3	-
OOP	0,6	67,8352	8,428	22,7095	16,999	1,75
OP	11,454	18,333	4,1499	7,5495	5,57	0,8625
Totaal	13,054	90,7682	13,0779	32,059	23,869	2,6125

Bron HR2day, peildatum 18-03-2024, bepaalde en onbetaalde tijd

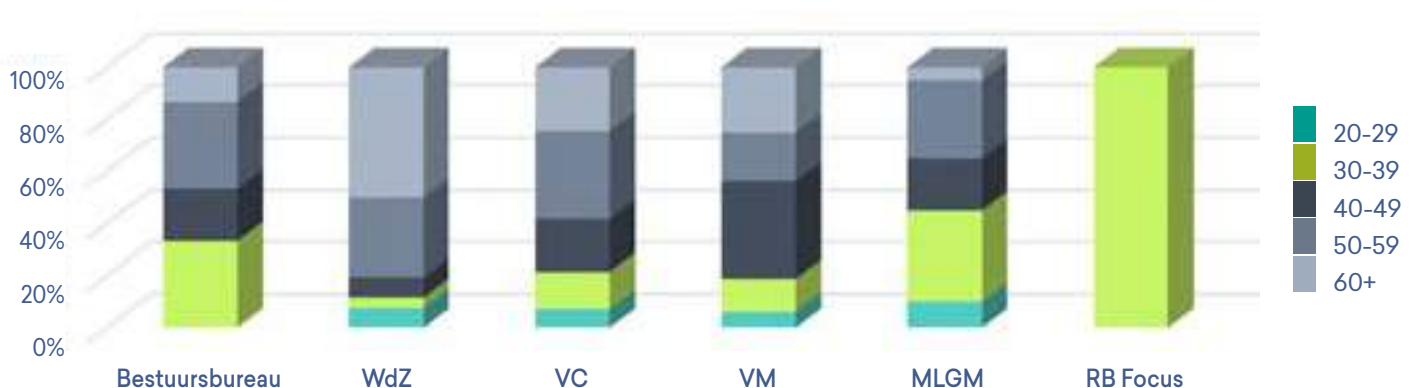
De leeftijdsopbouw man/vrouw in fte's



Bron HR2day, peildatum 18-03-2024, exclusief contracten voor betaalde tijd.

De leeftijdsopbouw van het personeel in percentages

Aantal medewerkers per leeftijdscategorie per school/afdeling





3.10 Verzuim

Het verzuimpercentage was in 2023 met 4,7% lager dan in 2022. Het was toen 5,1%. Er is een aantal langdurig zieken geweest met uitval als gevolg van long Covid, lichamelijke klachten zoals kanker, darmklachten, hartklachten en chronische ziekten. Ook in 2023 was de meldingsfrequentie hoger dan gewenst. In Nederland ligt het gemiddelde tussen de 1 en 1,5. Bij ons is dat gemiddeld 2.

1-2023 t/m 12-2023	Kort	Middel	lang
4,7	1,0	0,4	3,3

Overzicht verzuim	2023		2022		2021		2020	
Afdeling/school	%	MF	%	MF	%	MF	%	MF
Bestuursbureau	4,18	1,6	4,3	1,3	2,6	1	6	0,7
VC	3,12	1,43	3,8	1,5	5,9	1,3	3,7	1,2
VM	8,13	2,95	5,1	1,7	5,9	2	4,7	1,8
WdZ	3,74	2,44	7,5	1,9	8	1,4	6,3	1,3
MLGM	4,73	2,5	6,6	2,9				
Focus	0,78	0,8	0,6	0,4	1,9	1,2		

4 Bedrijfsvoering

4.1 Huisvesting

In 2023 heeft de gemeente Gooise Meren opdracht gegeven het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2017 te actualiseren. Dit heeft geleid tot een concept IHP 2024 dat in december 2023 is gepresenteerd. Hierin staat dat het de ambitie is van de gemeente om bij nieuwe schoolgebouwen maximaal bij te dragen aan de verduurzamingsopgave en daar waar dat haalbaar blijkt te streven naar 'Nul-op-de-meter'. Dit houdt in dat zowel het gebouw- als gebruik-gebonden energieverbruik nul is en daarmee ook de CO₂-emissie. Onderzocht wordt of de stap van BENG naar ENG (of Nul-op-de-meter) te realiseren is met een schoolbestuurlijke bijdrage. Op het gebied van gezondheid is het streven minimaal Frisse Scholen Klasse B te behalen en waar mogelijk, of op onderdelen, Frisse Scholen Klasse A.

In het concept IHP 2024 staat de renovatie van het Vituscollege gepland met een startdatum voor de voorbereidingen van medio 2027 met een geplande oplevering medio 2031.

Ook staan in het concept IHP 2024 nieuwbouwplannen voor het Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM) met een startdatum voor de voorbereidingen van medio 2024 en een geplande oplevering medio 2028. Al vele jaren zijn we bezig met het voor elkaar krijgen van vernieuwbouw. Op enig moment heeft de gemeente ervoor gekozen om geen tijdelijke huisvestingslocatie te faciliteren maar over te gaan op een nieuwbouwlocatie. Het MLGM heeft aangegeven hiervoor te willen opteren. Op dit moment is de gemeente bezig met het wijzigen van het bestemmingsplan om dit voor elkaar te krijgen. Er zijn echter nog behoorlijk wat zaken die geregeld moeten worden. Het is nog maar de vraag wanneer de nieuwbouw tot stand komt en sterker nog: óf het wel tot stand gaat komen. Het bestuur heeft een alternatief plan ingediend (in afstemming met de GSF). De gemeente heeft hieraan geen gehoor gegeven.

4.2 Facilitair beheer

Ontruimingsoefeningen en BHV

Op alle locaties zijn de BHV-teams versterkt en hebben diverse medewerkers een BHV-training of herhalingscursus gevolgd. Tevens is de jaarlijkse ontruimingsoefening met succes uitgevoerd en zijn de verbeterpunten met de BHV-teams besproken. Een nieuwe datum voor de ontruimingsoefening in 2024 is inmiddels gepland.

Trainingen OOP

Om de pedagogische vaardigheden in de omgang met leerlingen te verbeteren hebben alle conciërges en facilitair coördinatoren de opleiding 'pedagogisch conciërge niveau 1' gevolgd. Binnen ieder team hebben de facilitair coördinator en minimaal één conciërge ook niveau 2 behaald, waarbij beide facilitair coördinatoren ook niveau 3 hebben behaald.

Procesverbetering

Inmiddels wordt er gewerkt met de aanvraagformulieren voor bijvoorbeeld een avondopening van een gebouw of een lunch. Dit een belangrijke procesverbetering voor de facilitaire afdeling. Het consequent invullen en tijdig ontvangen van deze formulieren behoeft nog wel verbetering. In 2024 zal dit proces geëvalueerd worden en daar waar mogelijk ook geïntegreerd worden met het nieuwe verhuurbeleid.



4.3 Inkoop & aanbestedingen

In 2023 heeft er in samenwerking met SIVON een Europese aanbesteding plaatsgevonden voor leermiddelen. Meerdere stichtingen hebben hieraan deelgenomen, waardoor het volume gebundeld werd en gunstigere voorwaarden zijn bedongen. De aanbestedingsprocedure is inmiddels afgerond en per 1 januari 2024 start een nieuwe samenwerking met Van Dijk Educatie. De onderwijsadministratie zal in 2024 belast zijn met de overstap naar de nieuwe distributeur. Er hebben geen andere grote aanbestedingen of inkopen plaatsgevonden.

Het contractenbeheer is een doorlopend proces. Ook in 2023 liepen contracten af, werden ze verlengd of werden nieuwe contracten aangegaan.

Er is in 2023 een aanzet gemaakt voor een herziening van de procuratieregeling, waarbij de handelingsbevoegdheid van medewerkers opnieuw wordt vastgesteld. De verwachting is dat deze in het voorjaar van 2024 zal worden afgerond.

4.4 ICT-beleid

In 2023 is er een raamovereenkomst afgesloten met Veltwerk voor het beheer van de ICT infrastructuur op alle scholen. Voor Volant, de Vitusmavo, het Willem de Zwijgercollege en het Montessori Lyceum Gooise Meren is deze overeenkomst inmiddels actief. Voor het Vituscollege werd voortsnog de bestaande beheersovereenkomst voortgezet, omdat daar de ICT-omgeving eerst gestroomlijnd en geactualiseerd diende te worden voordat ook zij kunnen overstappen naar deze raamovereenkomst. Deze werkzaamheden worden naar verwachting medio 2024 afgerond.

Voor Office 365 is er voor alle scholen een extra backup-mogelijkheid geïmplementeerd waardoor we de gebruikersdata gedurende een langere periode kunnen terugzetten.

In het gebouw Nieuwe 's-Gravelandseweg 38 Bussum is een nieuw CCTV-systeem geïnstalleerd, voor een betere beveiliging van de leerlingen en medewerkers van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo. Vanwege het vertrek van de applicatiebeheerder Magister is besloten deze functie te integreren in het functieprofiel van twee bestaande medewerkers van de onderwijsadministratie. Hierdoor worden deze functies gelift naar een senior profiel. Inmiddels hebben deze twee medewerkers een cursus applicatiebeheerder van Magister gevolgd en hebben zij de beheerders taken succesvol overgenomen.

4.5 Onderwijsadministratie

De medewerkers die in augustus 2022 in dienst zijn getreden, hebben een contract voor onbepaalde tijd gekregen, waardoor de stabiliteit binnen de afdeling is vergroot. Om de afdeling verder te ontwikkelen volgen de medewerkers periodiek een opfris- of verdiepingscursus op het gebied van Magister. Hierdoor is het mogelijk om diverse processen verder te digitaliseren, zoals bijvoorbeeld het uploaden van de cijferstructuur, leerlingen en resultaten. Het digitale aanmeldformulier is in 2023 succesvol geïmplementeerd.

Verder is het team gebruik gaan maken van nieuwe software, Trello, waarmee het plannen van de jaarcyclus en projecten gemakkelijker verlopen. Zo is o.a. de examentracering, die voorheen op grote vellen papier gebeurde, binnen deze software gedigitaliseerd. Ook is er nieuwe software voor het voeren van oudergesprekken getest en geïmplementeerd, waarbij ouders zelf een tijdstip kunnen kiezen, in plaats van een tijdslot toegewezen te krijgen.

4.6 Duurzaamheid

Om te voldoen aan de energiebesparingsplicht en -informatieplicht, die volgt uit de Wet Milieubeheer, die in juli 2023 in aangescherpte vorm in werking is getreden, is Volant een samenwerking aangegaan met Energiepartners. Inmiddels is er een plan opgesteld met verplichte maatregelen die moeten worden genomen. Deze maatregelen worden vanaf 2023 gefaseerd uitgevoerd, waarbij de kosten hiervoor in het budget worden meegenomen.



5 Financieel beleid

5.1 Toelichting op het resultaat

In onderstaand overzicht een verkorte staat van baten en lasten over 2023 met vergelijkende cijfers 2022.

Stichting Volant Exploitatie (x € 1.000)	Realisatie 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Rijksbijdragen OCW	22.764	21.813	951	22.979
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	220	220	0	226
Overige baten	1.106	1.134	-28	1.188
Totaal baten	24.090	23.167	923	24.393
Personeelslasten	18.295	18.920	-625	18.881
Afschrijvingen	464	465	-1	464
Huisvestingslasten	1.291	1.176	115	1.283
Overige instellingslasten	3.001	3.164	-163	3.312
Totaal lasten	23.051	23.725	-674	23.941
Saldo baten en lasten	1.039	-558	1.597	452
Financiële baten en lasten	119	-42	161	-825
Resultaat	1.158	-600	1.758	-373

Het netto resultaat van 2023 is € 1.157.693. Dit resultaat is fors hoger dan begroot en ook hoger dan het resultaat van 2022.

Rijksbijdragen OCW

In de rijksbijdragen is een bedrag van € 1.113.800 opgenomen dat is ontvangen voor NPO. Dit bedrag is conform de begroting en helemaal verantwoord in de baten conform de regelgeving. Het deel dat niet is besteed in 2023 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve en zal ook nog in het komende schooljaar worden besteed.

De rijksbijdragen zijn in 2023 € 951.000 hoger dan begroot ondanks dat er in 2023 123 bekostigde leerlingen minder waren dan in 2022. Dit komt vooral doordat er is gecompenseerd voor de nieuw afgesloten CAO (10% structurele stijging van de salarissen). De loon- en prijsbijstelling van de basisbekostiging bedroeg in 2023 5,76%. Daarbij is de bekostiging nog eens 0,82% opgehoogd i.v.m. het toevoegen van de middelen voor professionalisering leraren en de eenmalige uitkering voor het onderwijs ondersteunend personeel. In 2022 maakten deze middelen deel uit van de regeling middelen SHRM.

In 2023 is er € 318,68 per leerling uitbetaald voor verlaging van de werkdruk in het voortgezet onderwijs. De helft van dit bedrag moet worden besteed aan collectieve maatregelen, waarin de medewerkers in overleg een plan uitwerken voor maatregelen die de werkdruk kunnen verlichten. Daarnaast is de andere helft beschikbaar voor de uitbreiding van het individuele basisbudget van 50 uur naar 90 uur. Deze uren mogen de medewerkers in hun jaartaak naar eigen keuze opnemen.



Personeelslasten

In 2023 waren er gemiddeld 16 fte minder in dienst dan in 2022. Dit is het gevolg van de taakstellingen voor schooljaar 2023-2024 vanwege de afbouw van het WdZ en de VM. Ook ten opzichte van de begroting 2023 waren er minder medewerkers in dienst. Dit is mede veroorzaakt door aanpassingen in de lessentabel van het Vituscollege in 2023. Deze aanpassing was niet opgenomen in de begroting van 2023. Daarbij is het door de krapte op de arbeidsmarkt moeilijker geworden om de formatie rond te krijgen en is er een toename van het aantal extern ingehuurde docenten.

Het vervallen van de VPL pensioenpremie in 2023 zorgde ook voor een positief verschil ten opzichte van zowel de begroting 2023 als de personeelslasten van 2022.

Een ander significant positief verschil ten opzichte van de begroting 2023 is ontstaan in de post overige personele lasten. Hier was in de begroting 2023 de ontvangen collectieve middelen voor verlaging van de werkdruk opgenomen. De eerste helft van 2023 was een deel van deze middelen nog niet volledig ingezet.

Gezien de forse afname van het aantal fte zou een grotere daling van de personeelslasten in de lijn der verwachting liggen. Als gevolg van de nieuw afgesloten CAO VO 2023-2024 zijn de salarissen per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10% en daarmee ook de personeelslasten gestegen. Daarbij heeft het personeel in het najaar een eenmalige bruto-uitkering gekregen.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn per saldo € 115.000 hoger dan begroot. Afwijkingen betreffen voornamelijk de stijging van de energiekosten, onderhoudskosten, schoonmaakkosten en kosten van interne verhuizingen.

Overige instellingslasten

De overige lasten waren € 163.000 lager dan begroot. Dit komt onder andere door lagere kosten van werkweken en excursies, hier staan baten tegenover die eveneens lager waren. Ook waren de kosten van leerlingbegeleiding en herstelonderwijs lager dan opgenomen in de begroting. Deze kosten worden betaald uit de NPO subsidies.

ICT kosten en kosten van leermiddelen waren hoger dan begroot. Steeds meer leerpakketten worden aangeboden met licenties waarvan de kosten aanzienlijk hoger liggen dan pakketten met alleen lesboeken. In 2022 is gestart met het vernieuwen van de ICT omgeving voor de gehele stichting. De ICT kosten waren in 2023 lager dan in 2022 maar desondanks hoger dan begroot.

Financiële baten en lasten

Plotselinge stijging van de rente leidde in 2022 tot forse (ongerealiseerde) koersverliezen van € 769.000. In 2023 was er een voorzichtig herstel van koersen € 115.000.

5.2 Toelichting op de financiële positie op balansdatum

Stichting Volant heeft per 31 december 2023 een gezonde vermogenspositie. Het solvabiliteitspercentage is 70% per 31 december 2023 en ligt daarmee ruim boven de signaleringswaarde volgens het toezichtkader van de Inspectie van het Onderwijs. De stichting kan dus ruimschoots aan haar langetermijnverplichtingen voldoen. Met een liquiditeitsratio van 4,86% kan Stichting Volant ook goed op korte termijn aan verplichtingen voldoen.

Hieronder een overzicht van de financiële kengetallen per balansdatum voor het jaar 2023 en vergelijkende jaren 2022 en 2021. In de kolom signaleringsgrens staan de onder- en bovenwaarden die door de Inspectie van het Onderwijs gehanteerd worden.

Kengetal	Definitie	2023	2022	2021	Signaleringsgrens Inspectie
Solvabiliteit	(eigen vermogen +voorzieningen) / totale vermogen x 100% Mate waarin op langere termijn aan alle verplichtingen voldaan kan worden	0,70	0,65	0,65	< 0,30
Liquiditeit (Current Ratio)	Vlottende activa / kortlopende schulden Mate waarin op kortere termijn aan alle verplichtingen voldaan kan worden	4,86	3,77	3,80	< 0,75
Huisvestingsratio	(huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten Geeft de verhouding weer van de huisvestingslasten tov de totale lasten	6,09%	5,83%	5,16%	> 10%
Weerstandsvermogen	Eigen vermogen / totale baten x 100% Geeft de mate aan waarin eventuele calamiteiten financieel opgevangen kunnen worden.	33,93%	28,77%	29,7%	< 5%
Rentabiliteit	Resultaat / totale baten x 100%	4,81%	-1,53%	4,48%	3 jarig: < 0% 2 jarig: < 5 % 1 jarig: < 10%

Analyse kengetallen per balansdatum

De stichting heeft in het verleden grote reserves opgebouwd. Dit is terug te zien in de kengetallen. Door het hoge eigen vermogen beschikt Volant over een goede solvabiliteit en een hoog weerstandsvermogen. Het kapitaal is grotendeels belegd in effecten die snel liquide te maken zijn. Om die reden worden de effecten gepresenteerd onder de vlottende activa. Dit zorgt ervoor dat de liquiditeit veel hoger is dan de ondergrens.

De reserves fungeren als weerstandsvermogen. De reserves zijn gesplitst in de algemene reserves, en de private – en publieke bestemmingsreserves. Deze bestemmingsreserves dienen ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in de (ver)nieuwbouw, in onderwijskundige aanpassingen en in duurzame aanpassingen aan het gebouw. In 2021 is hier de bestemmingsreserve NPO aan toegevoegd voor de nog niet bestede NPO middelen. Als deze bestemmingsreserves ingezet worden zullen kengetallen in de toekomst mogelijk in waarde afnemen.

Normatief eigen vermogen

Het normatief publiek eigen vermogen (signaleringswaarde) is het vermogen dat een bestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Indien het feitelijk eigen vermogen (publiek deel) boven het normatieve publieke eigen vermogen komt dan verlangt de Onderwijs Inspectie dat het schoolbestuur met een goede onderbouwing komt hoe dit geld uiteindelijk besteed zal gaan worden.

Het normatief eigen vermogen wordt als volgt bepaald:

$(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * 1,27)$

+ (boekwaarde overige materiele vaste activa)

+ (omvangafhankelijke rekenfactor * totale baten).

Voor Stichting Volant is er geen sprake van mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

De berekening per 31-12-2023 is als volgt:

Feitelijk (publiek) eigen vermogen € 6.002.024

Normatief eigen vermogen € 6.090.971

Mogelijk bovenmatig vermogen € 0

De komende jaren zal naar verwachting een beroep moeten worden gedaan op de reserves van de stichting. De opstart van het nieuwe MLGM en de afbouw van het WdZ en de VM zal de komende jaren waarschijnlijk nog zorgen voor een lichte daling van het aantal leerlingen en voorfinanciering van de groei van het MLGM. Het inzetten van de NPO middelen uit de bestemmingsreserves zal het komende schooljaar ook leiden tot een afname van het eigen vermogen. Het bestuur van Volant is van mening dat de financiële positie van de stichting voldoende is om de continuïteit van de organisatie te waarborgen.

Toelichting op de balansposten ten opzichte van vorig jaar

Balans (x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022	Vershil
Materiele vaste activa	3.168	3.529	-361
Voorraden	12	12	-0
Vorderingen overige	522	615	-94
Effecten	4.463	5.368	-905
Liquide middelen	6.754	4.437	2.317
Totaal activa	14.919	13.961	958
Eigen vermogen	8.174	7.017	1.158
Voorzieningen	2.274	2.018	256
Langlopende schulden	2.052	2.160	-108
Kortlopende schulden	2.419	2.767	-348
Totaal Passiva	14.919	13.961	958

Het balanstotaal per 31 december 2023 is € 958.000 hoger dan het totaal per 31 december 2022.

Hieronder op hoofdlijnen een verklaring voor de toename:

- De daling van de materiele vaste activa is te verklaren door de afschrijvingen.
Investeringsen stonden ook in 2023 op een laag pitje.
- De afname van effecten is te verklaren door het niet herbeleggen van vrijgekomen bedragen in 2023.

- De liquide middelen zijn gestegen door het gerealiseerde positieve resultaat in 2023 en de vrijgekomen bedragen uit effecten.
- Het eigen vermogen neemt toe door het in 2023 behaalde resultaat.
- Het niveau van de voorzieningen neemt toe als gevolg van de dotaties aan de voorzieningen. Onttrekkingen aan de voorziening groot onderhoud waren ook in 2023 minimaal als gevolg van onduidelijkheid over de huisvestingsplannen.
- De langlopende schulden dalen door de aflossing op de langlopende lening. Deze aflossing wordt door de gemeente Gooise Meren aan de stichting terugbetaald.
- De kortlopende schulden namen vooral af door de overlopende passiva nog te betalen PB uren welke in 2023 zijn uitbetaald. Daarbij nam ook de post crediteuren en nog te betalen pensioenpremies af ten opzichte van 2022.

5.3 Allocatie van middelen

De allocatie van de middelen naar schoolniveau is als volgt:

Stichting Volant heeft twee brinnummers waardoor iedere school van de Rijksoverheid haar eigen bekostiging ontvangt. Binnen het Volantcollege wordt de bekostiging verdeeld over de scholen naar rato van het aantal leerlingen.

Van de basisbekostiging (inclusief functiemix, subsidie voor strategisch personeelsbeleid en verzuim en de aanvullende bekostiging voor werkdrukverlichting) wordt bij de scholen een percentage ingehouden als bijdrage aan het bovenschools bestuursbureau. Voor 2023 was dit percentage 9,05 % (idem 2022 9,05%).

Eventuele wijzigingen van dit percentage en allocatie van middelen zijn onderwerp van gesprek in het CMT en tijdens vergaderingen van de auditcommissie van Raad van Toezicht en de financiële commissie van de GMR. Uiteindelijk vindt instemming plaats door de GMR en goedkeuring door de Raad van Toezicht.

De afdracht aan het bestuursbureau is ter dekking van de kosten van het bestuursbureau. Dit betreft zowel kosten voor gemeenschappelijke rekening als de kosten van het bestuursbureau zelf. De kosten voor gemeenschappelijke rekening zijn o.a. kosten van personeels- en salarisadministratie, arbodiensten en ActivaZ, kosten van GMR, bestuur en Raad van Toezicht, verzekeringen en accountantskosten alsmede de kosten van onderwijsadministratie, de financiële administratie, afdeling HR en communicatie en PR. Kosten van het bestuursbureau zelf betreft de loonkosten van bovenschools personeel (bestuur, hoofd bedrijfsvoering en ICT, en medewerkers passend onderwijs, Volant academie en opleidingsschool), kosten van licenties, huisvestingskosten, lidmaatschap VO Raad en financiële baten en lasten zoals inkomsten en koersresultaten van effecten.

5.4 Treasurybeleid

Het treasurybeleid is in een statuut vastgelegd (herzien in 2018). Dit statuut voldoet aan de actuele wet- en regelgeving volgens de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. Deze Regeling schrijft voor dat rijks gelden niet risicodragend mogen worden belegd en dat er altijd sprake moet zijn van een garantie op de hoofdsom zodanig dat de rijksbijdrage onverkort beschikbaar blijft voor het doel waarvoor zij is verstrekt. Zo worden slechts de niet voor lopende betalingen benodigde middelen belegd in de vorm van waardepapieren waarvoor een solvabiliteitsratio van 0% geldt. Alle debiteuren hebben een rating van minimaal A. De effectenportefeuille wordt beheerd door IBS Capital Allies.

De effectenportefeuille bestaat per ultimo 2023 enkel uit obligaties. Het hoofddoel is het veilig wegzetten van niet op korte termijn benodigde middelen. Bij het aanhouden van liquiditeiten wordt een bankrisico gelopen waarbij faillissement van de betreffende bank het depositogarantiestelsel tot € 100.000 enige zekerheid biedt. De langstlopende obligatie loopt af in 2045. In principe worden de obligaties tot einde looptijd aangehouden. Mocht de mogelijkheid zicht voordoen obligaties tegen een gunstige koers te verkopen dan zal IBS Capital Allies dit niet nalaten. Dit gegeven leidt ertoe dat de effectenportefeuille gekwalificeerd wordt als een handelsportefeuille en in de jaarrekening gecategoriseerd dient te worden onder de vlottende activa.

Regelmatig vindt overleg plaats over de beleggingen met IBS Capital Allies en de financieel deskundigen van de raad van toezicht.

Voor een uitgebreid overzicht van de samenstelling en looptijden van de effectenportefeuille, verwijzen we naar de jaarrekening 2023, onderdeel 1.6 van de toelichting op de balans per 31 december 2023.





5.5 Liquiditeitsprognose

Op basis van de gegevens uit de begroting 2024 en de meerjarenprognose 2024 - 2028 kan de onderstaande liquiditeitsprognose worden opgesteld. Deze cijfers zijn niet aangepast op de actuele stand van 31-12- 2023.

Liquiditeitsprognose	2024	2025	2026	2027	2028
- Effecten (o.b.v. koers 31-12-2023)	4.463.400				
- Bank (stand 31-12-2023)	6.751.983				
Totaal liquide middelen per 1 januari (incl. effecten)	11.215.383	10.012.854	9.320.657	8.958.641	8.409.866
Inkomsten					
Rijksbijdrage OCW	20.590.907	20.383.968	20.414.458	21.031.923	21.710.989
Ov. overheidsbijdragen (rente+aflossing lening VC)	215.000	210.000	205.000	200.000	195.000
Overige baten	1.007.314	1.003.523	1.037.271	1.075.753	1.103.125
Inkomsten bankrekeningen + effecten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal inkomsten	21.913.221	21.697.491	21.756.729	22.407.676	23.109.114
Uitgaven					
Investerings in overige materiele vaste activa	175.534	393.850	140.000	100.000	100.000
Personeelskosten					
Loonkosten totaal (incl taakstelling)	16.473.193	16.384.577	16.388.890	16.628.861	16.606.935
Overige personeelslasten	1.607.063	1.388.775	1.302.081	1.279.622	1.261.726
- / - dotaties aan personele voorzieningen	-33.000	-30.000	-28.000	-28.000	-28.000
Huisvestingslasten					
Totaal huisvestingslasten	1.469.345	1.502.747	1.544.163	1.435.784	1.563.560
-/- dotaties aan voorziening groot onderhoud **	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000
Onttrekkingen aan voorziening groot onderhoud *	563.676	24.373	85.367	895.428	635.847
Overige materiele uitgaven					
Administratie- en beheerslasten	557.808	539.075	522.100	491.750	469.650
Leermiddelen, inventaris en apparatuur	1.828.671	1.792.825	1.810.372	1.811.909	1.800.308
Overige lasten	424.635	352.166	315.047	304.872	291.150
Financiële uitgaven					
Kosten effecten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Rentelasten langlopende lening en bankkosten	118.825	111.300	108.725	106.225	101.225
Aflossing langlopende lening (VC)	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Totaal uitgaven	23.115.750	22.389.688	22.118.745	22.956.451	22.732.401
Per saldo inkomsten -/- uitgaven	-1.202.529	-692.197	-362.016	-548.775	376.713
Saldo liquide middelen per 31 december (incl. effecten)	10.012.854	9.320.657	8.958.641	8.409.866	8.786.579
Specificatie saldo					
Effecten	4.463.400	4.463.400	4.463.400	4.463.400	4.463.400
Liquide middelen	5.549.454	4.857.257	4.495.241	3.946.466	4.323.179
	10.012.854	9.320.657	8.958.641	8.409.866	8.786.579

* op basis van MJOP 2023

** op basis van MJOP 2021-2022

5.6 Continuïteitsparagraaf

Planning- en controle cyclus

De in deze paragraaf opgenomen prognoses komen uit de begroting 2024 en meerjarenprognose over 2024 t/m 2028 die in het najaar van 2023 is opgesteld. De begroting 2024 en meerjarenprognose 2024 t/m 2028 is in de vergadering van de Raad van Toezicht van december 2023 goedgekeurd en er heeft instemming van de GMR plaatsgevonden.

De begroting en meerjarenprognose is onderdeel van de planning en controle cyclus van de stichting. Ieder najaar wordt de begroting voor het volgende kalenderjaar opgesteld in samenspraak met de afzonderlijke scholen en het bestuur binnen de financiële kaders die door het bestuur worden vastgesteld. De begroting en meerjarenprognose worden goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Monitoring van de voortgang van de financiële resultaten vindt gedurende het jaar periodiek (kwartaal-rapportages) plaats in gesprekken tussen het bestuur en de directie van de scholen. Tevens worden deze financiële rapportages besproken met de auditcommissie van de Raad van Toezicht.

Personele bezetting en leerlingaantallen

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Aantal leerlingen (stand 1 oktober, incl vavo)	2050	2021	2022	2086
Personele bezetting in gemiddelde FTE:				
- Bestuur / management	9,97	10,14	9,97	9,84
- Onderwijzend personeel	122,47	117,61	115,95	114,89
- Onderwijs ondersteunend personeel	48,09	47,81	47,39	47,64
- Totaal	180,53	175,56	173,31	172,37



Prognose aantal leerlingen en personele bezetting

Als gevolg van de uitfasering van twee scholen en de opstart en groei van een nieuwe school zal de komende jaren het aantal leerlingen nog licht dalen. Naar verwachting zal het aantal leerlingen vanaf schooljaar 2026 - 2027 weer gaan toenemen om tenslotte ook te stabiliseren. Het aantal fte's personeel zal meebewegen met deze fluctuaties.

Meerjarenprognose staat van baten en lasten

Raming van baten en lasten (x € 1.000)

	2023	2024	2025	2026
BATEN				
Rijksbijdragen	22.764	20.591	20.384	20.414
Overige overheidsbijdragen	220	215	210	205
Overige baten	1.106	1.007	1.003	1.037
TOTAAL BATEN	24.090	21.813	21.597	21.656
LASTEN				
Personeelslasten	18.295	18.080	17.773	17.691
Afschrijvingen	464	395	352	322
Huisvestingslasten	1.291	1.469	1.503	1.544
Overige lasten	3.001	2.817	2.689	2.652
TOTAAL LASTEN	23.051	22.761	22.317	22.209
Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsuitoefening	1.039	-948	-720	-553
Saldo baten en lasten uit financiële bedrijfsvoering	119	-34	-26	-24
TOTAAL RESULTAAT	1.158	-982	-746	-577

Een daling van de bekostiging als gevolg van het afnemend aantal leerlingen, gelijkblijvende dan wel stijgende huisvestingslasten, voorfinanciering van de groei van het MLGM, gelijkblijvende inzet van het onderwijs ondersteunend personeel en NPO uitgaven waar vanaf 2024 geen inkomsten meer tegenover staan zorgen voor de komende jaren voor een negatief exploitatieresultaat. Met een stabiel aantal leerlingen van het MLGM zal na deze jaren van afbouw en opbouw ook het resultaat weer stabiliseren op een positief niveau

**A2 Balans (x € 1.000)**

	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA	3.168	2.933	2.975	2.793
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	12	12	12	12
Vorderingen	522	446	446	446
Effecten	4.463	4.463	4.463	4.463
Liquide middelen	6.754	5.549	4.857	4.495
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	11.751	10.470	9.778	9.416
TOTAAL ACTIVA	14.919	13.403	12.753	12.209

	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	1.417	1.316	1.319	762
Bestemmingsreserve privaat	2.172	2.176	2.176	2.176
Bestemmingsreserve publiek	4.585	3.697	2.948	2.928
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	8.174	7.189	6.443	5.866
VOORZIENINGEN	2.274	1.839	2.043	2.184
LANGLOPENDE SCHULDEN	2.052	1.944	1.836	1.728
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.419	2.431	2.431	2.431
TOTAAL PASSIVA	14.919	13.403	12.753	12.209

De financieringsstructuur

Uit bovenstaande meerjarenbalans is af te lezen dat stichting Volant een financieel gezonde organisatie is en voldoende middelen heeft om de komende jaren het geprognosticeerde negatieve exploitatiesaldo op te vangen.

De stichting heeft een groot eigen vermogen. De langlopende schulden hebben betrekking op een door de gemeente Gooise Meren gegarandeerde lening bij de Rabobank ter financiering van nieuwbouw van het Vituscollege.

Het huisvestingsbeleid

Het huisvestingsbeleid is erop gericht om de bestaande gebouwen in stand te houden. Hiertoe is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Voor het nieuwe MLGM, zal een nieuw schoolgebouw gebouwd worden. In het recent aangepaste Integraal HuisvestingsPlan (het IHP 2018-2030, op dit moment nog een conceptversie) van de gemeente wordt rekening gehouden met de oplevering van dit nieuwe schoolgebouw niet eerder dan medio 2029. Voor het Vituscollege zullen de vernieuwingsplannen daarna starten. Alle nieuwbouw en vernieuwingsbouw wordt gefinancierd door de gemeente Gooise Meren.

Mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen

Op basis van de begrote negatieve resultaten zal de reservepositie van Stichting Volant gaan afnemen, de kengetallen blijven voorsnog boven de signaleringswaarden.

Het streven is om een groot deel van de publieke reserves in de toekomst in te zetten voor de nieuwbouw en de private reserves in stand te houden. De bestemmingsreserve (publiek) NPO dient ter dekking van de toekomstige uitgaven in 2024 en 2025 voor NPO interventies en zal de komende jaren afnemen ten gunste van de algemene reserves.

In 2022 is de stichting met de fusie en de start van een nieuwe brede school een andere weg ingeslagen teneinde de dalende leerlingaantallen en negatieve resultaten om te buigen. Als na een aantal jaren het Montessori Lyceum Gooise Meren zich heeft bewezen dan is een gezonde bedrijfsvoering met een sluitende exploitatie weer mogelijk.

Voor de komende jaren betekent dit dat de formatie van onderwijzend personeel moet worden afgestemd op de lesbehoefte en de formatie van het ondersteunend personeel zeer kritisch moet worden bekeken. Deze voorgenomen taakstellingen zijn opgenomen in begroting. Op de materiële lasten zal indien mogelijk worden bezuinigd, mits dit niet ten koste gaat van de kwaliteit van onderwijs.

B Overige Rapportages

B1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Risicobeheersingssysteem

Risicomangement is een onderdeel van de planning- en control cyclus van Volant. De risicoanalyse wordt jaarlijks geëvalueerd en geactualiseerd door het bestuur. Tijdens de evaluatie worden bestaande en nieuwe risico's die een bedreiging vormen voor de doelstellingen van de stichting geïdentificeerd en geïnventariseerd en vervolgens worden deze gekwantificeerd.

Met de bevindingen en beheersingsmaatregelen wordt rekening gehouden in de meerjarenprognose en de begroting. Indien nodig wordt ons beleid hierop aangepast.

De risico's zijn onderverdeeld in de categorieën onderwijs, opleiding, personeel, ict en financiering.

De gesignaleerde risico's worden beschreven bij punt B2.

Na de eerste inventarisatie is gekeken welke beheersmaatregelen binnen Volant aanwezig zijn die het geïnventariseerde risico verkleinen. In algemene zin bestaan de beheersmaatregelen uit:

- Risico's overdragen aan anderen, bijvoorbeeld door een verzekering af te sluiten;
- Risico's verkleinen door beheersingsmaatregelen te treffen door bijvoorbeeld interne controles;
- Risico's uitsluiten door met een bepaalde activiteit te stoppen die te risicovol is (of uitbesteden/extern inkopen);
- Risico's accepteren omdat de kans of impact beperkt is, omdat er geen beheersingsmaatregelen mogelijk zijn en de activiteit wel van groot belang is voor de organisatie als geheel.

Van alle restrisico's die ondanks eventuele beheersmaatregelen nog bestaan is een inschatting gemaakt van de kans dat dit risico zich voordoet (variërend van nihil/onwaarschijnlijk tot nagenoeg zeker) en de impact die dit risico (financieel) heeft (variërend van zeer gering tot zeer groot).

Hieruit volgt een risicomatrix waarin het geheel van risico's, kansen en impact na de laatste evaluatie leidt tot een benodigde buffercapaciteit van € 919.625. Daar wordt nog 5% restrisico, zijnde € 45.981 bij opgeteld. Het totaal komt daarmee op € 965.606. Volant heeft dit bedrag in de bestemmingsreserves opgenomen.

Interne controlesysteem

Bij Volant wordt belang gehecht aan een adequaat intern controlesysteem. Voor diverse processen zijn beschrijvingen aanwezig, zoals voor HR en Financiën en er is een inkoop- en aanbestedingsbeleid. In het inkoop- en aanbestedingsbeleid is bepaald bij welk bedrag Europees aanbesteed dient te worden en dat bij lagere bedragen drie offertes opgevraagd moeten worden. In de verschillende processen zijn functiescheidingen aanwezig, zo ook in het betalingsproces. Alle betalingen worden door een medewerker van de afdeling Financiën en de bestuurder geaccordeerd waarna de bestuurder de betaling vrijgeeft die de administratief medewerker heeft klaargezet.

B2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De voornaamste gesignaleerde risico's zijn:

Risico	Omschrijving	Kans	Impact	Risico in €
4.1.1	Achterblijvende onderwijskwaliteit	4	6	62.500
4.1.2	Dalend leerlingaantal	6	6	112.500
4.1.3	Imago/concurrentiepositie	5	6	87.500
4.1.4	Veiligheid leerlingen	3	5	26.250
4.2.1	Ander type docent	3	4	18.750
4.2.2	ICT-vaardigheden personeel	2	4	9.375
4.2.3	Toename maatschappelijke problemen	2	3	5.250
4.3.1	Krapte op de arbeidsmarkt	5	6	87.500
4.3.2	CAO-wijzigingen met financiële gevolgen	4	5	43.750
4.3.3	Ziekteverzuim	4	6	62.500
4.3.4	Eigenrisicodragers WGA	4	6	62.500
4.3.5	Ontslag- en WW-kosten	4	5	43.750
4.4.1	Meer ICT-investeringen en snellere vervanging	3	4	18.750
4.4.2	Privacy- en beveiligingsbeleid	4	6	62.500
4.5.1	Gemeentelijke situatie m.b.t. huisvesting	6	6	112.500
4.5.2	Bekostiging	4	6	62.500
4.6.1	Hoog ziekteverzuim docenten	2	4	9.375
4.6.2	Niet doorgaan van lessen voor leerlingen	2	5	13.125
4.6.3	Vorbereiden op ventilatie eisen	2	6	18.750
Benodigde buffercapaciteit				919.625
Restrisico				45.981
Reserve risicoanalyse				965.606

De belangrijkste risico's zijn een daling van het aantal leerlingen, het niet kunnen handhaven van de goede naam van de school (imago), de krapte op de arbeidsmarkt waardoor het moeilijker is om goede docenten aan te trekken, de gemeentelijke situatie m.b.t. de huisvesting en het risico op ziekteverzuim en het eigen risicodragerschap.

Hoewel het hier te ver gaat om hier de details van alle beheersmaatregelen van alle individuele risico's te bespreken, is er wel een aanzienlijke set beheersmaatregelen aanwezig. Er wordt veel tijd en energie gestoken in het waarborgen van de onderwijskwaliteit, de structuur en cultuur van de scholen. In 2024 zal er worden geïnvesteerd in een adviseur (onderwijs) kwaliteit. Ook zal er nog meer aandacht worden besteed aan de communicatie naar buiten en wervingsactiviteiten. Ten aanzien van personeel blijft

de stichting investeren in het scholen van personeel middels de Volantacademie, het uitbreiden van het inductieprogramma voor startende docenten en met ingang van september 2023 zijn we een opleidingsschool geworden. Er wordt een nieuw wervingsbeleid opgesteld om voldoende nieuwe mensen te vinden.

In 2023 is er meer aandacht besteed aan het voeren van verzuimgesprekken en het nauwlettend monitoren van het verzuim. Het gevolg van deze set beheersmaatregelen is geweest dat ook in 2023 goed in beeld is hoe Volant de risico's kan beperken.



Bijlage 1 Jaarverslag raad van toezicht

Jaarverslag Raad van toezicht 2023

In de RvT zitten de volgende leden:

Mw. G.N. van Ramshorst, voorzitter en lid remuneratiecommissie
Dhr. A. van Venrooy, vice-voorzitter en lid auditcommissie
Dhr. K. Verrips, lid auditcommissie en lid remuneratiecommissie
Mw.mr. J.E. Baas, lid onderwijscommissie
Mw.mr. J. Nanninga, lid onderwijscommissie

Hoofd- en nevenfuncties

Mw. G.N. van Ramshorst: gepensioneerd, voorzitter bestuur TCCS (TheaterCongresCentrumSpant), voorzitter Vereniging bewoners landgoed Nieuw Cruysbergen.
Dhr. A. van Venrooy: partner organisatie-adviesbureau, voorzitter Blokhuis-Loopstrafonds Gemeentelijk Gymnasium Hilversum
Dhr. K. Verrips Adviseur op financieel, juridisch en fiscaal gebied. Classicaal College voor de behandeling van beheerszaken van de PKN
Mw. A.Baas: geen nevenfuncties
Mw. J.Nanninga: voorzitter RvT stichting VVNH, lid RvT stichting AWBR, voorzitter geschillencommissie woonstichting Lieven de Key, lid geschillencommissie MBO Amersfoort, coach Eigen Plan en Buurtbemiddeling de Schoor

Vergaderingen en bijeenkomsten

De RvT vergaderde zes keer. Tussentijds vond nog enkele keren onderling overleg plaats. Mevrouw Baas en mevrouw Nanninga volgden een inwerkprogramma.
In januari woonden leden van de RvT een 'heidedag' bij met management en RvT van Volant en GSF. Mogelijkheden tot samenwerking werden besproken.
In juni vond een stakeholdersoverleg (met o.a. inspectie en wethouder onderwijs) plaats over de toekomst van de Volantscholen.
Een aantal leden woonde een themamiddag met het management van de Volantscholen bij.
Er vond een werkbezoek bij het Willem de Zwijger College plaats.
De auditcommissie overlegde met bestuurder en hoofd financiën, de remuneratiecommissie en de onderwijscommissie overlegden met de bestuurder.
Er vond regulier overleg met de GMR plaats.

Behandelde onderwerpen

De jaarlijks terugkerende onderwerpen betreffende financiën, kengetallen, planning, examenresultaten e.d. kwamen aan bod. De (nieuwe) wijze waarop geanticipeerd wordt op overgangsresultaten werd toegelicht. De procuratieregeling werd besproken. Het onderwerp huisvesting en het overleg daarover met GSF en gemeente kwam regelmatig terug. De ontwikkeling van het nieuwe Montessorilyceum werd gevolgd. Ook de gang van zaken op het Willem de Zwijger, het Vituscollege en de Vitusmavo kwam regelmatig aan de orde.



Besluiten

De jaarrekening 2022, de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2023-2026 werden goedgekeurd. Goedkeuring werd ook verleend aan de procuratieregeling, wijziging reglement RvT, reglement commissies RvT

Werkwijze

De RvT heeft nauw samengewerkt met de bestuurder. De samenwerking is gebaseerd op wederzijds vertrouwen en tegelijkertijd op een kritische grondhouding. De professionalisering van bestuur en bestuursbureau die de afgelopen jaren plaats vond, heeft ook een duidelijke meerwaarde voor de RvT. De twee nieuwe leden van de RvT, beiden met juridische achtergrond, raakten ingewerkt. De rolverdeling en bijbehorend overleg en verslaggeving is beter geregeld. De samenwerking binnen de RvT is goed. Ook hier geldt dat onderling vertrouwen en een kritische houding goed samen gaan.

De leden van de RvT krijgen vanaf 1 januari 2023 een onkostenvergoeding van 4000 euro per jaar, de voorzitter ontvangt 6000 euro. Er is gekozen voor een bedrag dat gebruikelijk is voor vergelijkbare werkzaamheden.



Jaarrekening

Gegevens over de rechtspersoon

Stichting Volant

Nieuwe 's-Gravelandseweg 38
1405 HM Bussum
Postbus 345
1400 AH Bussum

Tel. 035-6912245

Bestuursnummer: 40683

BRIN-nummers:	02UB	Sint-Vituscollege
	30JN	Volantcollege

KvK-nummer: 41194715

Model A: Balans per 31 december 2023, vergelijkende cijfers per 31 december 2022
(na resultaatbestemming)

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>	<u>Mutatie tov vorig jaar</u>
		€	€	
	Vaste activa			
1.2	Materiële vaste activa	<u>3.168.215</u>	<u>3.529.139</u>	<u>-360.924</u>
		3.168.215	3.529.139	-360.924
	Vlottende activa			
1.4	Vorraden	11.924	11.946	-22
1.5	Vorderingen	521.703	615.315	-93.612
1.6	Effecten	4.463.400	5.368.036	-904.636
1.7	Liquide middelen	<u>6.753.847</u>	<u>4.436.669</u>	<u>2.317.178</u>
		11.750.875	10.431.966	1.318.909
	Totaal activa	<u>14.919.089</u>	<u>13.961.105</u>	<u>957.984</u>
	Eigen vermogen			
2.1	Eigen vermogen	<u>8.174.406</u>	<u>7.016.713</u>	<u>1.157.693</u>
		8.174.406	7.016.713	1.157.693
2.2	Voorzieningen	2.273.877	2.017.649	256.228
2.3	Langlopende schulden	2.052.000	2.160.000	-108.000
2.4	Kortlopende schulden	2.418.807	2.766.743	-347.936
	Totaal passiva	<u>14.919.089</u>	<u>13.961.105</u>	<u>957.984</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2023, vergelijkende cijfers over 2022

	2023	Begroting 2023	2022	Mutatie tov vorig jaar	Mutatie tov begroting
	€	€	€		
Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCW	22.763.866	21.812.904	22.978.984	-215.118	950.962
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	220.274	220.274	225.685	-5.411	0
3.5 Overige baten	1.106.122	1.133.839	1.188.173	-82.051	-27.717
Totaal baten	<u>24.090.262</u>	<u>23.167.017</u>	<u>24.392.842</u>	-302.580	<u>923.245</u>
Lasten					
4.1 Personeelslasten	18.295.149	18.920.078	18.881.136	-585.987	-624.929
4.2 Afschrijvingen	464.126	465.494	464.414	-288	-1.368
4.3 Huisvestingslasten	1.290.644	1.175.750	1.282.938	7.706	114.894
4.4 Overige instellingslasten	3.001.282	3.163.820	3.312.307	-311.025	-162.538
Totaal lasten	<u>23.051.200</u>	<u>23.725.142</u>	<u>23.940.795</u>	<u>-889.595</u>	<u>-673.942</u>
Saldo baten en lasten	<u>1.039.062</u>	<u>-558.125</u>	<u>452.048</u>	<u>587.014</u>	<u>1.597.187</u>
5 Financiële baten en lasten	118.631	-41.925	-824.566	943.197	160.556
Resultaat	<u>1.157.693</u>	<u>-600.050</u>	<u>-372.518</u>	<u>1.530.211</u>	<u>1.757.743</u>
Resultaatbestemming					
Het resultaat wordt als volgt bestemd:					
Mutatie Algemene reserves	846.314		-140.068		
Mutatie Bestemmingsreserves uit private middelen	-3.165		-3.371		
Mutatie Bestemmingsreserves uit publieke middelen	314.544		-229.079		
Resultaat	<u>1.157.693</u>		<u>-372.518</u>		

Over de resultaatbestemming is statutair niets bepaald.

Model C: Kasstroomoverzicht 2023, vergelijkende cijfers 2022

	2023	2022
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	1.039.062	452.048
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	464.126	464.340
Mutaties voorzieningen	256.228	79.789
	720.354	544.129
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorraden	22	-3.821
Vorderingen	93.612	-266.462
Kortlopende schulden	-347.936	-29.948
	-254.303	-300.231
	1.505.113	695.946
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	0	0
Buitengewoon resultaat	108.478	94.136
Betaalde interest	-109.211	-136.497
	-733	-42.361
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.504.380	653.585
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-103.201	-217.455
Desinvesteringen in effecten	1.024.000	1.145.000
Investerings in effecten	0	-1.183.378
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	920.799	-255.833
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-108.000	-108.000
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-108.000	-108.000
Mutatie liquide middelen	2.317.179	289.752
Beginstand liquide middelen	4.436.669	4.146.917
Mutatie liquide middelen	2.317.179	289.752
Eindstand liquide middelen	6.753.848	4.436.669

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De activiteiten van Stichting Volant bestaan uit het geven van voortgezet onderwijs. De stichting is gevestigd in gemeente Gooise Meren en staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41194715

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeven Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder de RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waarding plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waario ze betrekking hebben. 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.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Continuïteit

De jaarrekening van Stichting Volant is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Afrondingsverschillen

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

Vergelijkende cijfers

Ter vergelijking zijn de cijfers van het boekjaar 2022 in dit verslag opgenomen. Tevens zijn de (goedgekeurde) begrotingscijfers 2023 opgenomen in de staat van baten en lasten.

Gebruik van schattingen

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

Verbonden partijen

Transacties met verbonden partijen (zie model E voor de geïdentificeerde verbonden partijen) worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van inzicht toegelicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Gebouwen en terreinen:

Terreinen zijn niet geactiveerd. De stichting is juridisch eigenaar van de gebouwen. Het economisch claimrecht inzake de gesubsidieerde onroerende zaken ligt bij de gemeenten Gooise Meren. De stichting loopt geen risico over onroerende zaken waarop de gemeente het economisch claimrecht heeft.

Naast gesubsidieerde onroerende zaken, waarvoor een afschrijvingspercentage van 2,5% geldt, heeft de stichting onroerende goederen in volle eigendom. De activa worden in de balans opgenomen tegen boekwaarde, afgeschreven wordt volgens het lineaire systeem vanaf ingebruikname op de historische kostprijs tegen een afschrijvingspercentage van 5%.

Inventaris, apparatuur en leermiddelen

Aanschaffingen met een waarde hoger dan € 1.000 die een levensduur hebben van 2 jaren of langer worden geactiveerd. Series worden als één activum beschouwd.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Computers en software	20%	25%
Installaties en machines	10%	20%
Meubilair	10%	
Interne verbouwingen	5%	10%

De kosten van leermiddelen worden direct in het resultaat verwerkt.

Voorraden

Voorraden handelsgoederen worden individueel gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

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

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen koerswaarde, daar er sprake is van een handelsportefeuille. Het verschil in koerswaarde tussen 1 januari en 31 december wordt als resultaat verantwoord. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen gerealiseerde en niet-gerealiseerde koersresultaten.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de school en wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegekende baten en de gemaakte lasten. (In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht).

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn gevormd ten behoeve van specifieke doeleind. Bestemmingsreserve zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

Voorzieningen

Voorziening voor groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorziening is opgenomen tegen nominale waarde. Er wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals genoemd in de RJO artikel 4 lid 1c.

Pensioenen

De stichting heeft een pensioenregeling bij de pensioenuitvoerder ABP (bedrijfstakpensioenfonds). De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.

Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de stichting, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Ultimo 2023 waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van 31 maart 2024 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 113,8% dit is het gemiddelde van de laatste 12 dekkingsgraden.

Voorzieningen voor overige personele zaken

Spaarverlof

Personeel van de stichting wordt in de gelegenheid gesteld om 60 klokuren per jaar extra te werken en om deze uren te sparen voor het opnemen van langdurig verlof. De verplichting aan loonkosten die dit met zich meebrengt wordt tot uitdrukking gebracht in de voorziening Spaarverlof. De voorziening is opgenomen tegen de nominale waarde. De tijdwaarde van geld is niet van materiele betekenis voor de waardering van de voorziening.

Jubileumgratificatie

Op grond van de CAO-VO heeft personeel dat 25 jaar en 40 jaar werkzaam is bij het onderwijs recht op een jubileumgratificatie. Voor deze toekomstige verplichtingen is een voorziening gevormd. Voor deze voorziening gelden als grondslagen op persoonsniveau: diensttijd, salaris einde van de schaal en de blijfkans. Waardering vindt plaats tegen contante waarde waarbij gerekend is met een verdisconteringspercentage van 3% voor 2023. (percentage is gebaseerd op de Nederlandse tienjaars staatsobligaties)

Levensfasebewust personeelsbeleid

In 2014 is in de CAO-VO opgenomen dat elk personeelslid recht heeft op 50 uur persoonlijk budget per jaar dat naar keuze kan worden opgenomen middels urenvermindering, sparen of uitbetalen. Voor het deel van de uren dat door werknemers is gespaard is een voorziening opgenomen. De voorziening is opgenomen tegen de nominale waarde. De tijdwaarde van geld is niet van materiele betekenis voor de waardering van de voorziening.

Langlopende en kortlopende schulden

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

Overige activa en passiva

Voorzover niet anders vermeld worden deze gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaatbepaling

Met inachtneming van vorenstaande worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voorzover deze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt, worden in het jaar waarop de toekenning betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Niet geoordeelde subsidie-dies waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

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

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunsten van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar 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.

Gemeentelijke bijdragen

De bijdragen ontvangen van de gemeente Gooise Meren worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Overige baten

Overige baten bestaan uit baten uit ouderbijdragen en overige baten. De ouderbijdragen worden evenredig toegerekend aan het schooljaar. De overige baten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking

hebben.

Personele lasten

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloning overtreffen, wordt het meerdere als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting. Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van betalingen worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of voor balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld door betaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Bij deze methode wordt het saldo van baten en lasten aangepast voor posten van de staat van baten en lasten die geen invloed hebben op de

ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de posten van het werkkapitaal en posten staat van baten lasten waarvan de opbrengsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit de liquide middelen die zonder beperking zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De kasstromen uit hoofde van de financiering zijn gesplitst in kasstromen met betrekking tot mutaties in de hoofdsom (opgenomen onder financieringsactiviteiten) en betaalde rente (opgenomen onder operationele activiteiten).

Toelichting op de balans per 31 december 2023 vergelijkende cijfers per 31 december 2022.

Materiële vaste activa (1.2)

Gebouwen en terreinen

De stichting is juridisch eigenaar van de gebouwen en terreinen. Het economisch claimrecht inzake de gesubsidieerde onroerende zaken ligt bij de gemeenten Bussum en Naarden. De stichting loopt geen risico over onroerende zaken waarop de gemeente het economisch claimrecht heeft.

	Aanschafprijs 1-1-2023	Cum.afschrijv. 1-1-2023	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringsen 2023	Desinvestering. 2023	Afschrijvingen 2023	Aanschafprijs 31-12-2023	Cum. afschrijv. 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	6.183.647	3.861.380	2.322.267	-	-	113.895	6.183.647	3.975.275	2.208.372

Van de volgende gebouwen is de stichting juridisch eigenaar:

		WOZ-waarde	Peildatum
Schoolgebouwen:	Nieuwe 's-Gravelandseweg 38, Bussum	30JN	5.582.000
	Beerensteinerlaan 69, Bussum (totaal)	02UB	5.240.000
	Schout 1a, Naarden (voorheen Cort vd Lindenlaan 5)	02UB	2.627.000
Woonhuizen:	Plaggenweg 26, Bussum	02UB	546.000
	Keizer Ottostraat 106, Bussum	30JN	454.000
			14.449.000

Van de volgende gebouwen is de stichting ook economisch eigenaar:

		Verzekerde waarde	
Schoolgebouwen:	Beerensteinerlaan 69, Bussum	449.300	10-9-2023
Woonhuizen:	Plaggenweg 26, Bussum	390.700	10-9-2023
	Keizer Ottostraat 106, Bussum	336.102	5-8-2023

Overige materiële vaste activa

	Aanschafprijs 1-1-2023	Cum.afschrijv. 1-1-2023	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringsen 2023	Desinvestering. 2023	Afschrijvingen 2023	Aanschafprijs 31-12-2023	Cum. afschrijv. 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Comp. Bedrijfsmatig	1.131.248	909.208	222.040	2.326	-	68.263	1.133.574	977.471	156.103
Comp. Onderwijs	2.282.731	2.057.767	224.964	3.040	-	124.810	2.285.771	2.182.577	103.194
Installaties & Mach.	1.444.994	1.144.950	300.044	50.680	-	58.909	1.495.674	1.203.859	291.815
Meubilair	2.293.657	2.030.283	263.374	18.147	-	62.458	2.311.804	2.092.741	219.063
Inv. + App.	7.152.630	6.142.208	1.010.422	74.193	-	314.440	7.226.823	6.456.648	770.174
Overige inventaris	842.937	646.486	196.451	29.008	-	35.791	871.945	682.277	189.669
Totaal	7.995.567	6.788.694	1.206.873	103.201	-	350.231	8.098.768	7.138.925	959.843

De nieuwwaarde van de inventaris bedraagt volgens taxatierapporten 2023 van de gemeenten circa:
Nieuwe taxatierapporten worden een maal per drie jaar opgesteld.

10.662.500

Voorraden (1.4)

Voorraad kantine

31-12-2023	31-12-2022
€	€
11.924	11.946

Vorderingen (1.5)

Debiteuren

Debiteuren
Dubieuze debiteuren

136.488	130.282
-55.000	-50.000
81.488	80.282

Belastingen

Omzetbelasting	1.196	1.491
----------------	-------	-------

Overige vorderingen

Tussenrekening gemeente/verzekeringen	11.651	18.338
Voorschotten	-29	620
Overige vorderingen	444	-226
	12.066	18.732

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	350.387	366.773
Nog te ontvangen gelden	76.566	148.037
	426.953	514.810

Effecten (1.6)

	Beurswaarde 1-1-2023	Investeringen 2023	Desinvesteringen 2023	Koers 31-12-23	Beurswaarde 31-12-23	Waardeverandering 2023	Gerealiseerd koersresultaat 2023	Verkoopprijs 2023	Verkrijgingsprijs
	€	€	€	€	€				€
Austria 2023, 1,75%	385.332	-	435.763	-	-	-	3.668	389.000	435.763
Banco Santander SA 2024, 1,125%	287.319	-	-	96,49	293.655	6.336	-		304.334
BNP Paribas SA 2023, 2,87%	266.069	-	291.116	-	-	-	69-	266.000	291.116
Council of Europe 2028, 0,75%	205.766	-	-	87,31	216.408	10.642	-		247.856
EIB 2024, 3,67	375.604	-	-	97,68	375.236	368-	-		384.163
Finland 2024, 2%	253.801	-	-	89,73	254.879	1.078	-		284.051
Finland 2028, 2,75%	277.911	-	-	84,57	285.818	7.907	-		337.969
Frankrijk 2025, 6%	245.149	-	-	75,08	239.827	5.322-	-		319.430
Frankrijk 2045, 3,25%	201.622	-	-	63,87	213.948	12.326	-		334.978
Ireland 2037, 1,70%	275.804	-	-	70,05	298.302	22.498	-		425.834
ING Bank NV 2023, 1,87%	368.081	-	386.131	-	-	-	919	369.000	386.131
KBC Bank 2025, 0%	272.550	-	-	95,18	284.157	11.607	-		298.545
Landw.Rentenbank 2029, 0%	196.318	-	-	83,75	209.988	13.670	-		250.736
Linde Finance BV 2028, 1%	425.959	-	-	97,80	435.507	9.548	-		445.313
Nederland 2037, 4,00%	220.189	-	-	68,02	229.932	9.743	-		338.045
Nederland 2028, 5,50%	239.153	-	-	80,48	238.994	159-	-		296.944
Nordea Bank Abp 2026, 0,37%	271.067	-	-	93,56	281.192	10.125	-		300.561
Rabobank 2025, 4,12%	314.340	-	-	84,56	310.687	3.653-	-		367.402
Svenska Handelsbanken AG 2024, 0,12%	286.002	-	-	98,05	294.870	8.868	-		300.720
Totaal effectenstaat	5.368.036	-	1.113.010		4.463.400	114.846	4.518	1.024.000	6.349.891

Bij een gunstige koers worden effecten soms voor het einde van de looptijd verkocht. Om die reden worden de effecten gekwalificeerd als handelsportefeuille en worden ze gerubriceerd onder de vlottende activa. Voorheen werden ze gerubriceerd onder de financiële vaste activa. De kolommen "Investeringen" en "Desinvesteringen" geven de (historische) verkrijgingsprijs weer.

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Liquide middelen (1.7)		
Kasmiddelen	2.028	4.998
Rekeningen-courant	4.800.671	2.485.923
Spaarrekeningen (direct opeisbaar)	1.949.283	1.944.749
Betalingen onderweg	1.865	998
	6.753.847	4.436.668

Model D: Toelichting op het eigen vermogen

	Saldo 1-1-2023 €	Resultaatbestemming		Overige Toev/Onttr. €	Saldo 31-12-2023 €
		Toevoegingen €	Onttrekkingen €		
2.1.1 Algemene reserves	482.022	1.188.882	-342.567	88.376	1.416.713
2.1.2 Bestemmingsreserves uit private middelen	2.175.549	1.681	-4.846	-	2.172.384
2.1.3 Bestemmingsreserves uit publieke middelen	4.359.143	340.886	-26.342	-88.376	4.585.311
	7.016.714	1.531.449	-373.755	-	8.174.408

De reserves zijn per ultimo 2023 als volgt opgebouwd:

	<u>31-12-2023</u>
Algemene reserves (2.1.1)	
Algemene reserves	<u>1.416.712</u>
	<u>1.416.712</u>

- De algemene reserve is de reserve waaraan het resultaat wordt toegevoegd dat nog geen specifieke bestemming heeft.

	<u>31-12-2023</u>
Bestemmingsreserves uit private middelen (2.1.2)	
Reserve woonhuizen	91.701
Reserve speciale activiteiten	27.107
Reserve nieuwbouw (privaat)	1.029.581
Reserve vernieuwing VO	<u>1.023.994</u>
	<u>2.172.383</u>

- De reserve woonhuizen wordt aangehouden voor groot onderhoud. In 2023 heeft er groot onderhoud plaatsgevonden, dit bedrag - € 4.846 - is onttrokken aan de bestemmingsreserve.

- De reserve speciale activiteiten betreft resultaten behaald op werkweken en retributies, die als buffer dienen voor eventuele toekomstige tegenvallers. In 2023 was er een klein positief resultaat op de werkweken van € 1.681. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve speciale activiteiten.

- De reserve nieuwbouw is gevormd per 1 januari 2018 en zal worden besteed aan extra kosten van de geplande renovatie in het kader van duurzaamheid, klimaatbeheersing en inrichting. Dit zijn kosten die de gemeente niet in de renovatie opneemt en financiert.

- De reserve vernieuwing VO is gevormd uit de private reserves per 1 januari 2018 en zal worden besteed aan bouwkundige aanpassingen aan het gebouw om het gebouw geschikt te maken aan de eisen van het moderne onderwijs. Men kan hierbij denken aan het gebruikmaken van flexibele wanden, hoor- en werkcolleges, leertuinen, leerpleinen, grote en kleine overlegruimtes en de inrichting van de centrale ruimten van de scholen.

	<u>31-12-2023</u>
Bestemmingsreserves uit publieke middelen (2.1.3)	
Algemene personele reserve	475.449
Reserve in het kader van risicoanalyse	965.606
Reserve nieuwbouw (publiek)	1.488.910
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	1.592.344
Reserve BAPO	8.820
Reserve aanvullende bekostiging	<u>54.182</u>
	<u>4.585.311</u>

- Algemene personele reserve: financiering door de DUO geschiedt het gehele kalenderjaar op basis van het aantal leerlingen in oktober van het voorgaande jaar. Om het verschil in bekostiging op te vangen voor de maanden augustus tot en met december (a.g.v. het gewijzigd aantal leerlingen in het nieuwe schooljaar) is een bestemmingsreserve gevormd.

- De reserve in het kader van risicoanalyse is de buffercapaciteit die we op basis van de risicoanalyse zouden moeten aanhouden om de financiële gevolgen uit de geïnventariseerde risico's te kunnen ondervangen. De risico-analyse wordt jaarlijks geëvalueerd.

- De Reserve nieuwbouw is per 1 januari 2018 gevormd uit de publieke reserves. Zie de toelichting bij de reserve nieuwbouw in de private reserves.

- De Reserve Nationaal Programma Onderwijs is gevormd per 31-12-2021 en betreft het nog niet bestede deel van de ontvangen NPO gelden.

Deze gelden zullen in de komende schooljaren besteed gaan worden aan de gekozen maatregelen uit de NPO Menukaart.

Uitgaven kunnen gedaan worden tot en met schooljaar 2024 - 2025.

- De reserve BAPO betreft de voormalige BAPO-voorziening per 1 januari 2010 die vanwege een stelselwijziging was toegevoegd aan de reserves. Aan deze reserve worden uitbetaalde 'gespaarde baporechten' onttrokken.
- De reserve aanvullende bekostiging betreft de aanvullende bekostiging die ontvangen is in 2019 voor o.a. werkdrukverlichting. Dit bedrag kon in 2019 niet meer besteed worden en daarom is hiervoor een bestemmingsreserve gevormd. Van het resterende bedrag van de aanvullende bekostiging zijn in 2021 computers voor docenten aangeschaft. Jaarlijks worden de afschrijvingen in mindering gebracht op de bestemmingsreserve.

Vorzieningen (2.2)

	Saldo 1-1-2023	Dotatie 2023	Onttrekkingen 2023	Vrijval 2023	Saldo 31-12-2023	Afwikkeling < 1 jaar	Afwikkeling 1-5 jaar
	€	€	€	€	€		
Voorziening Groot Onderhoud	1.609.843	193.000	7.460	-	1.795.383	-16.617	-869.015
Spaarverlof	38.924	13.882	1.691	-	51.115	10.000	30.000
Toekomstige jubileumgratificaties	85.544	62.933	12.546	-	135.931	-10.000	-25.000
Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid	283.338	8.110	-	-	291.448	-50.000	-200.000
	2.017.649	277.925	21.697	-	2.273.877	-66.617	-1.064.015

- Groot onderhoud: tot en met 2023 wordt er nog gebruik gemaakt van de overgangsbepaling van de RJO artikel 4 lid 1c. Er wordt gedoteerd en onttrokken volgens het meerjarenonderhoudsplan groot onderhoud 2024 - 2033 waarbij rekening is gehouden met de laatst bekende planning van de gemeente t.a.v. de oplevering van het nieuwe schoolgebouw en vernieuwbouwplannen van overige gebouwen.
- Spaarverlof: deze voorziening is opgebouwd uit toegekende verlofrechten.
- Toekomstige jubileumgratificaties: deze voorziening dient ter egalisatie van opgebouwde gratificatierechten.
- Levensfasebewust personeelsbeleid: deze voorziening is opgebouwd uit gespaarde verlofrechten. Deze zgn PB50 uren zijn verhoogd van 50 naar 90 per (school)jaar. Met ingang van schooljaar 2023 - 2024 mogen deze PB uren niet meer worden opgespaard of uitbetaald maar moeten ingezet worden voor aanpassing van de werkzaamheden, bijvoorbeeld vermindering van de lestaak.

Langlopende schulden (2.3)

	Stand per 1-1-2023	Aangane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2023	Looptijd >1 jaar	Looptijd >5 jaar	Rentevoet
Overige langlopende schulden	2.268.000	-	108.000	2.160.000	2.052.000	1.620.000	5,01%
Langlopende schulden	2.268.000	-	108.000	2.160.000	2.052.000	1.620.000	

De langlopende lening is gegarandeerd door de gemeente Bussum. Volant heeft om die reden zelf geen zekerheden op deze lening gesteld.

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Kortlopende schulden (2.4)		
Crediteuren	305.568	385.076
Ministerie OCW (geoormerkte gelden)		
Vooruitontvangen subsidie Vitusmavo Doorstroomprogramma DHAVO (2021-2023)	-	12.249
	-	12.249

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	688.098	687.697
Pensioenpremie	207.057	234.294
	<u>895.156</u>	<u>921.991</u>

Overige kortlopende schulden

Aflossingsverplichting langlopende leningen < 1 jaar	108.000	108.000
Voorschotten	-	0
Netto lonen	34.646	34.830
Overige schulden	<u>52.515</u>	<u>58.616</u>
	<u>195.161</u>	<u>201.446</u>

<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
€	€

Overlopende passiva

Vakantiegeld	506.856	507.973
Bindingstoelage	53.684	56.128
Nog te betalen kosten	124.881	341.614
Vooruit ontvangen bedragen	<u>337.501</u>	<u>340.266</u>
	<u>1.022.922</u>	<u>1.245.981</u>

Model G1: Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Lerarenbeurs	1277990	19-6-2022	Ja
Lerarenbeurs	1279766	12-7-2022	Ja
Lerarenbeurs	1279776	19-7-2022	Ja
Lerarenbeurs	1349487	22-8-2023	Onderhanden
Lerarenbeurs	1350751	22-8-2023	Onderhanden

Model G2: Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2.A		Aflpend per ultimo verslagjaar					
Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale kosten	Te verrekenen ultimo verslagjaar	
			€	€	€	€	

N.v.t.

G2.B		Doorlopend tot in volgend verslagjaar							
Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van toewijzing	Saldo 1-1-2023	Ontvangen t/m verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2023	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar	
			€	€	€	€	€	€	

N.v.t.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

1) Voor de schoonmaak is, per 1 mei 2018 via een Europese aanbesteding, een contract met CSU gesloten. Het contract is voor onbepaalde tijd, waarbij met enige regelmaat een marktconform onderzoek uitgevoerd zal worden of het contract nog marktconform is. Het contract kan op elk gewenst moment beëindigd worden.

Verplichting ca. € 350.000 per jaar.

2) Voor de inkoop van schoolboeken is in 2017 via Europese aanbesteding een contract afgesloten met OsingadeJong met een looptijd van 2 jaar en met optionele verlengingsmogelijkheid van 4 keer 1 jaar. Tot en met schooljaar 2023/2024 is gebruik gemaakt van deze verlenging.

Verplichting ca. € 600.000 per jaar.

In 2023 is er voor de levering en distribueren van leermiddelen, via Europese aanbesteding, een nieuwe overeenkomst gesloten met VanDijk B.V. .

Deze overeenkomst is getekend op 21 december 2023. Ingangsdatum van de overeenkomst is 1 januari 2024 en eindigt op 31 juli 2028.

De overeenkomst is tussentijds opzegbaar door Stichting Volant uiterlijk op 1 augustus van een kalenderjaar betreffende het daarop volgende schooljaar.

VanDijk B.V. kan de overeenkomst opzeggen voor de schooljaren vanaf 2026/2027.

De omvang van de financiële verplichting is afhankelijk van het aantal af te nemen leermiddelen, wat afhankelijk is van de ontwikkeling van het aantal leerlingen en aantal benodigde boeken. Op basis daarvan is geen concrete omvang van de jaarlijkse financiële verplichting opgenomen.

3) Voor de levering en het onderhoud van multifunctionals en bijbehorende verbruiksartikelen is in 2020 via Europese aanbesteding een contract afgesloten met Ricoh / RMB Solutions B.V.. De overeenkomst is gesloten op 6-10-2020. Inmiddels is de naam Ricoh gewijzigd naar OneXillium.

De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, ingaande op 15 oktober 2020. Gedurende de eerste 5 contractjaren heeft Volant eenzijdig de mogelijkheid om de overeenkomst te beëindigen met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste 6 maanden.

De verplichting bedraagt ca € 33.100 per jaar, exclusief het (meer)verbruik waarvoor separaat gefactureerd wordt.

4) Voor de dienstverlening inzake de salarisadministratie is per 1 januari 2023 een contract afgesloten met Mercedes.

De looptijd van dit contract is 1 jaar en wordt telkens stilzwijgend verlengd met 1 jaar. Verplichting ca. € 68.000 per jaar.

5) Voor de levering van Microsoft Basis -licenties is een overeenkomst met SLB Diensten B.V. welke op 1 januari 2022 in werking is getreden en eindigt op 31 december 2026. Tussentijdse beëindiging is niet mogelijk. De financiële verplichting is afhankelijk van het aantal gebruikers en

bedraagt ca € 33.000 per jaar.

6) Voor de levering van gas en elektra is Stichting Volant aangesloten bij het inkoopcollectief Energie voor Scholen

Middels een Europese aanbesteding is een contract afgesloten via EvS met DVEP voor de levering van elektra en gas.

De duur van het contract is van 1-1-2021 tot en met 31-12-2025. Verplichting is op basis van het werkelijk verbruik van energie.

Per 1-1-2024 stopt DVEP met de levering aan EvS. In 2023 is door EvS via onderhandse aanbesteding een nieuw contract gesloten met ENGIE.

Deze collectieve overeenkomst loopt van 1-1-2024 tot en met 31-12-2025. De financiële verplichting is afhankelijk van het werkelijk verbruik.

7) Per 7-12-2020 is er een contract afgesloten met Sivon inzake de levering van WiFi-as-a-service voor locatie WdZ.

In 2021 is deze overeenkomst uitgebreid met de andere schoollocaties. Op het moment van de uitbreiding van deze overeenkomst

is de looptijd voor alle locaties vastgesteld op 4 jaar met mogelijke verlenging van 1 jaar.

Jaarlijkse financiële verplichting bedraagt ca. € 48.000.

8) Voor het uitvoeren van verplichte werkzaamheden die zijn verbonden aan het eigenrisicodragerschap voor de WW

heeft Volant een overeenkomst gesloten met Acture/ActivaSZ. Ingangsdatum is 1-10-2022 en eindigt op 31-12-2023.

De overeenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met een termijn van 1 jaar.

Totale kosten zijn afhankelijk van het aantal te behandelen dossiers.

9) Voor het uitvoeren van werkzaamheden die zijn verbonden aan het eigenrisicodragerschap WGA is er een overeenkomst gesloten

met Acture. Ingangsdatum is 1-1-2023 en eindigt op 31-12-2025. De overeenkomst wordt daarna telkens verlegd met een

termijn van 1 jaar. Totale kosten zijn afhankelijk van het aantal te behandelen dossiers.

10) Voor diensten m.b.t. preventie, verzuimbegeleiding en re-integratie is per 01 januari 2022 een contract afgesloten met Arbo Unie.

De jaarlijkse abonnementskosten bedragen € 8.985 aangevuld o.b.v. nacalculatie voor verleende diensten conform tarievenlijst.

Initiële looptijd is 1 jaar, jaarlijks verlengd tenzij zes maanden vooraf is opgezegd.

11) Voor onderhouden van tuin/bestrating rondom de drie schoollocaties is per 01 januari 2022 een contract afgesloten met

Hoveniersbedrijf Joh. Huiting & zn. De jaarlijkse kosten bedragen voor het vaste onderhoud € 49.625.

De looptijd is 1 jaar en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met een termijn van 1 jaar.

12) Op 12 april 2023 is er een overeenkomst gesloten met Veltwerk BV voor ICT beheer, services en connectiviteit.

De financiële verplichting voor het vaste onderhoud en connectiviteit bedraagt ca € 100.000 per jaar.

Overige werkzaamheden worden uitgevoerd obv nacalculatie conform tarievenlijst (en obv zgn strippenkaart).

De overeenkomst wordt telkens stilzwijgend verlengd met een termijn van 1 jaar. Er geldt voor beide partijen een opzegtermijn

van 3 maanden voor einde looptijd.

13) Op 7 december 2023 is er een overeenkomst getekend met The Rent Company voor de huur van 120 medewerkerlaptops. De financiële verplichting bedraagt € 30.960 per jaar. Looptijd van de overeenkomst is 4 jaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023, vergelijkende cijfers over 2022

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Rijksbijdragen OCW (3.1)			
Rijksbijdrage basisbekostiging	19.358.912	18.433.294	19.410.303
Overgangsregeling basisbekostiging	-161.940	-153.030	-204.160
Overige subsidies OCW NPO gelden	1.113.799	1.113.082	795.571
Overige subsidies OCW	1.463.592	1.567.722	1.866.340
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	<u>989.504</u>	<u>851.836</u>	<u>1.110.931</u>
	<u>22.763.866</u>	<u>21.812.904</u>	<u>22.978.985</u>

De totale rijksbijdragen waren in 2023 € 250.119 lager dan het voorgaande jaar. Het verschil met de begroting 2023 bedraagt € 950.962 hoger. Het aantal bekostigde leerlingen bedroeg in 2023 2206 (teldatum 1 oktober 2022). Dit is 123 leerlingen minder dan het aantal bekostigde leerlingen in 2022 (2329 op teldatum 1 oktober 2021).

In september 2023 werden de bedragen voor de basisbekostiging aangepast met 5,76% voor loon- en prijscompensatie. Daarbij werd het bedrag per leerling in de basisbekostiging opgehoogd met 0,82% ter dekking van de middelen voor professionalisering leraren en de eenmalige uitkering voor onderwijs ondersteunend personeel.

In het voorjaar van 2023 werd het 7/12e deel van de aanvullende bekostiging nationaal Programma Onderwijs 2022-2023 uitbetaald.

De besteding van deze NPO gelden mag worden uitgesmeerd over de schooljaren tot en met 2024-2025. Het bedrag dat nog niet is besteed wordt opgenomen in een bestemmingsreserve in het eigen vermogen.

De post overige subsidies OCW betreft met name de aanvullende bekostiging vanuit de regeling Strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo voor € 281.265 (vergelijk 2022 € 282.869) en de aanvullende bekostiging werkdrukverlichting vo € 703.008 (vergelijk 2022 € 749.822).

In 2022 was onder de regeling Strategisch personeelsbeleid begeleiding en verzuim tevens begrepen een tarief per leerling voor professionalisering van docenten en schoolleiders en de eenmalige uitkering voor onderwijsondersteunend personeel. In 2023 zijn deze toegevoegd aan de basisbekostiging.

Verder bestond de post overige subsidies OCW uit ontvangen bedragen voor de regeling Functiemix randstadregio's € 390.104 , de lerarenbeurs € 41.195, 1e Opvang nieuwkomers € 8.328, Resultaatafhankelijke bekostiging vsv vo € 27.442 en subsidie doorstroomprogramma € 12.250.

De post Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV betreft de ontvangen gelden van het Samenwerkingsverband Qinas ten behoeve van passend onderwijs. De daling ten opzichte van het voorgaand jaar betreft de afname van het aantal leerlingen.

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Overige overheidsbijdragen en -subsidies (3.2)			
Gemeentelijke bijdragen	220.274	220.274	225.685
Overige overheidsbijdragen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>220.274</u>	<u>220.274</u>	<u>225.685</u>

De gemeentelijke bijdragen bestaan uit een vergoeding van de gemeente Gooise Meren voor de rente en aflossing van de langlopende lening. Deze rente en aflossing worden geheel door de gemeente vergoed.

<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
-------------	-----------------------	-------------

	€	€	€
Overige baten (3.5)			
Opbrengst verhuur	45.989	34.600	38.999
Detachering personeel	0	0	8.973
Ouderbijdragen	335.846	284.794	339.375
Werkweken en excursies	419.531	545.952	502.637
Overige:			
Omzet leerlingenkantines	198.255	181.450	162.673
Verhuur/verkoop leermiddelen	15.465	13.075	17.157
Overige baten	91.036	73.968	118.358
	<u>304.756</u>	<u>268.493</u>	<u>298.188</u>
	<u>1.106.122</u>	<u>1.133.839</u>	<u>1.188.172</u>

De overige baten vertonen een lichte daling ten opzichte van het voorgaand jaar en ten opzichte van de begroting.

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Personele lasten (4.1)			
Lonen en salarissen	12.680.718	12.702.092	12.982.828
Sociale lasten	1.667.819	1.405.046	1.643.017
Pensioenpremies	<u>1.800.191</u>	<u>2.168.916</u>	<u>2.154.351</u>
	16.148.727	16.276.054	16.780.196
Overige personele lasten:			
Dotatie/onttrekking voorzieningen	71.043	50.000	65.601
Personeel niet in loondienst	1.180.395	993.050	1.310.774
Uitkeringskosten	183.821	235.181	183.319
Reiskosten	126.671	125.451	137.122
Overige	<u>675.560</u>	<u>1.258.974</u>	<u>554.871</u>
	2.237.490	2.662.656	2.251.687
Ontvangen uitkeringen (-/-)	<u>-91.068</u>	<u>-18.632</u>	<u>-150.746</u>
	<u>18.295.149</u>	<u>18.920.078</u>	<u>18.881.137</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltimebasis (wtf gem), bedroeg:

Directie en middenmanagement	9,97	10,26	10,47
Onderwijzend personeel	122,47	128,13	137,10
Onderwijsondersteunend personeel	<u>48,09</u>	<u>50,32</u>	<u>49,02</u>
	<u>180,53</u>	<u>188,71</u>	<u>196,59</u>

De loonkosten en kosten van sociale lasten waren in 2023 € 631.469 lager dan in 2022. Ten opzichte van de begroting 2023 waren de werkelijke kosten in 2023 € 127.327 lager.

Er waren in 2023 gemiddeld 16,06 fte minder in dienst dan in 2022. Dit is o.a. het gevolg van de taakstellingen voor schooljaar 2023-2024.

In de begroting 2023 is er met ingang van schooljaar 2023-2024 een taakstelling opgenomen van per saldo -12,31 fte.

Het werkelijke gemiddeld aantal fte in loondienst ligt in 2023 lager dan het aantal begrote fte. Dit is mede veroorzaakt door aanpassingen in de lessentabel van het Vituscollege in 2023. Hiermee was in de begroting van 2023 geen rekening gehouden.

Door de krapte op de arbeidsmarkt is er een toename in het aantal extern ingehuurd fte in 2023. Dit aantal is niet meegenomen in de hierboven genoemde aantallen fte's.

De pensioenlasten waren in 2023 € 368.725 lager dan begroot. Dit is veroorzaakt door het vervallen van de VPL pensioenpremie per 1 januari 2023.

Met ingang van 1 juli 2023 zijn de salarissen structureel verhoogd met 10% en in november 2023 is er een eenmalige bruto-uitkering uitbetaald in hoogte variërend van € 350 tot € 1.000 per fte. Ook zijn de reiskosten woon-werkverkeer verhoogd naar € 0,17 per kilometer.

De uitkeringskosten betreft de 25% individueel ingehouden kosten van WW uitkeringen alsmede de inhouding op de bekostiging van 75% van de collectieve kosten van WW uitkeringen.

Onder overige personeelskosten zijn o.a. opgenomen door het UWV verhaalde uitkeringskosten van uitstroom Wga/Wia € 135.550, arbokosten € 87.269 , scholingskosten € 175.033, kosten begeleiding uitstroom ZW en WW € 50.388 en wervingskosten personeel € 25.495.
In de begroting 2023 onder overige personeelskosten is ook het deel van de te ontvangen aanvullende bekostiging werkdrukverlichting opgenomen dat naar verwachting niet zou worden uitbetaald (€ 595.474). In de realisatie van 2023 zijn de werkelijke kosten van werkdrukverlichting niet verantwoord onder de overige personeelskosten maar o.a. opgenomen in de formatie en inhuur van extern personeel.
Dit veroorzaakt hier een verschil tussen begroting en realisatie 2023 voor ditzelfde bedrag.

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>		
	€	€	€		
Afschrijvingen (4.2)					
Afschrijving gebouwen	121.730	117.479	113.895		
Afschrijving inventaris en apparatuur	314.440	318.387	323.014		
Afschrijving overige inventaris + interne verbouwing	<u>27.956</u>	<u>29.629</u>	<u>27.505</u>		
	<u>464.126</u>	<u>465.495</u>	<u>464.414</u>	-	-

De afschrijvingen zijn conform de begroting. Vanwege de terughoudendheid in het investeringsbeleid in verband met onduidelijkheid over toekomstige huisvestingsplannen nemen de afschrijvingen de afgelopen jaren af.

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>		
	€	€	€		
Huisvestingslasten (4.3)					
Huur	26.053	6.000	17.329		
Onderhoud	249.210	238.000	285.070		
Energie en water	308.775	297.500	264.541		
Schoonmaakkosten	438.009	412.750	441.799		
Heffingen	2.691	7.750	4.711		
Dotatie onderhoudsvoorziening	193.000	193.000	193.008		
Kosten interne verhuizingen	31.726	0	37.713		
Overige huisvestingslasten	<u>41.181</u>	<u>20.750</u>	<u>38.767</u>		
	<u>1.290.644</u>	<u>1.175.750</u>	<u>1.282.938</u>	-	-

De huisvestingskosten zijn ten opzichte van 2022 licht gestegen en zijn ook hoger dan begroot.
Plannen voor nieuwe huisvesting en of renovatie van bestaande bouw zijn nog in ontwikkeling en zullen van invloed zijn op het wel of niet (geheel) uitvoeren van het nieuwe meerjarenonderhoudsplan.
In 2023 is de voorziening groot onderhoud opnieuw bepaald op basis van meerjarenonderhoudsplannen voor alleen groot onderhoud voor 10 jaar.
De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is ook met deze gewijzigde plannen gelijk gebleven aan die van het voorgaand jaar en de begroting.

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>		
	€	€	€		
Overige instellingslasten (4.4)					
Administratie en beheerslasten:					
Administratie en beheer	288.155	268.050	284.353		
Overige beheerslasten	<u>304.059</u>	<u>306.580</u>	<u>335.852</u>		
	592.214	574.630	620.205		
ICT, inventaris, apparatuur en leermiddelen:					
ICT, Inventaris en apparatuur	433.564	410.000	569.484		
Leermiddelen docenten	36.399	43.060	38.208		
Leermiddelen leerlingen	<u>846.879</u>	<u>799.000</u>	<u>839.394</u>		
	1.316.841	1.252.060	1.447.086		
Dotatie overige voorzieningen					
Dotatie dubieuze debiteuren	40.946	5.500	37.005		
Overige:					
Kosten werkweken en excursies	410.046	532.530	522.583		

Wervingskosten leerlingen	66.485	40.000	53.940
Kosten leerlingenkantines	124.927	125.410	107.880
Overige	<u>449.823</u>	<u>633.690</u>	<u>523.608</u>
	<u>1.051.281</u>	<u>1.331.630</u>	<u>1.208.011</u>
	<u>3.001.282</u>	<u>3.163.820</u>	<u>3.312.307</u>

De overige beheerslasten betreft de volgende posten: accountantskosten € 57.922, inhuur extern advies en juridische kosten € 150.090, PR en marketing € 62.084 en overige kosten € 33.961.

De post ICT, inventaris en apparatuur betreft met name de kosten van software € 222.235 en de kosten van inhuur ICT deskundigheid € 130.744. Kleine aanschaffingen van inventaris en hardware bedroegen € 80.585 in 2023. De afname van kosten ICT, inventaris en apparatuur t.o.v. 2022 betreft met name de afname van kosten van inhuur ICT. In 2022 is gestart met het uniformeren en vernieuwen van de gehele ICT omgeving van de stichting.

Het aantal activiteiten en werkweken in 2023 was minder dan in 2022, hierdoor waren de kosten in 2023 ook lager dan in 2022.

Onder de post Overige zijn o.a. opgenomen de kosten van inhaal- en herstelonderwijs € 133.106 (o.a. inhuur externe trainingen en huiswerkbegeleiding), kosten van extra begeleiding van leerlingen € 143.111 en verbruiksmaterialen onderwijs € 80.513. Een groot deel van deze kosten wordt gedekt vanuit de aanvullende bekostiging NPO.

Honoraria accountant

De honoraria van de accountant zijn als volgt:

1	Controle van de jaarrekening	39.385	36.449
2	Controle bekostigingsgegevens VO	12.040	11.132
3	Fiscale advisering	-	-
4	Niet controle-diensten	-	-
Totaal honoraria accountant		<u>51.425</u>	<u>47.581</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Financiële baten en lasten (5)			
Financiële baten			
Rentebaten	-	-	-
Inkomsten effecten	125.266	100.000	110.020
Waardeverandering effecten	114.846	-	-
Gerealiseerd koersresultaat	<u>4.518</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>244.630</u>	<u>100.000</u>	<u>110.020</u>
Financiële lasten			
Rentelasten en bankkosten	109.211	125.925	136.497
Kosten effecten	16.788	16.000	15.884
Waardeverandering effecten	-	-	769.474
Gerealiseerd koersresultaat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.731</u>
	<u>125.999</u>	<u>141.925</u>	<u>934.586</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>118.631</u>	<u>-41.925</u>	<u>-824.566</u>

Na de zware (ongerealiseerde) koersverliezen van 2022 (€ 769.474), zagen we in 2023 weer een kleine stijging van € 114.846.

De post rentelasten en bankkosten betreft voornamelijk de rente op de langlopende lening ad. € 112.274. Deze lasten worden tezamen met de aflossing vergoed door de gemeente Gooise Meren. Deze opbrengst is verantwoord onder de overige overheidsbijdragen en -subsidies.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2023	Statutaire	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat jaar 2023	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
------	----------------------	------------	-------------------	---------------------------	---------------------	---------------	----------	--------------

Qinas - Vereniging samenwerkende schoolbesturen in het Gooi	Vereniging	Bussum	4	484.791	-474.444	nee	N.v.t. Stichting Volant is een van de leden van de vereniging	nee
---	------------	--------	---	---------	----------	-----	---	-----

De stichting neemt deel aan het samenwerkingsverband Qinas (www.qinas.nl). Qinas wil passend onderwijs realiseren voor leerlingen uit de regio die structureel of tijdelijk moeilijkheden ondervinden binnen het reguliere onderwijs. Volant heeft geen directe of indirecte overheersende zeggenschap in de coöperatie Qinas.

Model F: WNT: Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op Stichting Volant. Het voor Volant toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 173.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse D).

Met ingang van 2023 worden de leden van de Raad van Toezicht bezoldigd en is de toelichting middels tabel 1c. van toepassing.

De indeling in bezoldigingsklassen geschiedt op basis van complexiteitspunten. Hoe hoger de bestuurlijke complexiteit hoe hoger het bezoldigingsmaximum uitvalt.
Hieronder de score van complexiteitspunten per onderdeel:

Criterium		Aantal complexiteitspunten
Totale baten t-2 (2021)	€ 24.881.578	4
Aantal leerlingen t-2 (2021)	2328	2
Gewogen aantal onderwijssoorten op t-2	3	3
Totaal aantal complexiteitspunten		9

1. Bezoldiging toefunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	Drs. P. Laseur
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 146.678
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.754
<i>Subtotaal</i>	€ 169.432
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 173.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 169.432
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Drs. P. Laseur
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 135.553
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.825
<i>Subtotaal</i>	€ 158.378
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 168.000
Bezoldiging	€ 158.378

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023								
bedragen x € 1	Mevrouw G.N. van Ramshorst	de heer dr. A. van Venrooy	De heer mr. N.L. Verrips	Mevrouw J.E. Baas	Mevrouw J.A.M. Nanninga			
Functiegegevens ²	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT			
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12			
Bezoldiging								
Bezoldiging ³	€ 6.500	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	€ 25.950	€ 17.300	€ 17.300	€ 17.300	€ 17.300			
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t.			
Bezoldiging	€ 6.500	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000			
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t	N.v.t			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.			
Gegevens 2022 ⁸								
bedragen x € 1	Mevrouw G.N. van Ramshorst	de heer dr. A. van Venrooy	De heer mr. N.L. Verrips	Mevrouw J.E. Baas	Mevrouw J.A.M. Nanninga	Mevrouw G.N. van Ramshorst	Mevrouw M. v.d. Griendt	Mevrouw M. Steegstra
Functiegegevens ²	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Voorzitter RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	14/11 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	14/11 t/m 31/12	14/11 t/m 31/12	01/01 t/m 13/11	01/01 t/m 13/11	01/01 t/m 13/11
Bezoldiging								
Bezoldiging ³	N.v.t	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	€ 3.314	€ 16.800	€ 16.800	€ 2.209	€ 2.209	€ 14.591	€ 21.886	€ 14.591