

2022

Jaarverslag Onderwijsgroep Galilei



Bestuursverslag	
Voorwoord	4
Over ons	5
Onze missie	5
Onze visie	5
Onze kernwaarden	6
Kerncijfers	7
Strategische doelen	8
Ruimte voor diversiteit	8
Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod	8
Ruimte voor elkaar	9
Ruimte voor eigen leerproces	10
Ruimte voor groei naar de toekomst	10
Onderwijs en Kwaliteit	12
Doelstellingen strategisch visie op het gebied van onderwijs	13
Maatschappelijke thema's voor onderwijs en kwaliteit	14
Risico en kansen onderwijs en kwaliteit	18
ICT	22
HRM in 2022	19
Algemeen	22
Bedreigingen	22
Operationele organisatie	22
Kansen	23
Huisvesting en Beheer	24
RI&E	24
Verduurzamen schoolgebouwen	24
Brandveiligheid De Ring van Putten	24
Inkoop	25
Algemeen	25
Risico's	25
Kansen	25
Verslag Raad van Toezicht	26
Jaarverslag GMR 2022	31
Afhandeling klachten, bezwaar- en beroepschriften	36
Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	37
Financiële paragraaf	39
Maatschappelijke thema's & verantwoording XBRL	54
Bijlage De schoolgegevens	55
Jaarrekening	57
B1 Grondslagen	59/1
B2 Balans per 31 december	63/5
B3 Staat van Baten en Lasten	64/6
B4 Kasstroomoverzicht	65/7
B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	66/8
B6 Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	73/15
B7 Overzicht verbonden partijen (Model E)	75/17
B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening	77/18
B9 Wet normering Topinkomens	82/25
Overige gegevens	86/28
C1 Gebeurtenissen na balansdatum	87/28
C2 Voorstel bestemming exploitatieresultaat	88/29
D1 Gegevens rechtspersoon	89/30
E1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	90/31
Vaststelling jaarverslag 2022	91/32

Leeswijzer en maatschappelijke onderwerpen

Onderwijsgroep Galilei geeft één jaarverslag uit (verslag en jaarrekening gecombineerd) en maakt geen aparte publieksversie. Het jaarverslag wordt gepubliceerd op www.galilei.nl.

Onderwijsgroep Galilei wil met dit jaarverslag alle belanghebbenden op transparante en heldere wijze informeren over de acties en prestaties en de soms onvermijdelijke bijbehorende dilemma's.

Het jaarverslag bestaat uit twee delen. Het eerste deel is het bestuursverslag, het tweede deel bestaat uit de jaarrekening.

De maatschappelijke onderwerpen zijn als volgt in dit jaarverslag opgenomen: zie verplichte maatschappelijke onderwerpen.

Mocht u suggesties hebben ter verbetering van het jaarverslag dan kunt u uw reactie sturen naar contact@galilei.nl.

Mocht u het volledige Strategische Beleidsplan 2021-2025 "Geef ruimte de ruimte" willen inzien, dan kunt u dit visiedocument terugvinden op de website van Onderwijsgroep Galilei (www.galilei.nl).

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het Bestuurlijk Jaarverslag 2022; een jaar waarin we deels nog te maken hadden met beperkende corona-maatregelen en een jaar waarin we de nasleep nog geruime tijd voelden. Niettemin heeft de tweede helft van het jaar betere tijden ingeluid.

De strategische visie van Galilei is beschreven in vijf pijlers met bijbehorende doelen. De realisatie van deze doelen is ook in 2022 nagestreefd in alle lagen van de organisatie. Binnen Onderwijsgroep Galilei hebben we daarnaast grote stappen gemaakt op het vlak van de implementatie van het kwaliteitssysteem en daarmee een grote stap in de verdere verbetering van ons onderwijs.

Ik ben trots op onze leerlingen en medewerkers en datgene dat we met elkaar hebben neergezet dit jaar.

Ik wens u veel leesplezier.

mr. drs. P.R. (Paul) Slier
Bestuurder Onderwijsgroep Galilei

Over ons

De kernactiviteit van Onderwijsgroep Galilei is het behartigen en bevorderen van het openbaar voortgezet onderwijs (VO) op Voorne-Putten. Het verzorgen van het onderwijs vindt plaats vanuit 5 schoolorganisaties met 6 brinnummers.

Onderwijsgroep Galilei is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 24391113. De Stichting draagt de statutaire naam Stichting Onderwijsgroep Galilei Openbaar Voortgezet Onderwijs Voorne-Putten. De Stichting is statutair gevestigd te Spijkenisse, gemeente Nissewaard. Onderwijsgroep Galilei kent een eenhoofdig bestuur en een Raad van Toezicht. De scholen worden geleid door directeuren/rectoren met een mandaat, dat is uitgewerkt in het managementstatuut.

Onze missie

Onderwijsgroep Galilei biedt openbaar voortgezet onderwijs aan in Brielle, Hellevoetsluis en Spijkenisse. Binnen ons onderwijs geven we vooral ruimte. Ruimte voor diversiteit waarin wederzijds respect, veiligheid en verdraagzaamheid op individueel en organisatieniveau centraal staat. Ruimte voor aandacht voor de leerlingen en hun ouders en de medewerkers zodat 'iedereen' zijn of haar talenten kan verkennen, ontplooiën en tot bloei laten komen. Ruimte voor samenwerking door elkaar te (her)ontdekken, te inspireren en te motiveren. De leerling is de ontwerper van zijn of haar eigen leerproces.

Onze visie

Onze onderwijsgroep wil op authentieke wijze van betekenis zijn voor het openbaar voortgezet onderwijs in de regio Voorne-Putten en randgemeenten. Dit betekent dat onze scholen verbinden, in contact zijn met elkaar en de omgeving, reflecteren, vooruitkijken en zich bewust zijn van onze afgesproken houdings- en resultaatkenmerken én deze ook naleven.

Wij staan voor het laten ontdekken binnen een veilige en evenwichtige omgeving, waarin de leerlingen optimaal tot hun recht komen op sociaal-maatschappelijk en educatief gebied. Onze leerlingen krijgen maatwerk van ons bij het aanreiken van kennis en het opdoen van ervaringen die leiden tot groei op sociaal en persoonlijk vlak.

Galileo Galilei (1564-1642), de Italiaanse natuurkundige, astronoom, wiskundige en filosoof die de naamgever is van onze groep, gebruikte bij zijn waarnemingen van de ruimte een telescoop waarmee hij in zijn tijd grensverleggende inzichten ontwikkelde. De transitie van het denken van een platte aarde naar een ronde aarde is weergegeven in het logo van onze onderwijsgroep. Onze scholen bieden de leerlingen als het ware een 'telescoop' die bijdraagt tot het verleggen van grenzen, zonder belangrijke waarden en normen uit het oog te verliezen. We maken ontwikkeling mogelijk door het onderhouden van intensief contact met de leerling. De leerling wordt gezien en geeft precies aan wat hij of zij van ons nodig heeft. Hij of zij is de ontwerper van zijn of haar eigen leerproces, waarbij het systeem niet belemmert, maar ruimte geeft. We zoeken de samenwerking op binnen en buiten de organisatie, met elkaar en met al onze belanghebbenden. We delen aanwezige kennis, inspireren en leren van elkaar. Hierbij is de belangrijkste vraag: wat betekent dit voor onze leerling? Dit alles kan niet zonder goed werkgever- en werknemerschap. We letten op elkaar, voelen elkaars pijn én vieren met elkaar successen. We bieden verbondenheid in diversiteit!

Volledig in het gedachtegoed van Galileo Galilei betekent dit: 'Geef ruimte de ruimte!

Onze kernwaarden

De vijf pijlers



Ruimte voor diversiteit



Ruimte voor een gevarieerd
onderwijsaanbod



Ruimte voor elkaar



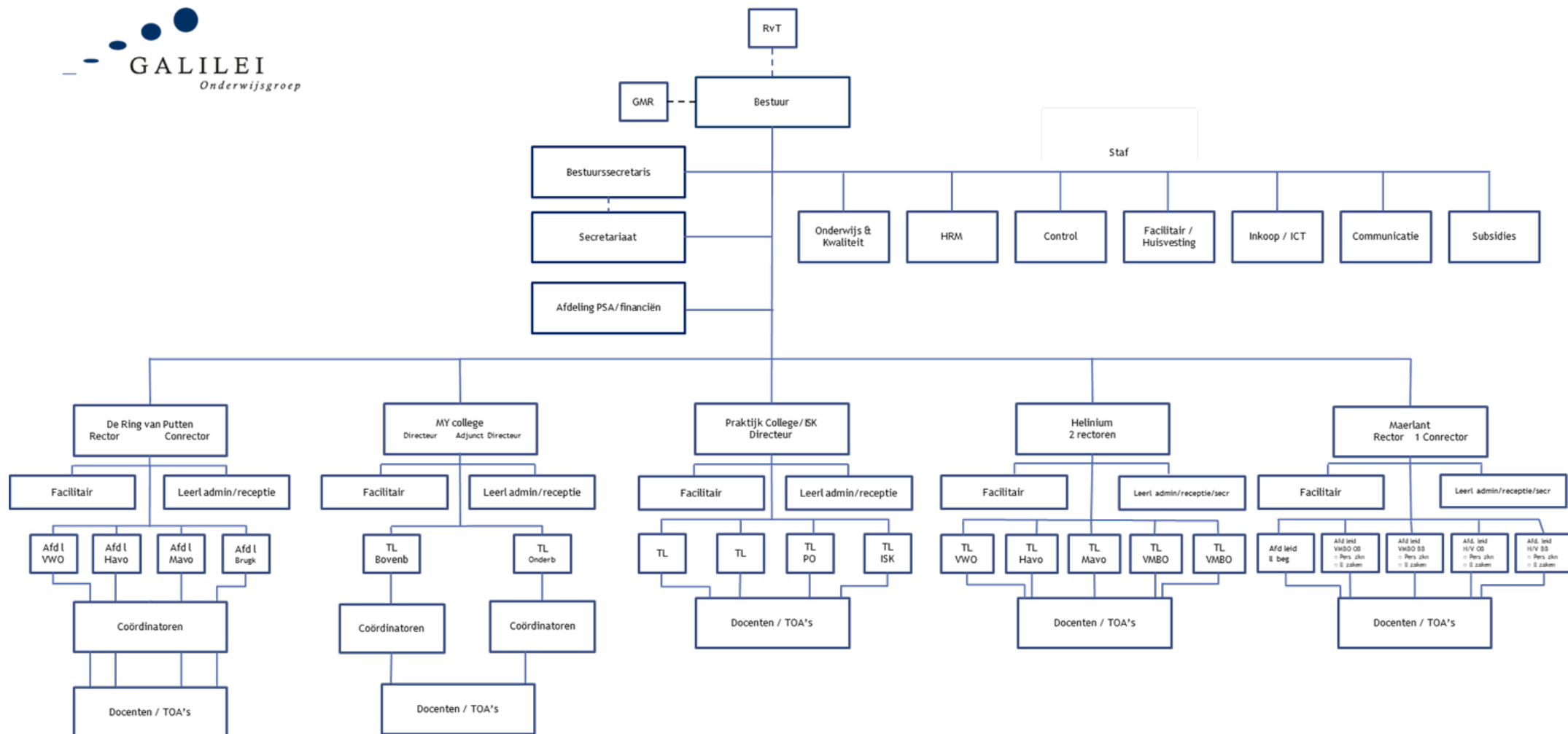
Ruimte voor eigen
leerproces



Ruimte voor groei naar de
toekomst

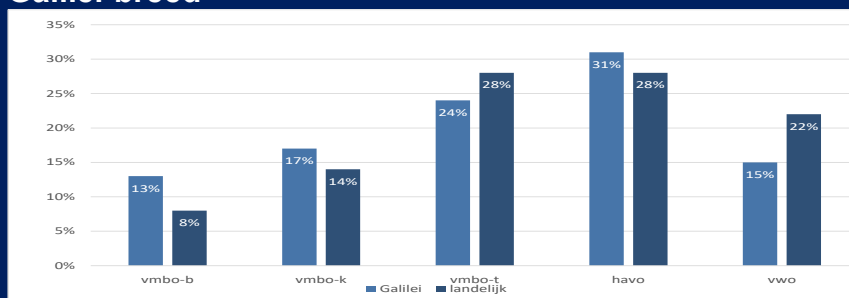


Organigram Onderwijsgroep Galilei



Kerncijfers

Verdeling van examenkandidaten per onderwijssoort Galilei-breed



Bron: Vensters voor verantwoording bestuursverslag 2021-2022 Onderwijsgroep Galilei

Aantal leerlingen
4532

(Bron: databestand Duo)

Instroom leerlingen
leerjaar 1

894

(Bron: Databestand DUO)

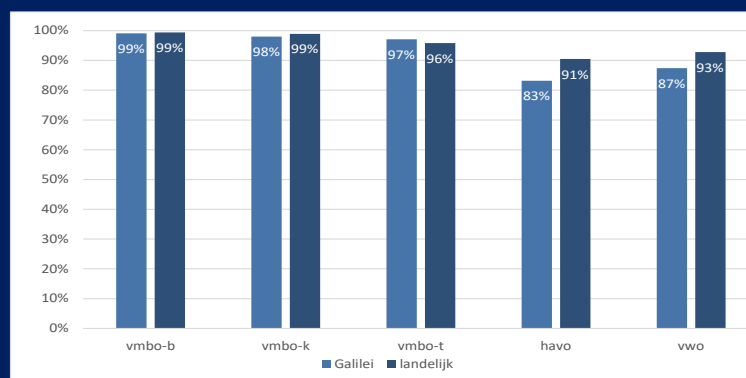
Aantal personeelsleden
676

Pijlers strategisch beleid

- Ruimte voor diversiteit ↑ t.o.v. vorig jaar
- Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod ↑ t.o.v. vorig jaar
- Ruimte voor elkaar ↑ t.o.v. vorig jaar
- Ruimte voor eigen leerproces ↑ t.o.v. vorig jaar
- Ruimte voor groei naar de toekomst ↑ t.o.v. vorig jaar

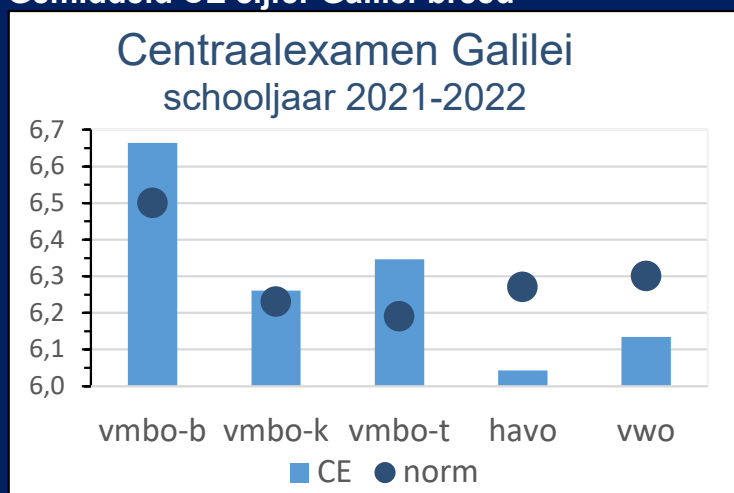
(Bron: waarderingsonderzoek 2022-2023)

Percentage geslaagden Galilei per onderwijssoort



Bron: Vensters voor verantwoording bestuursverslag 2021-2022 Onderwijsgroep Galilei

Gemiddeld CE cijfer Galilei-breed



(Bron: Vensters voor Verantwoording Examenresultaten 2021-2022)

Marktaandeel leerjaar 1

49.3%

(Bron: DUO databestanden leerlingen per vestiging naar onderwijstype, sector, afdeling, opleiding)

Strategische doelen

De strategische visie van Galilei is beschreven in vijf pijlers met bijbehorende doelen. De realisatie van het merendeel van deze doelen wordt via het waarderingsonderzoek gemeten. In het voorjaar van 2022 zijn waarderingsonderzoeken uitgezet onder de medewerkers, leerlingen en ouders. Aan de hand van deze resultaten en overige evaluaties zijn speerpunten voor het bestuurlijk jaarplan 2022-2023 geformuleerd. De legenda voor de resultaten is als volgt:

behaald
deels behaald
niet behaald

In de hoofdstukken van de stafgebieden wordt dieper ingegaan op specifieke strategische doelen.

Ruimte voor diversiteit

Onderwijsgroep Galilei biedt een veilige leeromgeving en een veilig leerklimaat voor ieder individu waarin er respect is voor ieders opvattingen en waar iedereen de mogelijkheid krijgt om zijn of haar opvattingen en overtuigingen openlijk te uiten. Iedere leerling heeft het recht op een eigen aanpak om het uiterste uit zichzelf te halen. Leerlingen ervaren hun tijd binnen Galilei als de tijd van hun leven.

Doelstellingen		Galilei
1	De leerlingen scoren op de vraag 'Doet de school iets met de mening of ideeën van leerlingen?' uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	
2	De inclusieve organisatie wordt gemonitord en is geborgd door bijvoorbeeld het expliciet opnemen van cultuur, seksuele oriëntatie, sekse, genderidentiteit en genderexpressie in het schoolplan en het antipestbeleid.	
3	De leerlingen scoren de stellingen uit het domein Ruimte voor diversiteit uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	
4	Het personeel van Galilei scoort de stelling 'Ik voel me veilig op school' op of boven de benchmark. Dit waarderingsonderzoek wordt ten minste tweejaarlijks afgenomen.	

Veiligheid en diversiteit is een terugkerend onderwerp van gesprek binnen het DB en de GMR. Tijdens deze gesprekken worden zorgen en best-practices gedeeld. Elke Galilei-school heeft, passend bij zijn eigen visie en naast het uitvoeren van de randvoorwaarden, acties ingezet om een veilig schoolklimaat, waarin diversiteit een grote rol speelt, te handhaven en de tevredenheid op dit gebied te vergroten. Hierbij werken de scholen samen met de diverse instanties. Voor deze pijler is er op Galileiniveau geen speerpunt voor schooljaar 2022-2023 bepaald.

Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod

De leerlingen ontdekken hun eigen identiteit en talenten door een breed onderwijsaanbod. Onze onderwijsgroep zet in op de synergie tussen onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijke partners, om het onderwijsaanbod te laten groeien en om innovatie en kennisontwikkeling te optimaliseren.

Een gevarieerd onderwijsaanbod vraagt om ervaren personeel op de verschillende vakgebieden. Om goed onderwijs te kunnen aanbieden hebben we voldoende hoogopgeleid en professioneel personeel nodig dat flexibel inzetbaar is. Met de huidige arbeidsmarkt vraagt het veel energie om vacatures vervuld te krijgen. De hoogopgeleide

en flexibele medewerkers hebben we in huis en willen we behouden door een aantrekkelijke werkgever te zijn. Galilei's beeld over aantrekkelijk werkgeverschap zal ook helpen in het aantrekken van nieuw medewerkers.

Doelstelling		Galilei
5	Onderwijsgroep Galilei is een aantrekkelijke werkgever en profileert zich als zodanig. De algemene medewerkerstevredenheid is ten minste gelijk aan de landelijke benchmark.	
6	Onze onderwijsgroep zet in op de synergie tussen onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijke partners, om het onderwijsaanbod te laten groeien en om innovatie en kennisontwikkeling te optimaliseren. Dit is een van de onderwerpen tijdens de gesprekkencyclus.	

Galilei heeft medewerkers voor de klas nodig om het onderwijsaanbod uit te voeren. Landelijk is het vervullen van vacatures een groot probleem. Bij de start van het schooljaar 2022-2023 had Galilei 5 openstaande vacatures. Een opvallende trend is dat docenten steeds vaker gedurende het schooljaar 2022-2023 vertrekken in plaats van aan het einde van het schooljaar. De scholen hebben meer moeite om deze tussentijdse vacatures in te vullen, omdat er gedurende het schooljaar minder werkzoekenden zijn. Doelstelling 5 is een speerpunt voor zowel het schooljaar 2022-2023 als 2023-2024.

De krapte op de arbeidsmarkt heeft, zoals hierboven beschreven, invloed op het onderwijsaanbod en de kwaliteit van de lessen. Het professionaliseringsplan speelt daardoor een nog grotere rol in het behouden van de gewenste kwaliteit van de lessen.

Daarnaast is er voldoende nieuwe instroom van leerlingen nodig om het huidige onderwijsaanbod te kunnen blijven realiseren. Hierbij streeft Galilei naar een marktaandeel van boven de 50%. De resultaten worden verder toegelicht in de paragraaf marktaandeel.

Ruimte voor elkaar

Onderwijsgroep Galilei staat voor eerlijke kansen voor alle leerlingen. Dat betekent dat alle leerlingen hun unieke talenten tot het hoogst haalbare niveau voor zichzelf kunnen ontwikkelen. Samen leren we van elkaar. Het sleutelwoord in deze pijler is communicatie. Dit gebeurt allemaal in een respectvolle en veilige omgeving waarin de leerling en medewerker zich vrij en fijn voelt om contact te leggen met anderen. Er is aandacht voor de balans tussen motivatie, welzijn en prestatie.

Doelstelling		Galilei
7	Jaarlijks organiseert Galilei een gezamenlijke onderwijsdag waar structureel contactgerichte activiteiten de boventoon voeren	
8	De leerlingen scoren de stellingen 'ik heb genoeg contact met mijn mentor' (OP21), 'ik word goed begeleid door mijn mentor' (OP2), 'ik word goed begeleid door de vakleerkrachten' (OP2) en 'leraren motiveren mij' (OP3) uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	
9	De ouders scoren de stellingen uit het domein Vensters voor VO Ouders 'ik word door de school goed geïnformeerd over de vorderingen van mijn kind', 'ik kan makkelijk contact krijgen met de school als ik dat wil' en 'ik ben tevreden over de mentor van mijn kind' uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	
10	De medewerkers scoren de stellingen uit de domeinen Collega's op school en Leidinggevende 'ik heb een goed contact met mijn collega's', 'mijn collega's en ik werken goed samen als team', 'ik word door mijn collega's gemotiveerd', 'ik heb een goed contact met mijn direct leidinggevende' en 'mijn direct leidinggevende informeert mij over belangrijke zaken' uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark. Dit waarderingsonderzoek wordt ten minste tweejaarlijks afgenomen.	

In het schooljaar 2021-2022 ligt het veilige schoolklimaat niet op het niveau dat we binnen Galilei nastreven. Naast veiligheid vindt de onderwijsgroep de betrokkenheid van ouders en leerlingen bij het leerproces van groot belang. Leerlingen geven aan dat de begeleiding van hun mentor/ coach en docent beter kan. Ouders geven aan dat zij vaker contact met hun mentor of coach zouden willen. In tegenstelling tot dit signaal wordt op de scholen geconstateerd dat veel ouders afwezig zijn op ouderavonden of voorlichtingsavonden. Om deze discrepantie op te lossen, is een speerpunt voor schooljaar 2022-2023 geformuleerd.

Ruimte voor eigen leerproces

Je kunt niemand iets leren; je kunt iemand alleen helpen het zelf te ontdekken. Door de leerling zijn of haar eigen leerproces te laten inrichten, kan hij of zij zelf afwegen/ontdekken wat zijn of haar juiste niveau is. De leerling begint het leerproces zelfverzekerd en positief, in de wetenschap dat de docenten er zijn om ondersteuning te bieden tijdens het proces. Bij dit alles is en blijft ons motto: De leerling centraal!

Doelstelling		Galilei
11	Van de opbrengstindicatoren onderbouwsnelheid, onderwijspositie, bovenbouwsucces en examencijfers liggen er minimaal drie boven de norm.	
12	Onderwijsgroep Galilei biedt persoonlijke begeleiding bij leren, studievoortgang en schoolloopbaan. Dit blijkt hieruit: • De leerlingen scoren de stellingen uit de domeinen 'zicht op ontwikkeling en begeleiding' (OP2) en 'didactisch handelen' (OP3) uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark. • De ouders scoren de stellingen uit de domeinen 'zicht op ontwikkeling' (OP2), 'zicht op begeleiding' (OP2) en 'didactisch handelen' (OP3) uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	

De resultaten van de opbrengstindicatoren worden toegelicht in de paragraaf Opbrengstenoordeel Inspectie van het Onderwijs.

De invoering van het bovenscholse kwaliteitsstelsel draagt bij aan het bereiken van een continue cyclus om processen te verbeteren. Deze cyclus versterkt de ontwikkelkracht van de organisatie. Hierin past een professionaliseringsplan dat voor elke school afgestemd is op de ambities en noodzakelijke ontwikkelingen van de school. Aan het professionaliseringsplan liggen de analyses, evaluaties en de ontwikkelambities per sectie, per werkgroep en per werknemer ten grondslag en dragen gezamenlijk bij aan de realisatie van de ambities op school- en bestuursniveau.

Ruimte voor groei naar de toekomst

Onze onderwijsgroep probeert de leerlingen klaar te stomen voor de maatschappij van de toekomst. Dit is alleen mogelijk als we inzetten op goede samenwerking met het bedrijfsleven, maatschappelijke partners en sterke loopbaanbegeleiding binnen de opleiding.

Niet alleen onze leerlingen, maar ook ons personeel bieden we de ruimte om te groeien. Onderwijsgroep Galilei zet in op voldoende ontwikkelingsmogelijkheden voor haar medewerkers. Op deze manier willen we de beste mensen in de scholen krijgen en behouden.

Doelstelling		Galilei
13	Onderwijsgroep Galilei zet in op ontwikkeling van ieders talent	
14	De medewerkers scoren de stellingen uit het domein Ontwikkelingsmogelijkheden uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark. Dit waarderingsonderzoek wordt ten minste tweejaarlijks afgenomen.	
15	Loopbaanoriëntatie en -begeleiding (LOB) speelt een belangrijke rol in de groei naar de toekomst. De leerlingen en ouders scoren de stelling 'de school begeleidt de leerlingen en de ouders/verzorgers bij de keuzes tijdens de schoolloopbaan' boven een 7,0.	
16	De leerlingen scoren de stellingen uit het domein Examenklas uit het tevredenheidsonderzoek op of boven de benchmark.	

Voor deze pijler is er op Galileiniveau geen speerpunt bepaald. In de schooljaarplannen zijn hier speerpunten op geformuleerd.

Onderwijs en Kwaliteit

In 2020 is Galilei gestart met de ontwikkeling van een bovenschools kwaliteitsstelsel gebaseerd op het onderzoekskader van de Inspectie van het Onderwijs. De standaarden van het onderzoekskader zijn vertaald naar bijlagelijnen, die functioneren als skelet van het kwaliteitsstelsel. Het beantwoordt de vraag: 'Waarom doe je wat je doet?' Het kwaliteitsstelsel helpt om bewustwording te genereren voor alle processen. Daarnaast worden de kernprocessen beschreven om het proces op kernstapniveau scherp te krijgen, cyclisch te optimaliseren en weg te zetten in de tijd. Het kernproces Kwaliteit zorgt voor richting geven en het verwerven van zicht op de voortgang en ruimte voor (tussentijdse) bijstelling (sturing). De managementrapportage, inclusief passende KPI's, is hierbij het leidend instrument.

Door de bijlagelijnen en de kernprocessen gedisciplineerd uit te werken in de jaarplanning en deze consequent uit te voeren, vertrouwt Galilei erop dat de kans dat er stappen in de onderwijsprocessen over het hoofd gezien worden, sterk wordt verkleind. De jaarplanning is cruciaal in het tijdig sturen op de uitvoering van, het zicht houden op en het cyclisch verbeteren van de processen binnen het onderwijs. De jaarplanning levert input voor de agenda's van verschillende gremia via het verankerschema. De jaarplanning en het verankerschema vervullen de motorfunctie voor ons handelen in de dagelijkse praktijk waarmee het kwaliteitsstelsel in de organisatie wordt geborgd.

De implementatie van het kwaliteitsstelsel en de daarbij horende instrumenten heeft in 2022 volop plaatsgevonden. Gedurende 2022 hebben er analyses en evaluaties plaats gevonden en zijn ontwikkel- en speerpunten voor het schooljaar 2022-2023 vastgesteld.

Tevens is in september 2021 de strategische visie 'Geef ruimte de ruimte' vastgesteld. Vervolgens is er een cyclus van meerjarenplannen en daaruit voortvloeiende jaarplannen vastgesteld. Het strategisch meerjarenplan van de onderwijsgroep stuurt op kaderniveau op de strategische meerjarenplannen van de scholen, waarbij scholen binnen deze kaders ruimte hebben voor een schoolgebonden ontwikkelingsperspectief. Op basis van evaluaties worden plannen jaarlijks en in dezelfde lijn (bestuurlijk jaarplan stuurt op schooljaarplan) aangescherpt en bijgesteld. In deze strategische visie is rekening gehouden met interne maar ook externe factoren (zoals politieke en maatschappelijke impact).

Het bestuurlijk jaarplan wordt onder verantwoordelijkheid van de bestuurder en het DB uitgewerkt in opdrachten, als onderdeel van een meer resultaatgerichte sturing, voor bovenschoolse werkgroepen.

Deze op het niveau van Galilei gerichte opdrachten geven richting aan ontwikkelopdrachten op schoolniveau. Deze opdrachten zijn binnen de eigen organisatie van de school leidend in het planmatig ontwikkelen van de scholen waarbij procesontwerp en processturing sleutelementen zijn.

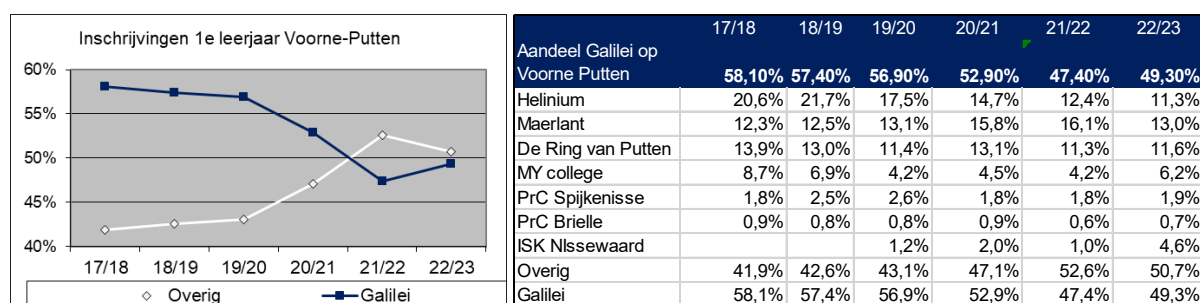
De bovenstaande manier van werken heeft in schooljaar 2022-2023 voor het eerst op deze wijze plaats gevonden. Gedurende 2022 is het bestuurlijk jaarplan 2022-2023 tussentijds geëvalueerd en zijn speerpunten voor het schooljaar 2022-2023 geformuleerd om het proces, indien nodig, bij te sturen.

Doelstellingen strategisch visie op het gebied van onderwijs

In deze paragraaf wordt verder ingegaan op enkele doelstellingen op het gebied van onderwijs vanuit de strategische visie.

Marktaandeel

Het aantal 12- tot 13-jarige leerlingen op Voorne Putten is gestegen van 1916 naar 1980 leerlingen. Het marktaandeel van deze doelgroep, die ingeschreven is in leerjaar 1 binnen de scholen van Galilei, is gestegen van 47,4% naar 49,3%. Dit ligt echter nog onder het marktaandeel van 2020 (52,9%). Als naar de absolute aantallen gekeken wordt is het verschil minder groot. Het absolute aantal leerlingen in leerjaar 1 bij Galilei ligt in 2022 9 leerlingen lager dan in 2020. De instroom in leerjaar 1 lag in 2021 93 leerlingen lager dan in 2020.



Voor schooljaar 2022-2023 is het de ambitie om met gehele scholengroep weer boven de 50% te zitten, zodat de scholen van Galilei alle leerlingen een breed onderwijsaanbod kunnen blijven aanbieden. In 2022 heeft er meermaals negatieve publiciteit in de krant betreffende de scholen of Galilei gestaan. Dit heeft impact op het imago van de organisatie en maakt de onderwijsgroep kwetsbaar. Het streven voor schooljaar 2022-2023 is dan ook om ervoor te zorgen dat alle scholen hun 'parels' permanent in het licht zetten op (sociale) media vanuit de gedachte dat externe profilering blijvende aandacht verdient.

De scholen van Galilei hebben in theorie geen beperkte toelatingscapaciteit. De scholen hebben een toelatingsbeleid. Als een leerling is ingeschreven, beoordelen leden van de plaatsingscommissies of de leerling tot de school kan worden toegelaten. Dat gebeurt aan de hand van de informatie uit het onderwijskundige rapport en de uitslagen van formatieve eindtoets (Cito, NIO, e.d.). Als een leerling kan worden toegelaten, wordt deze vervolgens in een brugklas geplaatst. Hierbij speelt het basisschooladvies een belangrijke rol.

Opbrengstenoordeel Inspectie van het Onderwijs

Het opbrengstenoordeel 2022 is gebaseerd op het driejarengemiddelde van de schooljaren 2018-2019, 2019-2020 en 2020-2021. Alle afdelingen binnen Galilei zijn als voldoende beoordeeld door de Inspectie van het Onderwijs. De Inspectie van het Onderwijs laat als gevolg van de Covid-19 pandemie de CE-resultaten in het opbrengstenoordeel 2020-2021 buiten beschouwing.

Opbrengstenoordeel 2022 (3-jaars-gemiddelde)					
		onderbouw		bovenbouw	examencijfer
		snelheid	positie	succes	
Helinium	vmbo-b				Niet beoordeeld
	vmbo-k				
	vmbo-t				
	havo				
	vwo				
Maerlant	vmbo-b				Niet beoordeeld
	vmbo-k				
	vmbo-t				
	havo				
	vwo				
De Ring van Putten	vmbo-t				Niet beoordeeld
	havo				
	vwo				
MY college	vmbo-b				Niet beoordeeld
	vmbo-k				
	vmbo-t				

Boven de norm
 Onder de norm
 Onvoldoende
oordeel
Inspectie

De strategische doelstelling van Galilei 'Van de opbrengstenindicatoren onderbouwsnelheid, onderbouwpositie, bovenbouwsucces en CE-cijfer liggen er minimaal drie boven de norm' is behaald. Op alle scholen worden op meerdere momenten gedurende het schooljaar de onderwijsresultaten geëvalueerd en op leerlingniveau bekeken op welke wijze, indien nodig, bijgestuurd kan worden.

Maatschappelijke thema's voor onderwijs en kwaliteit

Naast de strategische doelen zijn er binnen Galilei ook ingebedde maatschappelijke thema's.

Passend onderwijs

Om te zorgen dat elke leerling een plek heeft die past bij hun kwaliteiten en hun mogelijkheden participeert elke Galilei school in het periodiek overleg met de partners in het Onderwijscollectief VPR, het samenwerkingsverband in onze regio. In samenspraak is een uitgebreide ondersteuningsstructuur opgesteld waaraan het schoolondersteuningsplan ten grondslag ligt. Vanuit het Onderwijscollectief VPR wordt op deze manier voor alle leerlingen een plek gevonden op een school die past bij hun kwaliteiten en hun mogelijkheden.

In 2021 is, in samenspraak met de twee overlegvormen van het Onderwijscollectief de visie, ambitie en doelen vastgelegd in het Ondersteuningsplan 2022-2026. In 2022 is gestart met de uitvoering van dit meerjarenplan. Elke school heeft op basis van dit meerjarenplan een schoolondersteuningsplan opgesteld. Via het kwaliteitsstelsel van Galilei wordt het ondersteuningsaanbod uit het schoolondersteuningsplan jaarlijks cyclisch geanalyseerd, geëvalueerd en geborgd waarbij gekeken wordt in hoeverre het plan aansluit op de realiteit.

Vanuit het Samenwerkingsverband versterken de begeleiders passend onderwijs regelmatig de scholen. Daarnaast speelt het Samenwerkingsverband een rol in de

voorkoming van thuiszittende leerlingen. De scholen werken samen met partners om tot een snelle aanpak te komen. De afspraak is dan ook dat scholen alle formele thuiszitters (meer dan 4 weken ongeoorloofd verzuim) zowel bij het verzuimloket van DUO als bij het Samenwerkingsverband melden.

In 2022 hebben wij € 190.000 euro aan arrangementsgelden vanuit het Samenwerkingsverband ontvangen. Deze middelen zijn besteed aan de volgende activiteiten zoals de inkoop van schoolmaatschappelijk werk, een overstapcoach, samenwerking met PO voor een veilige landing in het VO, een begeleider passend onderwijs, Rots en Watertrainingen en dergelijke. Daarnaast hebben wij € 636.000 aan ondersteuningsbudget ontvangen. Dit budget zal via goedgekeurde plannen de komende jaren worden besteed aan het verbeteren van de onderwijskwaliteit voor zorgleerlingen. Daarnaast wordt er voor 2023 onderzocht om de bekostigingsmethodiek van het Samenwerkingsverband aan te passen. Hierover is nog geen definitieve beslissing genomen.

Kwaliteitszorg Galilei

Naar aanleiding van het bestuursonderzoek (2019) heeft Galilei een kwaliteitsstelsel ontwikkeld gebaseerd op het toezichtkader van de Inspectie. Elke school heeft voor de kernstandaarden de processen cyclisch beschreven en gekoppeld aan prestatie-indicatoren. Het schooljaar 2020-2021 stond in het teken van ontwikkeling van het kwaliteitsstelsel. Voor het schooljaar 2021-2022 staat de uitvoering, implementatie en borging van het kwaliteitsstelsel centraal.

Het strategische visiedocument 'Ruimte voor Ruimte' is ontwikkeld en in september 2021 vastgesteld. Hieronder vallen 5 pijlers:

- Ruimte voor diversiteit;
- Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod;
- Ruimte voor elkaar;
- Ruimte voor eigen leerproces;
- Ruimte voor groei naar de toekomst.

De schoolplannen vertalen de strategische visie, ambitie en doelstellingen naar schoolniveau. De schoolplannen zullen in september 2022 vastgesteld zijn.

Toetsing en examinering

De bovenschoolse werkgroep Examensecretarissen Galilei, bestaande uit alle examensecretarissen van de Galilei-scholen, beleidsmedewerker Onderwijs en Kwaliteit en de rector van Maerlant, is in 2022 twee keer bij elkaar gekomen. Het doel van de werkgroep is het delen van kennis en het optimaliseren van de processen rondom toetsing en afsluiting. In deze werkgroep worden de handreikingen van de VO-raad als leidraad gebruikt.

De examensecretarissen monitoren de kwaliteit van de PTA's en het examenreglement en of de PTA's voldoen aan de wettelijke eisen. Daarnaast is de oprichting van een examencommissie een terugkerend onderwerp op de agenda geweest.

Tevens wordt de kwaliteit van het schoolexamen door de vakgroepen op de scholen geanalyseerd en bijgesteld.

Ondersteuning doorstroom ISK-leerlingen in het vervolgonderwijs

Ter voorbereiding op een goede overstap van de ISK-leerling naar het vervolgonderwijs bezoeken de docenten en ISK-leerlingen de open dagen van de ontvangende scholen voor een rondleiding. Door de Covid-pandemie hebben sommige open dagen online plaats gevonden.

De teamleider en docenten van de ISK houden intensief contact met de ontvangende scholen zowel tijdens het deelschakelen als na de overdracht. De ISK werkt aan een ondersteuningsplan zodat ontvangende scholen op de hoogte zijn van de ondersteuningsmogelijkheden en expertise vanuit de ISK.

De ISK heeft het initiatief genomen om een Regionaal Expertise Centrum (REC) op te richten. Het REC Anderstaligen gelooft dat kansrijk onderwijs bestaat als leerlingen met een open vizier worden benaderd. Door het delen van expertise zal de leerling in zijn eigen leeromgeving met kennis en kunde begeleid worden. Door een warme en kundige benadering zal de leerling, net als reguliere leerlingen, een stevige basis kunnen verwerven in de samenleving. Met het delen van onze expertise en creëren van een positieve beeldvorming bij alle betrokkenen, willen wij passende instroomkansen voor de leerlingen creëren. Het zich welkom voelen en het kunnen bereiken van doelen begint bij ontvankelijkheid en het delen van kennis.

Bij het ontwikkelen van het REC is getoetst op de meerwaarde ervan bij de stakeholders (veelal ontvangende scholen), zijn gesprekken gevoerd met de scholen en is de vraag in kaart gebracht. Daarnaast is landelijk gekeken naar de opzet van een expertise centrum en hebben we geleerd van hetgeen er al is en hebben we daar onze eigen inzichten in kunnen verwerken.

Voor de opzet van het REC heeft ISK NPO middelen ingezet, zo is een meerjarenplan opgesteld, wordt expertise gedeeld zonder, in de pilotfase, daar gelijk rekeningen voor te sturen. In het schoolplan is tot doel gesteld dat het REC in 2024 "live" gaat en dat in 2026 aanverwante organisaties het REC weten te vinden en er in de regio dus algehele bekendheid is.

Samenwerking Galilei en het bedrijfsleven

In de pijler 'Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod' van de onderwijsvisie staat:

Om het onderwijsaanbod te laten groeien zal onze onderwijsgroep de synergie tussen onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijk partners nader onderzoeken, om innovatie en kennisontwikkeling te optimaliseren.

Om dit te realiseren werkt de onderwijsgroep samen met Technet. Hierin geven gepensioneerden uit het (technische) bedrijfsleven gastlessen op de scholen. Tech2do, een groot evenement waarin het bedrijfsleven laat zien wat er mogelijk is, is door covid niet doorgegaan.

Daarnaast neemt de onderwijsgroep samen met Penta en Yverta deel aan het Sterk techniek Onderwijs (STO). In de regiovisie van het STO zijn 4 actielijnen opgenomen waarvan een actielijn 'samenwerking met het bedrijfsleven' is. Het bedrijfsleven verzorgt zowel voor de techniekscholen als de niet-techniek scholen van Galilei gastlessen.

De stagemedewerkers van het Praktijk College werken samen met Voorne Putten Werkt en het werkgeversservicepunt. Het doel van de stagemedewerkers is om de ervaringsstage van de leerling om te zetten in een plaatsingsstage met als doel de leerling uit te laten stromen met een arbeidscontract.

Technisch VMBO

Zoals hierboven beschreven is, neemt de onderwijsgroep samen met Penta en Yverta deel aan het Sterk techniek Onderwijs (STO). In de regiovisie van het STO zijn 4 actielijnen opgenomen waarvan een actielijn 'doorstroom vmbo naar mbo' is. Met het Scheepvaart en Transportcollege (STC) is de onderwijsgroep een gesubsidieerde samenwerking aangegaan om de doorstroom van alle Galilei vmbo-afdelingen naar het STC te bevorderen. Daarnaast is een actielijn 'professionalisering van de medewerkers op het gebied van techniek onderwijs' geformuleerd. Meerdere docenten binnen Galilei volgen een deeltijdopleiding Technisch beroepsonderwijs om een extra bevoegdheid te halen. Ook is geïnvesteerd in de inrichting van technieklokalen en hard- en software om de technieklessen te ondersteunen. Dit wordt allemaal ingezet om leerlingen te enthousiasmeren voor een beroep in de techniek.

NPO

Alle scholen binnen Galilei hebben een schoolscan uitgevoerd. Deze scans hebben input gegeven voor verschillende interventies, gekozen uit de menukaart van het ministerie. Deze zijn verwoord in een plan van aanpak met veelal concrete doelen. De interventies zijn ingezet op de deelgebieden: cognitieve achterstand, sociaal-emotionele ontwikkeling en praktijkvorming. De gekozen interventies zijn op alle Galilei-scholen besproken en goedgekeurd door de Medezeggenschapsraden. Ouders zijn via de gebruikelijke paden zoals e-mail en nieuwsbrieven op de hoogte gesteld van de door de school geplande NPO-interventies.

Om cognitieve achterstanden aan te pakken is onder andere gebruik gemaakt van:

- Het verhogen van de lestijd in bepaalde vakgebieden
- Ondersteunende softwarepakketten
- Individuele begeleiding door interne en externe medewerkers
- Wijzigingen in PTA's (met betrekking tot de hoeveelheid herkansingen).

Om de sociaal-emotionele ontwikkeling en het welbevinden een impuls te geven zijn er door de scholen verschillende interventies ingezet. Voorbeelden hiervan zijn:

- Het uitbreiden van het aantal FTE's Sociaal Maatschappelijk Werk en soortgelijke functies waardoor de leerlingen vaker doorverwezen konden worden voor hulp met een meer specialistische individuele problematiek
- Klassikale lessen op het gebied van metacognitie
- Klassikale lessen zoals Rots en Water.

Doordat de achterstanden en problematiek die opgelopen of ontstaan zijn tijdens de coronapandemie, verstrengeld zijn met reeds bestaande achterstanden en/of problematiek worden deze op eenzelfde wijze gemonitord. Hierbij wordt gebruik gemaakt van het kwaliteitsstelsel van Galilei. Tussentijdse evaluaties worden weergegeven in de MARAP's. De school volgt de ontwikkelingen van de leerling veelal met bestaande hulpmiddelen zoals CITO-toetsen, tevredenheidsenquêtes, leerlingvolgsystemen en klassikale en individuele gesprekken met de leerlingen. In februari 2023 wordt de effectiviteit van de genomen interventies geëvalueerd.

De beschreven interventies zijn ingevuld door gebruik te maken van tijdelijke aanstellingen, uitbreidingen en externe cursussen. Er is geen gebruik gemaakt van personeel niet in loondienst (PNIL) gerelateerd aan de NPO gelden.

Risico en kansen onderwijs en kwaliteit

Vanuit de kwaliteitszorg zijn er verschillende risico's en kansen te benoemen. De kansen en bedreigingen zijn opgesteld bij de ontwikkeling van het strategische visiedocument en aangepast aan de huidige situatie.

Bedreigingen

- Krimpregio en daling van de aanmeldingen van leerlingen;
- Veiligheid van ICT-omgeving;
- Lerarentekort (in bepaalde vakken);
- Doorstroom PO-VO;
- Doorstroom VO-vervolgonderwijs;
- Toenemende gedragsproblematiek;
- Krimp vraagt andere competenties.

Kansen

- Ontwikkelgroepen in alle lagen en stakeholders;
- Koppeling adviezen van samenwerkingsverbanden;
- Sterke speler in de regio;
- Samenwerking met collega scholen intensiveren;
- Samenwerking met stakeholders intensiveren;
- PR-activiteiten afstemmen op elkaar en verbeteren;
- Benutten van subsidiemogelijkheden;
- Duurzame inzetbaarheid personeel;
- Oprichting innovatieplatform om onderwijs anders in te richten zodat minder docenten voor de klas nodig zijn.

De risico's en kansen spelen een rol bij het bepalen van de speerpunten voor het bestuurlijk jaarplan voor schooljaar 2023-2024.

HRM in 2022

HRM heeft in 2022 een groeiproces doorgemaakt naar een meer professionele werkwijze. Zo is het kernproces HRM opgesteld met daarin een aantal stappen die afgestemd werden binnen de afdeling HRM en besproken met de portefeuillehouder(s) uit het Directeurenberaad. Ook is een aantal speerpunten voor HRM opgenomen in het Bestuurlijk Jaarplan. Het jaar 2022 is ervaren als een overgangsjaar naar deze nieuwe werkwijze; HRM had immers ook haar gebruikelijke taken uit te voeren in 2022 en daarnaast diverse reeds geplande projecten op het gebied van duurzame inzetbaarheid en de overgang van personeelsinformatie- en salarissysteem RAET Youforce naar Visma. Inmiddels kunnen wij aangeven dat de migratie van RAET Youforce naar Visma succesvol is verlopen.

Op het gebied van duurzame inzetbaarheid was dit:

- Het organiseren en leiden van een terugkomdag voor de 16 deelnemers aan de Leergang Leiderschap uit 2020;
- Het organiseren en bijdrage leveren aan een viertal tweedaagse trainingen voor 16 informeel leidinggevend (Ontdek je Leiderschap);
- Het verzorgen van diverse centraal georganiseerde gespreksvaardigheids-trainingen voor leidinggevend.

Door het versterken van de focus op duurzame inzetbaarheid bleek de visie van de Arbodienst niet meer aan te sluiten bij die van Onderwijsgroep Galilei. Hierdoor is HRM een zoektocht gestart naar alternatieve arbodiensten wiens visie beter aansluit bij de ontwikkeling van Onderwijsgroep Galilei. In tijden van gebrek aan bedrijfsartsen en goede arbodiensten bleek dit geen sinecure. Toch is het gelukt om een overeenkomst te sluiten met een arbodienst die goed lijkt aan te sluiten bij de visie van de Onderwijsgroep Galilei en heeft HRM de implementatie hiervan verzorgd. Op 1 januari 2023 konden we starten met arbodienst LEV, met een bedrijfsarts die wekelijks spreekuur op de scholen houdt en een inzetbaarheidscoach die wekelijks de leidinggevend begeleidt bij het verzorgen van het casemanagement.

In het kader van de nieuwe werkwijze is de Werkgroep HRM opgericht, bestaande uit 2 vertegenwoordigers van het Directeurenberaad en 2 beleidsmedewerkers HRM. De Werkgroep overlegt iedere vier weken en presenteert minimaal tweemaal per jaar de voortgang en evaluatie aan het Directeurenberaad. Vraagstukken waar de Werkgroep zich in 2022 mee bezig hield, waren het werven en behouden van personeel in een tijd van krapte op de arbeidsmarkt en professionalisering. Voor het eerste vraagstuk is de regionale samenwerking gezocht en heeft een tweetal bijeenkomsten plaats gevonden om te onderzoeken hoe we kunnen samenwerken in plaats van elkaar te beconcurreren. Daarnaast worden manieren gezocht om Galilei als aantrekkelijk werkgever beter in de markt te plaatsen.

Op professionaliseringsgebied ligt de uitdaging in het opzetten van een professionaliseringsplan voor teamleiders, directeuren/rectoren en de bestuurder en het in lijn brengen van de verschillende professionaliseringsplannen van de scholen.

Werkdruk middelen

De onderwijsgroep Galilei heeft aan collectieve werkdruk middelen € 735.000. De verdeling per school is als volgt:

School	budget
Maerlant	218.000
Helinium	228.000
De Ring van Putten	180.000
MY college	60.000
Praktijk college	49.000
Totaal	735.000

Deze middelen zijn vooralsnog in een bestemmingsreserve in het eigen vermogen verwerkt. De besteding van de middelen moet nog via plannen door de MR worden goedgekeurd.

Conform CAO VO krijgen medewerkers na het eerste jaar tijdelijke arbeidsovereenkomst bij voldoende formatieve ruimte, goed functioneren en voldoen aan de bevoegdheidseis een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. Medewerkers die als gevolg van beëindigen arbeidsovereenkomst in aanmerking komen voor een (B)WW-uitkering worden begeleid door de organisatie RiseSmart, om zo snel mogelijk uit de uitkeringssituatie te komen.

Leeftijdsverdeling personeel 2022

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	55	20	75
25 tot 35 jaar	79	46	125
35 tot 45 jaar	91	59	150
45 tot 55 jaar	101	52	153
55 tot 65 jaar	86	53	139
65+ jaar	11	23	34
Totaal	423	253	676

Ziekteverzuim 2022 en 2021

School	ZKV % januari 2022 tot en met december 2022	Meldings freq	Kort verzuim % 0-8 dgn	Middellang Verzuim % 8-43 dgn	Lang middel verzuim % 44-365 dgn	Lang verzuim + 366 dgn
Galileibreed	5,40%	1.15	1,14%	1,52%	2,57%	0,17%
Helinium	6,21%	0.93	0,89%	1,63%	3,04%	0,65%
Maerlant	5,97%	1.52	1,35%	1,59%	3,03%	0%
De RvP	4,44%	1.21	1,32%	1,75%	1,37%	0%
MY college	3,34%	1.09	1,17%	0,95%	1,22%	0%

Praktijk coll.	5,63%	1.09	1,19%	1,20%	3,23%	0%
Bes.kantoor	5,69%	0.51	0.22%	1,53%	3,93%	0%

School	ZKV % januari 2021 tot en met december 2021	Meldings freq	Kort verzuim % 0-8 dgn	Middellang Verzuim % 8-43 dgn	Lang middel verzuim % 44-365 dgn	Lang verzuim + 366 dgn
Galilei breed	5,31%	0,94	0,72%	1,40%	3,03%	0,16%
Helinium	6,79%	0,78	0,53%	1,57%	4,46%	0,23%
Maerlant	6,28%	1,20	0,85%	1,46%	3,62%	0,36%
De RvP	4,50%	0,97	0,79%	1,50%	2,20%	0%
MY college	2,30	0,79	0,73%	0,99%	0,58%	0%
Praktijk coll.	4,25%	1,15	0,95%	1,49%	1,80%	0%
Bes.kantoor	3,79%	0,28	0,03%	0%	3,76%	0%

ICT

Algemeen

De ICT-omgeving is in 2022 verder gestabiliseerd. De ingezette migratie die in 2020 is ingezet, is in 2022 verder geoptimaliseerd en verder uitgebreid met extra functionaliteiten. Het opdelen van de ICT-omgeving in verschillende deelgebieden heeft positief uitgedaakt en zorgt voor een toekomstbestendige ICT-omgeving. De inlogprocedure is in 2022 verder uitgewerkt en is nu in zijn geheel conform de AVG-richtlijnen ingericht. Het veelvuldige gebruik van leerling laptops zorgt voor een verdere toename van digitale lesstof als aanvulling op het onderwijs. Naast Maerlant en MY college zetten De Ring van Putten en Helinium de stap naar de inzet van een leerling laptop in het eerste leerjaar en de daarop aansluitende jaren.

Door de opzet van een standaard welkom-pagina, die voor alle leerlingen en medewerkers gelijk is, wordt er steeds meer informatie, afgeschermd, beveiligd en op een transparante wijze aangeboden.

De capaciteit op de netwerkomgeving is in 2022 verder uitgebreid om voorbereid te zijn op de verdere groei van het aantal laptops die gebruikt worden door leerlingen en medewerkers in de klas en de toename van het digitale onderwijs.

Het digitale onderwijs in de klas neemt verder toe. Dit door o.a. de digitale borden die in steeds meer lokalen beschikbaar zijn om aan de hand van presentaties, uitleg mogelijkheden, beeldmateriaal en andere applicaties het delen van kennis begrijpelijker en leerzamer te maken.

In 2022 is veel aandacht besteed aan security binnen de Galilei omgeving. Verschillende onderzoeken hebben plaats gevonden en de hieruit komende aanbevelingen zijn overgenomen en uitgevoerd. In 2022 is gestart met het uitwerken van het securitybeleid en de invulling hiervan. Security is als standaard onderdeel van ICT in de organisatie ingezet en zal in de komende jaren verder ingevoerd worden als standaard voorziening.

Bedreigingen

Het aantal ICT-bedreigingen neemt nog steeds toe. Deze bedreigingen komen voort vanuit ICT-applicaties, maar ook door menselijke handelingen, mogelijke moedwillige handelingen door fishing, hacking, DDos aanvallen en data-gijzeling pogingen. Door in te zetten op interne onderzoeken en testen hebben we inzicht in de risico's die gelden voor Galilei en op welke wijze we deze kunnen minimaliseren. Door securityrapporten en recoveryplannen zijn deze bedreigingen terug te brengen tot aanvaardbare bedrijfsrisico's.

Operationele organisatie

De fysieke risico's voor het niet beschikbaar zijn van de Galilei omgeving is door extra uitbreidingen in 2022 verder afgenomen. Door het dubbel uitvoeren van kritische punten en de toegenomen betrouwbaarheid van omgevingen neemt het risico op langdurig niet beschikbaar zijn van de omgeving sterk af.

Galilei beschermt zich hiertegen door een up-to-date omgeving en door de keuze van oplossingen van partijen die ons hiertegen helpen beschermen. Door het regelmatig uitvoeren van veiligheidsonderzoeken, monitoren we onze mate van beveiliging afgezet tegen onze maatschappelijke functie.

Kansen

Galilei en de scholen zien grote kansen op het gebied van lesmethodes en digitale ondersteuning in de klassen. Door steeds meer docenten uit te rusten met een school laptop in combinatie met digitale borden die in de klaslokalen beschikbaar zijn kunnen de lessen dynamisch en met meer intentiewaarde gegeven worden.

De digitale mogelijkheden zijn voor steeds meer lesmethodes beschikbaar en inzetbaar. Verder zijn er Buddy systemen om niet aanwezige leerlingen toch mee te laten draaien in de klas, of digitaal onderwijs indien het niet anders kan; een positieve invulling om de kansen voor iedereen te vergroten. De sterke uitbreiding van digitale borden zorgt ook voor meer mogelijkheden om de lessen af te stemmen op de doelgroepen. Door docenten en leerlingen vertrouwd te maken met ICT nemen de vaardigheden toe. Door de inzet van leerlingenlaptops sluiten de scholen steeds beter aan en zetten ze de digitale lesvaardigheden die al in het lager onderwijs wordt toegepast steeds meer voort.

Huisvesting en Beheer

Het jaarverslag Huisvesting en beheer heeft drie hoofdonderwerpen: de Risico-Inventarisatie & Evaluatie (RI&E), de verduurzaming schoolgebouwen en de brandveiligheid van De Ring van Putten. Daarnaast is bij alle scholen het gepland onderhoud uitgevoerd en hier en daar kleine verbouwingen en is bij Helinium de fietsenstalling opnieuw ingericht en het Technisch Paviljoen voorzien van zonwering.

RI&E

Iedere werkgever is verplicht om een veilige en een gezonde werkplek te creëren. Dit wordt uitgevoerd door middel van het (laten) maken van een Risico Inventarisatie & Evaluatie RI&E. Bij scholen is dit uiteraard niet alleen voor de medewerkers, maar ook voor de leerlingen. Daarnaast is het ook een wettelijke verplichting dat iedere school een preventiemedewerker heeft. Voordat een RI&E uitgevoerd kon worden hebben medewerkers, daar waar nodig, de opleiding van preventiemedewerker gevolgd. Hierdoor zijn er op alle scholen opgeleide preventiemedewerkers aanwezig.

De laatste RI&E die door een externe partij (Kroon Organisatie Advies) is uitgevoerd was in 2017. Er is voor gekozen om ook nu weer de RI&E te laten uitvoeren door een externe partij. Hierdoor wordt bereikt dat er op een objectieve wijze de risico's worden beoordeeld en er geen lacunes ontstaan door bedrijfsblindheid. Levarbo heeft hiertoe de opdracht gekregen en is, met uitzondering van De Ring van Putten, de RI&E uitgevoerd. Bij De Ring van Putten wordt de RI&E in januari 2023 uitgevoerd. Bij alle scholen is een plan van aanpak opgesteld dat is of nog wordt voorgelegd aan de MR-en van de scholen.

Verduurzamen schoolgebouwen

In het klimaatakkoord staan de doelen voor het maatschappelijk vastgoed: 55% CO²-emissiereductie in 2030 en 95% in 2050. Om in 2050 de CO²-uitstoot naar vrijwel nul te brengen en de wereldwijde temperatuurstijging te beperken, moet onder andere worden overgeschakeld naar fossielvrije energie. Om dit te bereiken is in 2019 opdracht gegeven aan het Groene Scholen Collectief om de quick wins in kaart te brengen. Dit onderzoek is in 2020 afgerond. Het vervolg hierop is, door alles wat speelde rondom Covid19, stil komen te liggen. In 2022 is gestart met een vervolg op het eerder uitgevoerde onderzoek en neemt Galilei deel aan het ontzorgingsprogramma verduurzaming klein maatschappelijk vastgoed van de provincie Zuid-Holland, hierin gratis ondersteund door de firma Stimular. Afgelopen jaar heeft er verdiepend onderzoek plaats gevonden en in 2023 volgt het definitieve stappenplan. De DCMR heeft al twee scholen bezocht om te controleren hoever men staat met het laten uitvoeren van verplichte maatregelen. Om hieraan te voldoen kan worden volstaan met het indienen van het stappenplan en de daarin genoemde stappen te laten uitvoeren. Dit zal in 2023, maar ook de jaren daarna, een vervolg krijgen.

Brandveiligheid De Ring van Putten

Door de brandweer is geconstateerd dat de brandveiligheid bij De Ring van Putten niet op orde is. Ook nader onderzoek door IOB heeft dit uitgewezen. Echter door de aanwezige brandmeldinstallatie is er geen extra gevaar voor de aanwezigen in het gebouw. Overleg met gemeente, brandweer en IOB vindt plaats om te komen tot een situatie waarbij de brandveiligheid weer gewaarborgd is.

Inkoop

Algemeen

2022 is een tussenjaar voor wat betreft nieuwe inkoop ontwikkelingen. De nasleep van de corona periode heeft geresulteerd in consolidatie van de processen. Door de verschillende subsidiemogelijkheden zijn er wel meer financiële middelen beschikbaar gekomen om nieuwe investeringen te realiseren voor inzet extra personeel, maar ook voor apparatuur voor sterk techniek onderwijs en voor ondersteuning vanuit NPO gelden.

In 2022 zijn verschillende aanbestedingsprojecten opgestart die in 2023 worden afgerond. Zo is er onderzoek gedaan naar nieuwe aanbestedingen voor meubilair, busvervoer, interne bouwwerkzaamheden en zijn aanbestedingstrajecten opgestart voor hardware en dienstverlening gebouw gebonden elektrische apparatuur.

In 2022 is deelgenomen aan een gezamenlijke aanbesteding afvalverwerking. Deze is in 2022 gegund met als doel om in te zetten op afvalscheiding aan de bron.

Door middel van duidelijke inkoopafspraken en taakverdelingen is inhoud gegeven aan de verdere inkoopstructuur met duidelijk aangegeven scheidslijnen van verantwoordelijkheden die op de scholen liggen, ten opzichte van verantwoordelijkheden die bij de bestuursdienst liggen. Dit heeft bijgedragen aan het optimaliseren van de bestedingen.

Naast een verduidelijking in de inkoopprocedure is de ingevoerde applicatie voor het vastleggen van informatie over de lopende en nieuwe contracten veelvuldig toegepast. De uit de applicatie voortkomende meldingen aan de verantwoordelijke afdelingen, met het verzoek om de overeenkomsten opnieuw te beoordelen aangaande mogelijke contractverlengingen, zorgt voor de noodzakelijke bewustwording aangaande bestedingen.

Risico's

Door de duidelijkheid vanuit Europese aanbestedingen lopen de scholen minimale risico's. Veelal zijn deze aanbestedingen gebaseerd op werkelijke aantallen medewerkers of leerlingen in een bepaald jaar en worden de leveringen conform de overeenkomst aangepast aan de juiste af te nemen producten. Omdat de overheidsvergoeding hiermee meebeweegt lopen we op deze opdrachten geen risico.

Op het vlak van kwaliteit zien we, doordat we veelvuldig gebruik maken van dienstverlenende partijen die voornamelijk in het onderwijs actief zijn, dat we deze partijen goed kunnen beoordelen, waardoor we op het gebied van kwaliteit deze kunnen garanderen. De economie in onderwijsland is vrij stabiel.

Kansen

De opdracht voor de inkoopafdeling is om inzichtelijk te maken of besteding op de meest gunstige voorwaarden geschiedt en of er verdere schaalvoordelen zijn te behalen door bundeling of vereenvoudiging van het productportfolio en aantal leveranciers. Een tweede belangrijk punt is de controle op alle lopende overeenkomsten, of deze nog gelden, of deze nog optimaal zijn en of deze producten of diensten nog noodzakelijk zijn. Kansen liggen op het gebied van verdere afstemming van gezamenlijke inkoop van producten of diensten.

We zien tevens kansen om steeds meer deel te nemen aan collectieve inkoop aanbestedingen met meerdere VO-stichtingen. Hierdoor verkrijgen we grotere volumes en daardoor gunstige inkoop voorwaarden.

Verslag Raad van Toezicht

Algemeen

Onderwijsgroep Galilei werkt met een Raad van Toezicht-model. De Raad van Toezicht bestaat uit 5 leden en kent een samenstelling die voldoende spreiding van deskundigheden en maatschappelijke achtergronden waarborgt. Daarnaast wordt er gewerkt met commissies: onderwijs, financiën, remuneratie en het aandachtsveld ICT/Cybersecurity. Bij de vervulling van haar taak als toezichthouder richt de Raad van Toezicht zich op de volgende aspecten:

- **Kwaliteitsborging:** (De toezichthouder ziet erop toe dat de bestuurder zijn werk zo doet, dat de kwaliteit van de onderwijsinstelling gewaarborgd is.),
- **Werkgeverschap:** (De toezichthouder fungeert als de werkgever van de bestuurder (concreet houdt dit in dat de toezichthouder is belast met de benoeming, beoordeling, schorsing en het ontslag van de bestuurder en alles wat hier mee samenhangt),
- **Verantwoording:** (De toezichthouder hanteert [de wettelijk en statutair geborgde] goedkeuringsrechten ten aanzien van besluiten over de jaarrekening, de begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de onderwijsorganisatie en legt hierover extern verantwoording af),
- **Klankbord:** (Het geven van advies, het klankborden en meedenken met het bestuur).
- **Middelen:** (De toezichthouder ziet erop toe dat de (publieke) middelen rechtmatig verworven worden en rechtmatig en doelmatig besteed worden.

Goed onderwijsbestuur

Onderwijsgroep Galilei hanteert als richtsnoer voor zijn handelen het principe van Good Governance en is aangesloten bij de VO-raad en de VTOI-NVTK. De VO-raad heeft een Code Goed Bestuur opgesteld, die door Galilei wordt onderschreven. In het kader van goed bestuur hanteert Onderwijsgroep Galilei tevens het meest recente referentiekader voor de toezichthouder in het onderwijs van de VTOI. Binnen Galilei zijn er geen afwijkingen van deze Governance Code.

Het bestuurlijk proces is transparant vastgelegd in het Handboek Governance ten behoeve van de belanghebbenden binnen en buiten de organisatie. Het Handboek beschrijft op welke wijze de ruimte die wet en regelgeving biedt wordt ingevuld en wie daarbij op welke momenten beslissingen neemt. Ook de formele structuur van de organisatie met een beschrijving van functionarissen, hun taken en bevoegdheden en een profielschets van de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht maakt deel uit van het Handboek. Het handboek heeft een revisie ondergaan en de statuten worden onder voorbehoud van goedkeuring door de gemeenteraden daarop aangepast.

Werving nieuwe bestuurder

In verband met het naderende einde van de arbeidsovereenkomst en pensionering van de bestuurder heeft de Raad van Toezicht gesprekken gevoerd met de bestuurder wat een logisch moment zou zijn de bestuurlijke verantwoordelijkheid aan een opvolger over te dragen. Besloten is die verantwoordelijkheid per 1 september 2023 over te dragen aan een opvolger en de resterende periode van de overeenkomst tot 31 december 2023 te benutten om een goede overdracht te realiseren en als vraagbaak voor de nieuwe bestuurder beschikbaar zijn de nieuwe bestuurder met raad en daad terzijde te staan.

Dientengevolge is eind 2022 het wervingsproces, met inschakeling van alle relevante vertegenwoordigers binnen de organisatie, opgestart. Dat heeft geleid tot een unanieme voordracht van de benoemingsadviescommissie die de Raad van Toezicht heeft overgenomen. De start van de nieuwe bestuurder is voorzien per 1 juni 2023.

COVID-19

De COVID-19 pandemie laat (nog steeds) zijn sporen na met name op het gebied van het (mentaal) welbevinden van leerlingen. Dit was en is een belangrijk aandachtspunt voor de organisatie.

De Raad van Toezicht heeft (opnieuw) gezien hoe een buitengewone inspanning is geleverd door alle betrokkenen!

Waardegedreven toezicht

Vorig jaar meldden we in het jaarverslag: "Bij toezichthouders in Nederland is al enige tijd een ontwikkeling van het governance vakgebied en intern toezicht gaande onder de noemer van 'waardegedreven toezicht'.

Hierbij spelen in toenemende mate vragen en opvattingen over hoe je als toezichthouder waarde voor de maatschappij creëert, hoe je als moreel kompas kan fungeren, welke keuzes je maakt voor jouw organisatie en hoe je betekenis geeft aan de organisatie. Hoe je als toezichthouder richtinggevend kan zijn en vanuit persoonlijke waardesystemen knelpunten kan aanpakken. Deze maatschappelijke ontwikkeling heeft een belangrijke rol gespeeld bij de werving en selectie van de nieuwe toezichthouders. De Raad van Toezicht wil de transitie maken naar 'waardegedreven' toezicht. Daarom is in 2022 tijd en scholing geïnvesteerd om als nieuw team van toezichthouders deze transitie te maken."

Ondanks de drukte vanwege het wervingsproces van een nieuwe bestuurder hebben we hier regelmatig bij stilgestaan. Medio 2023 gaan we hier met de nieuwe bestuurder en de 2 toezichthouders, die in de plaats zullen komen van de toezichthouders die medio 2023 aan het eind van hun termijn afscheid nemen, weer voortvarend verder mee aan de slag.

Inventarisatie ingezette verbeteringen

Naar aanleiding van berichten in de pers in 2021 heeft de Raad een extern bureau laten inventariseren waar ingezette verbeteringen succesvol zijn gerealiseerd in de organisatie en aanknopingspunten te vinden deze verbeteringen verder kracht bij te zetten. Met de uitkomsten van de inventarisatie werd beoogd een impuls te geven aan het met elkaar verder bouwen aan een sterke organisatie met een prettig werkklimaat voor leerlingen en medewerkers. De inventarisatie gaf aan dat we al op de goede weg zijn.

De Raad van Toezicht verzocht de bestuurder de uitkomsten van dit onderzoek met de directeuren te bespreken en waar relevant actie te nemen en de Raad daarvan op de hoogte te houden.

Overleg RvT – GMR

Tweemaal had de Raad van Toezicht een gezamenlijke vergadering met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Daarnaast ook twee voorzittersoverleggen ter voorbereiding van de gezamenlijke vergadering en twee overleggen met betrekking tot het wervingsproces van de nieuwe bestuurder, het opstellen van het profiel en de keuze van het wervingsbureau. In dat kader is er ook regelmatig telefonisch contact geweest met de voorzitter van GMR.

Het is de wens van RvT en GMR in 2023 meer thematisch aan de slag te gaan.

Vergaderingen Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft in 2022 zeven keer regulier vergaderd in aanwezigheid van de bestuurder op één van de scholen van de stichting. Zowel voor als na de vergadering overlegde de Raad met elkaar, zonder de bestuurder. Aan het eind van iedere vergadering evalueerde Raad en bestuurder met elkaar het besprokene en de zgn. "boardroomdynamics".

Voorafgaand aan de vergadering verzorgde de rector/directeur een presentatie over de gang van zaken op de school en een rondleiding.

De Raad van Toezicht waardeert de gegeven informatie en de openheid in de communicatie tijdens deze presentaties. Een aantal leden was ook weer, zoals gebruikelijk voor de COVID-19 periode aanwezig bij de Open Dagen van de verschillende scholen.

De reguliere onderwerpen die de Raad heeft geagendeerd zijn de begroting 2023 en de jaarrekening en het jaarverslag 2021, alsmede de managementletter van de accountant. De Raad heeft de begroting 2023 goedgekeurd en beschouwt deze als taakstellend.

De Raad heeft goedkeurende besluiten genomen over de aanpassing van de honorering van de bestuurder en de WNT klasse indeling, categorie E voor de bestuurder.

De auditcommissie, bestaande uit Linda Snippe (vz.) en Frans Kevenaar kwam drie keer bij elkaar. Gespreksonderwerpen waren onder meer: de bespreking van het jaarverslag, de positie van het weerstandsvermogen en de risico-inventarisatie, marap's, (meerjaren)begroting, overleg met de accountant en inrichting van de verantwoording van de diverse subsidiestromen. Ook vond er tussentijds overleg plaats tussen de voorzitter van de commissie en de controller. Op voorstel van de commissie stemde de RvT in met overgang kwartaalrapportages naar tertiaalrapportages waarbij afstemming met jaarkalender en vergaderschema plaatsvindt.

Doelmatige besteding van onderwijsmiddelen

Bij de bespreking van de financiële documenten ziet de RvT er op toe, dat de middelen die de overheid ter beschikking stelt doelmatig worden aangewend en rechtmatig worden verworven. Dat wil zeggen dat inzet van de middelen direct of op termijn gericht is op (de kwaliteit van) het onderwijsproces en op wat daartoe voorwaardelijk is. De Raad is van mening dat de bestuurder er goed in is geslaagd de bestedingen efficiënt en effectief in te zetten en ook goed heeft toegelicht.

De onderwijscommissie bestaande uit Marion Martijn (vz.) en Nell Hoogzand kwam twee keer bij elkaar. Gespreksonderwerpen waren:

- ontwikkeling en implementatie van het Galilei kwaliteitsstelsel en de onderwijskundige managementrapportages,
- de leerlingenaantallen, in-, door-, en uitstroom & marktaandeel,
- onderwijskundige bestuursrapportage 2021-2022,
- het Galilei jaarplan 2022 – 2023,
- bovenschoolse regie- en ontwikkelgroep kwaliteitsstelsel 2022 – 2023,
- examenresultaten 2021-2022,
- waarderingsonderzoek ICT.

In 2022 zijn er goede vorderingen gemaakt met de verdere ontwikkeling, implementatie, het doorlopen van de cyclus van het kwaliteitsstelsel en draagvlak ervan bij alle betrokkenen.

Op verzoek van de RvT is de onderwijskundige managementrapportage meer beschrijvend opgesteld, waardoor een duidelijker beeld ontstaat hoe de doelstellingen zich verhouden tot de doelstellingen in het strategisch plan van Galilei.

De remuneratiecommissie, bestaande uit Agnita Twigt(vz.) en Frans Kevenaar kwam veertien keer (ook digitaal en telefonisch) bij elkaar. Gespreksonderwerpen waren onder meer: de werving en selectie van de nieuwe bestuurder. Voor de werving en selectie van de nieuwe bestuurder maakte de Raad gebruik van de ondersteuning van een extern recruitment bureau, K+V.

Aandachtveld ICT/Cybersecurity. Het afgelopen jaar is ICT veelvuldig onderwerp van gesprek geweest. In het kader van de managementletter zijn de IT controls beoordeeld. Aspecten zoals cybersecurity en de maatregelen die nodig zijn om in control te zijn waar het gaat om bedreigingen op dit vlak zijn voldoende afgedekt. Er wordt gewerkt aan een recovery beleidsplan en de volgende stap is dat een dergelijk recoveryplan ook in de praktijk getest wordt en op basis van bevindingen wordt bijgesteld. Bewustwording bij gebruikers over cyberrisico's is een aandachtspunt.

Naast het op orde hebben van een goed werkende en veilige ICT technische omgeving is digitale geletterdheid van zowel docenten als leerlingen een onderwerp waarop beleid wordt ontwikkeld in de komende jaren. Dit is dan ook een terugkerend thema van belang voor de Raad van Toezicht.

Aanvullend was de voorzitter aanwezig bij de periodieke overleggen met de wethouders.

Professionalisering/Zelfevaluatie

In het kader van de zelfevaluatie spraken de leden van de Raad meerdere keren intensief met elkaar over ieders taakopvatting, bijdrage en de balans daarin. Ook was er veel aandacht voor de "boardroom dynamics" in de Raad en met de bestuurder. De Raad kwam op 1 december ook specifiek bijeen voor een gesprek over de onderlinge samenwerking. Aangezien dit gesprek indringend en inzicht gevend was voor het goed functioneren van de Raad, is besloten geen aparte zelfevaluatiebijeenkomst te beleggen na deze bijeenkomst. Wel besloot de Raad om eind 2023 met de nieuwe bestuurder en toezichthouders onder externe begeleiding een zelfevaluatie bijeenkomst te plannen.

Individuele leden investeerden fors in hun eigen professionalisering door het bijhouden en met elkaar delen van relevante vakliteratuur, het volgen van webinars en seminars over het houden van goed toezicht/governance.

Beloning en benchmark RvT

De Raad besloot om vanaf 2022 de VTOI-NVTK WNT-richtlijnen te gaan volgen, gekoppeld aan het salaris van de bestuurder (WNT klasseindeling E), maar gemaximeerd op 80% van het bedrag.

Conclusie

De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering uit voor de inzet waarmee bestuurder, schoolleiders, leraren en andere medewerkers hun functie uitoefenen en de Galilei-scholen van betekenis laten zijn voor de leerlingen en de omgeving.

Samenstelling Raad van Toezicht

Leden RvT	(Neven)functies
De heer F.W.M. Kevenaar, <i>voorzitter</i>	• Directeur-eigenaar van Future Perfect BV • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Monton, Montessori basisonderwijs • Voorzitter Raad van Toezicht SGGZ Kliniek Kop & Lijf • Voorzitter Cliëntenraad Erasmus MC • Onafhankelijk voorzitter samenwerkingsverband Brabantse Wal VO
Mevr. M. Martijn, <i>vicevoorzitter</i>	• Marion Martijn Onderwijs Consultancy & Coaching, adviseur/coach onderwijsinnovatie/implementatie, onderwijskundig leiderschap • Voorzitter RvT Stichting Montessori Onderwijs Zuid-Holland • Voorzitter RvT Erasmus college • Lid RvA en steradviseur VO-content
Mevr. L. Snippe	• Docent en onderzoeker Hogeschool Inholland • Voorzitter Raad van Toezicht De Hoeksche School
Mevr. N. Hoogzand	• Projectleider bij de Rotterdamse Zorg
Mevr. A. Twigt	• Agnita Twigt B.V., zelfstandig organisatieadviseur. • Director People & Culture, Bernard van Leer Foundation • Bestuurslid Stichting Maas

Rooster van actualisering Raad van Toezicht

	Lid RvT sinds	Herbenoeming	Treedt af
De heer F.W.M. Kevenaar	1-7-2018	1-8-2019	1-8-2023
Mevr. M. Martijn	1-8-2019	1-8-2023	1-8-2023
Mevr. L.M.B. Snippe-van de Velde	1-8-2021	1-8-2025	1-8-2029
Mevr. P.A. Hoogzand	1-8-2021	1-8-2025	1-8-2029
Mw. A. Twigt	1-8-2021	1-8-2025	1-8-2029

Als het niet organisch ontstaat zal te zijner tijd een getrapd rooster worden gemaakt.

Raad van Toezicht Onderwijsgroep Galilei, april 2023

Nevenfuncties bestuurder

mr. drs. P.R. Slier
Lid Raad van Toezicht Stichting Floreer Openbaar onderwijs en opvang
Voorzitter Commissie Sociaal Plan Parnassia
Voorzitter Bezwarencommissie landelijke commissie functiewaardering bijzonder onderwijs
Lid Raad van Toezicht De Plantaan bibliotheek voor Vlaardingen, Maassluis en Midden-Delfland
Lid Geschillencommissie bestuurders primair onderwijs

Jaarverslag GMR 2022

Een bestuur met meerdere scholen heeft ook een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR), zo ook Onderwijsgroep Galilei. Deze GMR praat mee over bovenschoolse zaken zoals het bestuursformatieplan. Het gaat dus om onderwerpen die van belang zijn voor alle of een meerderheid van de scholen van een schoolbestuur. De GMR stimuleert en ondersteunt de betrokkenheid en samenwerking tussen de leden van Onderwijsgroep Galilei zodat een sterk, openbaar onderwijs op Voorne-Putten behouden blijft.

In dit jaarverslag staan naast de algemene bestuurlijke zaken van de GMR de belangrijkste punten die afgelopen schooljaar behandeld zijn, beknopt weergegeven.

Rechten, bevoegdheden, plichten

Zowel de bevoegdheden van de GMR als haar geledingen zijn vastgelegd in de wet. Ook de plichten van het schoolbestuur staan hierbij beschreven. De belangrijkste bevoegdheden van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) zijn vastgelegd in artikel 10 t/m 14 van de Wet Medezeggenschap op scholen (WMS). Alle artikelen van deze WMS kunt u online vinden op overheid.nl.

Op Galilei-niveau betekent dit dat de GMR een rol speelt bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen van Galilei of voor de meerderheid van de scholen. Hierin wordt onderscheid gemaakt tussen instemmingsbevoegdheid en adviesbevoegdheid. De GMR heeft bijvoorbeeld instemmingsrecht bij het aangaan, verbreken of belangrijk wijzigen van een (duurzame) samenwerking met een andere instelling. Ook heeft de GMR instemmingsrecht bij het vaststellen of wijzigen van het strategisch beleidsplan. Een voorbeeld van een adviesbevoegdheid is de vaststelling of wijziging van de hoofdlijnen van het meerjarig financieel beleid voor de desbetreffende scholen.

De bevoegdheden van de GMR van Galilei zijn vastgelegd in het Huishoudelijk reglement en het Medezeggenschapsreglement. Dit reglement is te vinden op de website van Galilei, <https://www.galilei.nl/personeel/#cao>.

Achterban

De Medezeggenschapsraden van de Galilei-scholen vormen onze achterban. Zij worden via onze GMR-leden op de hoogte gehouden van thema's die in de overlegvergaderingen met de bestuurder worden besproken.

Samenstelling GMR

Onze GMR wordt gevormd door een afvaardiging vanuit de vijf scholen die deel uitmaken van de onderwijsgroep. De GMR-leden komen uit de personeels-, ouder- en leerling geleding en worden gekozen door de MR'en van de respectievelijke scholen.

Wanneer alle vacatures ingevuld zijn, bestaat de GMR uit 13 personen. Onderstaand wordt een overzicht weergegeven van de bezetting van het afgelopen schooljaar. In 2022 bestond de GMR uit 10 leden:

- 5 leden gekozen door de personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen (op BRIN-niveau) en het centraal bureau;
- 2 leden gekozen door de ouder- en leerling geledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen,
- 2 leerlingen; en
- 1 lid personeel bestuurskantoor.

Niet alle vacatures zijn vervuld in 2022: voor de oudergeleding wordt naarstig gezocht naar kandidaten. Ondanks deze vacatures zijn we een GMR waarmee we professioneel en slagvaardig onze rol vervullen.

Samenstelling GMR in 2022

Dhr. E.J. Vreeling	PMR Helinium (tevens voorzitter)
Mw. Maria Geldenhuys	OMR Helinium tot 1 april 2022
Eline Nobel	LMR Helinium per 1 augustus 2022
Dhr. R. Bal	PMR MY college per 1 augustus 2022
Vacature	PMR MY college vanaf 31 augustus 2021
Vacature	OMR MY College
Mw. J.C. Kreuger	PMR Maerlant (tevens secretaris) (plaatserv. voorzitter)
Tim Vernet	LMR Maerlant per 1 februari 2022
Vacature	OMR Maerlant
Mw. Riet Lans-Advokaat	PMR Praktijk College tot 30 april 2022
Dhr. D. Waasdorp	PMR Praktijk College per 1 mei 2022
Vacature	OMR Praktijk College per 31 augustus 2021
Dhr. E. Naber	PMR De Ring van Putten
Mw. M. Warmerdam	OMR De Ring van Putten tot 31 juli 2022
Mw. F. van der Tuin	Personeel Bestuurskantoor

De GMR is een belangrijke gesprekspartner van de bestuurder als het gaat om beleid dat voor alle Galilei-scholen geldt. Eenmaal per maand vindt er overleg plaats tussen bestuurder en GMR op de eerste maandagavond van de maand of een week later indien dit beter aansluit op het Directeurenberaad. Voorafgaand aan dit moment heeft er een vooroverleg plaatsgevonden tussen bestuurder, voorzitter en secretaris. Formeel geeft de GMR advies/instemming op voorgenomen besluiten van de bestuurder.

Vergaderingen GMR in 2022

- 8 reguliere vergaderingen: 10 januari, 7 februari, 7 maart, 9 mei, 13 juni, 5 september,
- 3 oktober en 12 december;
- 2 reguliere gezamenlijke vergadering met de Raad van Toezicht op 28 maart en 14 november;

De agenda loopt parallel met de onderwerpen op de beleidsagenda van het bestuur. In het maandelijks vooroverleg tussen de bestuurder en twee van de GMR-leden (voorzitter en secretaris) wordt de agenda voor de desbetreffende GMR-vergadering opgesteld.

Onderwerpen en resultaten GMR

De belangrijkste onderwerpen van gesprek in 2022 waren:

- Duurzame inzetbaarheid (ziekteverzuim)
- Veiligheidsmaatregelen voor personeel en leerlingen omtrent Corona
- Achterstanden omtrent Corona
- Inzet Nationaal Plan Onderwijs subsidie en Sterk Techniek Onderwijs
- Leerlingprognose VO 2022
- Onderwijskundige Marap

- Kwaliteitssysteem
- Aanstelling nieuwe arbodienstverlener
- Compensatie OP/OOP examens 2022
- Eindgesprekken
- Behoud personeel en werving nieuw personeel
- Nieuwe regelgeving reiskosten en thuiswerken
- Straatcultuur
- Examenresultaten 2022
- Examensecretaris regeling en compensatie tijdvak 3 2022
- Functieboek
- Preventiemedewerker
- Werkdrukvermindering personeel
- Duurzame inzetbaarheid personeel
- Werving nieuwe bestuurder
- Verlenging en aanpassing WKR
- Abonnement budgetcoach
- Meerjarenbegroting 2023 en bovenschoolse rapportage
- Inzet (extra) PB-uren 2022-2023 en 2023-2024
- Verzuimbeleid arbeidsongeschiktheid inclusief protocol vanaf januari 2023
- Doelstellingen bij pijlers van 'Geef ruimte de ruimte'
- Vakantierooster 2023-2024

Besluiten GMR 2022

- | | |
|--------------|---|
| 07-02-2022-1 | GMR stemt in met het organiseren in coronatijd van de open dagen en essentiële bedrijfsprocessen binnen de voor het onderwijs geldende restricties. |
| 09-05-2022-1 | GMR stemt in met de tijdelijke verhoging reiskosten per km |
| 09-05-2022-2 | Jaarverslag 2021 GMR wordt vastgesteld |
| 13-06-2022-1 | GMR stemt in met de vergoeding 'examensecretarissen compensatie derde tijdvak' |
| 13-06-2022-2 | GMR is akkoord met het vergaderschema GMR 2022-2023 |
| 05-09-2022 | GMR stemt in met de keuze voor LEV als nieuwe arbodienst onder voorwaarde dat GMR betrokken wordt bij de selectie van de bedrijfsarts. |
| 05-09-2022 | GMR stemt in met de inhoud van het functieboek |
| 05-09-2022 | GMR geeft positief advies aan het 'voorstel inzet individuele werkdrukmiddelen' ten aanzien van het schooljaar 2022-2023. |
| 03-10-2022 | GMR stemt, na aanbrengen van de wijziging, via Whatsapp in met de functie en de bijpassende taakomschrijving van Preventiemedewerker. |
| 03-10-2022 | GMR stemt via Whatsapp in met het voorstel 'Werkkostenregeling (WKR) nieuwe stijl' |
| 03-10-2022 | GMR stemt via Whatsapp in met het invoeren van een anonieme telefonische adviesdesk van Cannock Financieel Coaching voor medewerkers (budgetcoach) |
| 18-11-2022 | Het vakantieschema 2023-2024 wordt door de GMR op 18 november 2022 via Whatsapp van positief advies voorzien. |
| 01-12-2022 | GMR stemt, in extra overleg d.d. 1 december 2022, in met het voorstel extra 23 uur inzet individuele werkdrukmiddelen t.a.v. schooljaar 2022-2023. |
| 12-12-2022 | GMR geeft positief advies aan de Meerjarenbegroting 2023. |
| 16-12-2022 | GMR stemt, na aanpassing van de tekst over het gebruik seniorenverlof conform CAO naar rato, in met het voorstel extra individuele |

werkdrukmiddelen 2023-2024. Deze stemming heeft op 16 december via Whatsapp plaatsgevonden.

Financieel overzicht

In de begroting 2022 van Onderwijsgroep Galilei was een bedrag ad € 4.500,00 opgenomen, dit bedrag is gebaseerd op de uitgaven van de afgelopen jaren. Met de realisatie 2022 is de GMR binnen dit begrote bedrag gebleven.

De vergoeding voor de personele geleding is sinds 2012 voor de personele geleding van de GMR opgenomen in het taakbeleid. Dit financieel overzicht is dus exclusief de salariskosten van de personele geleding zoals deze in het taakbeleid zijn opgenomen.

Personele kosten	
Vacatiegelden GMR-ouder-/leerlingleden	€ 638,00
Overige kosten (vergadering, jaarlijks etentje, attenties)	€ 758,33
Reiskosten	€ 185,73
(Im)materiële kosten	
Servicepakket AOB Diensten	€ 598,95
Contributie Vereniging Openbaar Onderwijs	€ 254,23
Totale kosten	€ 2.435,24
Budget	€ 4.500,00
Restant 2022	€ 2.064,76

Ontwikkelingen in 2023

De ouder, leerlingen en personeelsleden die gezamenlijk de GMR vormen hebben allemaal iets gemeen: zij willen bijdragen aan de kwaliteit van de onderwijsgroep en haar scholen. Het doel is om de leerlingen van de vijf scholen niet alleen een prettige schooltijd te bezorgen, maar hen ook optimaal voor te bereiden op de toekomst. Wij zullen als GMR een positieve en opbouwende bijdrage blijven leveren aan de onderwijskwaliteit binnen Onderwijsgroep Galilei.

Bij de start van 2022 zaten we in een nog licht onzekere periode omtrent Corona maatregelen en welke gevolgen dit ging hebben voor personeel, maar in het bijzonder de (eindexamen)leerlingen.

In 2023 zal wederom de focus liggen op het leveren van kwalitatief gepersonaliseerd leren en het doelmatig inzetten van de NPO gelden. Hierbij zullen de speerpunten vanuit het kwaliteitssysteem centraal staan. Daarnaast zullen er stappen worden gezet omtrent duurzame inzetbaarheid met als sparringpartner de arbodienstverlener LEV.

Wederom zal de GMR actief luisteren naar de achterban, naar de (nieuwe) bestuurder en de Raad van Toezicht en frequent met elkaar over onderwerpen in gesprek gaan.

We zullen ons als GMR in 2023 met enthousiasme en nimmer aflatende zorg blijven inzetten en ons focussen op een aantal speerpunten binnen de Onderwijsgroep. Zo willen wij er bijvoorbeeld voor zorgen dat leerlingen van elke Galilei-school van goed en passend onderwijs worden voorzien. Daarnaast zullen we erop blijven toezien dat leerlingen en het personeel leren en werken in een veilige schoolomgeving, alles vanuit een financieel gezonde uitgangspositie.

Meer weten?

Meer informatie over de diverse medezeggenschapsorganen, hun rechten en bevoegdheden en hun verhouding tot schoolbesturen, is te vinden op de website infowms.nl of in de WMS.

GMR Onderwijsgroep Galilei

J.C. Kreuger, plaatsvervangend voorzitter

Afhandeling klachten, bezwaar- en beroepschriften

- Door de Commissie bezwaar- en beroepschriften:
Er zijn 8 beroepschriften in het kader van het Eindexamenbesluit behandeld, waarvan er 3 gegrond en 3 ongegrond zijn verklaard en 2 zijn ingetrokken. De gegronde klachten hebben geen verdere consequenties voor Galilei.
- Door de bestuurder:
Er zijn 4 bezwaarschriften behandeld tegen weigering, toelating of schorsing van een leerling. Van deze bezwaarschriften zijn er 4 ongegrond verklaard.
- Klachten scholen:
In 2022 zijn in totaal 66 klachten bij de scholen ingediend, waarvan 65 intern zijn besproken en (deels) zijn opgelost, en m.b.t. 1 klacht loopt een mediation.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) legt de verantwoordelijkheid bij Onderwijsgroep Galilei als organisatie om aan te tonen dat men aan de privacywetgeving voldoet. Dit betekent dat van Onderwijsgroep Galilei wordt verwacht dat ze de juiste technische en organisatorische maatregelen treft om de verwerkte persoonsgegevens te beschermen en zo te voldoen aan de principes c.q. verplichtingen van de wet. Door te voldoen aan haar verantwoordingsplicht (accountability) levert Onderwijsgroep Galilei een belangrijke bijdrage aan de bescherming van de privacy van haar medewerkers, leerlingen en ouders/verzorgers en haar informatieplicht.

Conform artikel 37 van de AVG heeft Onderwijsgroep Galilei een Functionaris Gegevensbescherming (FG) aangesteld en zijn de AVG-verantwoordelijkheden, -taken en -rollen belegd binnen de organisatie. Naast vorenstaande is het AVG-beheersysteem Privacy Control Center (PCC) aangeschaft om de resultaten van de geplande c.q. uitgevoerde maatregelen vast te leggen en zo te voldoen aan de documentatieplicht. M.a.w. de aantoonbaarheid van de AVG-verantwoording borgen.

In 2022 heeft Onderwijsgroep Galilei wederom een enorme stap gezet in afronding van het implementatieproces en de verankering van de AVG binnen haar muren. De Coronacrisis van 2020/2021 heeft minder sporen achtergelaten in 2022 en daardoor heeft Onderwijsgroep Galilei wat van de opgelopen vertraging in het implementatietraject van 2021 kunnen inlopen. Tot slot hebben zich in 2022 geen datalekken voor gedaan.

In lijn met haar PCDA-cyclus is door de organisatie (samen met de FG) constructief en gericht gewerkt aan de onderdelen van het toetsingskader van de AVG, haar AVG-informatiemanagement, het verder beschermen en ontsluiten van persoonsgegevens, haar toegangsbeveiliging d.m.v. MFA, het vergroten van de bewustwording op de werkvloer, het monitoren van de verschillende leveranciers van diensten en applicaties en het toegankelijk maken van de beschikbare AVG-informatie binnen de organisatie.

Het AVG-beheersysteem PCC vormt de basis voor de verantwoordingsplicht van Onderwijsgroep Galilei met daarin de actuele stand van zaken van de toegepaste maatregelen van het toetsingskader voor sector onderwijs. Met de vastgelegde informatie is de accountability voor de AVG ingeregeld. Aan de hand van het toetsingskader in het AVG-beheersysteem zijn de onderstaande AVG-domeinen in 2022 verder ingericht:

- 1 Management en beleid
- 2 Personeel en bewustwording
- 3 Ruimtes en apparatuur
- 4 Continuïteit
- 5 Gegevensbeveiliging
- 6 Monitoren en handhaven

Bovenstaande aanpak heeft geresulteerd in het feit dat Onderwijsgroep Galilei voldoet in de naleving van relevante wet- en regelgeving op het gebied van de privacywetgeving. Met andere woorden Onderwijsgroep Galilei heeft de minimale eisen van de AVG correct ingeregeld en haar accountability aantoonbaar vastgelegd.

Voor 2023 is de planning om de ingeslagen weg te continueren met onder andere het vergroten van de bewustwording binnen de individuele scholen, het verder inrichten van het dashboard van het AVG-beheersysteem en het inrichten van evaluatiemomenten.



Financiële paragraaf

Financiële kengetallen

Signaleringswaarden Ministerie van OCW

Kengetal	2022	2021	2020	Norm OCW	Norm Galilei
Solvabiliteit 1	52,4%	43,7%	30,5%	> 30%	> 35%
Solvabiliteit 2	74,5%	70,3%	64,0%	> 30%	> 35%
Rentabiliteit	9,0%	10,4%	0,1%	3-jarig > 0% 2-jarig > -5% 1-jarig > -10%	0% - 1,5%
Liquiditeit	2,83	2,45	1,80	> 0,75	0,75-1,5
Weerstandvermogen	28,9%	21,3%	12,2%	> 5%	15%
Huisvestingsratio	7,7%	8,5%	8,6%	< 10%	< 10%

De kengetallen hebben een signaleringsfunctie en worden intern en extern gebruikt om een goede indruk te krijgen van de financiële positie van de instelling. Zo gebruikt de Inspectie van het Onderwijs kengetallen voor het financieel toezicht en beoordeelt hiermee hoe het is gesteld met de financiële continuïteit en doelmatigheid van de instelling. Galilei gebruikt de kengetallen onder andere als kaders bij de jaarlijks begrotingscyclus.

Conclusie ratio's

De ratio's voldoen ruimschoots aan de OCW norm en de interne norm die door Galilei wordt gehanteerd. Als wij de ratio's voor 2022 vergelijken met voorgaande jaren hebben de ontvangen NPO gelden invloed op de ontwikkeling van een aantal ratio's. Vandaar dat wij het weerstandvermogen onderstaand ook hebben berekend vanuit het genormaliseerde resultaat.

Wij signaleren een grote verbetering van de solvabiliteit, rentabiliteit, liquiditeit en het weerstandvermogen. Deze verbetering wordt grotendeels veroorzaakt door de impact van de ontvangen NPO gelden, en de bijdrage hiervan in het eigen vermogen. Het positieve resultaatseffect van NPO over 2022 is € 445.000 positiever ten opzichte van € 2.377.000 over 2021.

Daarnaast is er vanuit het samenwerkingsverband VPR een positief resultaat van € 636.000 behaald dat wij in een bestemmingsreserve voor het samenwerkingsverband VPR hebben verwerkt.

Indien wij het weerstandvermogen zouden berekenen vanuit het genormaliseerde resultaat zou het weerstandvermogen 23% bedragen wat boven de interne norm ligt die Galilei hanteert. De verwachting is dat het weerstandvermogen door externe factoren (o.a. dalende leerlingen aantallen en verdere uitputting van de NPO-gelden) de komende jaren zal dalen tot een normaal niveau van 13-15%.

Solvabiliteit 1 / 2

Met het oog op de kredietwaardigheid van een onderwijsinstelling is het wenselijk dat het eigen vermogen toereikend is om de normale financiële risico's op te vangen zonder dat direct extra kosten ontstaan voor kredietopslagen, toezicht en monitoring door kapitaalverschaffers. Voor het beoordelen van de solvabiliteit wordt de verhouding in het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen als uitgangspunt gehanteerd.

Solvabiliteit 1 is het Eigen vermogen / Totaal vermogen

Solvabiliteit 2 is het (Eigen vermogen + Voorzieningen) / Totaal vermogen

Rentabiliteit

Voor het beoordelen van de rentabiliteit hanteert OCW de verhouding tussen het exploitatieresultaat en de totale baten. De Inspectie van het Onderwijs toetst hierbij of er over 3 jaren minimaal een positief resultaat is geboekt.

Liquiditeit

De liquiditeitsratio (Current ratio = vlottende activa / kortlopende schulden) geeft inzicht in hoeverre Galilei op korte termijn (<1 jaar) aan haar verplichtingen kan voldoen.

De meerjarenbegroting 2020-2023 laat zien dat dit ook de komende jaren nog ruim boven de 1,0 zal blijven.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft, door middel van de benoemde signaleringswaarden van het Ministerie van OCW, weer welke instellingen als financieel zwak (<10%) en rijk (>40%) kunnen worden betiteld.

Galilei hanteert al enkele jaren een bandbreedte van 13%-15% voor de meerjarenbegroting, waarbij het einddoel een (over de scholen) evenwichtig verdeeld weerstandsvermogen van 15% is. Volgens de laatste meerjarenbegroting 2022-2025 wordt dit ruim gerealiseerd.

Het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend: Eigen vermogen / Totale baten (inclusief rentebaten).

Huisvestingsratio

Met het huisvestingsratio geven we aan welk deel van de totale lasten gaat over huisvesting. De norm OCW hiervoor is op < 10% gesteld. De huisvestingsratio voldoet aan de OCW signaleringswaarden.

Bovenmatig vermogen

Publiek onderwijsgeld moet optimaal aan onderwijs worden besteed en niet onnodig in reserves gaan zitten.

Hoeveel eigen vermogen heeft een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs nodig voor een gezonde bedrijfsvoering, en wanneer is het mogelijk te veel? Om daar een indicatie voor te hebben, hanteert de Inspectie van het Onderwijs vanaf 2020 de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen'. De signaleringswaarde gaat over het publieke deel van het eigen vermogen, dus exclusief privaat vermogen.

De formule om dit te berekenen luidt:

Normatief Eigen vermogen =

- 0,5 * (aanschafwaarde gebouw * 1,27)
- + boekwaarde resterende materiële vaste activa
- + 0,05 * alle baten (onder 12 miljoen oplopend naar 0,1 bij 3 miljoen daaronder 300.000)

Uit de toepassing van dit kengetal op de jaarrekeningcijfers 2022 blijkt dat Onderwijsgroep Galilei de komende jaren het eigen vermogen moet af bouwen richting het normatief eigen vermogen.

Onderdelen normatief eigen vermogen	bedrag in € 1.000,-
Normatief publiek eigen vermogen:	€ 13.424
Publiek eigen vermogen inclusief bestemmingsreserves	€ 16.548
Bovenmatig eigen vermogen	€ 3.124
Ratio	1,23

De afbouw van dit bovenmatige eigen vermogen zal geleidelijk gebeuren gedurende de jaren 2023, 2024 en 2025. Cumulatief wordt over deze jaren een negatief resultaat begroot van € 5.868.515. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door dalende leerlingenaantallen, het wegvallen van de compensatie voor de vereenvoudigde bekostiging, en het wegvallen van de Nationaal Programma Onderwijs bekostiging en de nieuwbouw van MY college.

Balans

(bedragen in € 1.000,-)		31-12-2022	31-12-2021
Activa			
1.1	Materiële vaste activa	8.749	7.069
	Totaal vaste activa	8.749	7.069
1.2.2	Vorderingen	1.709	1.022
1.2.4	Liquide middelen	21.125	17.969
	Totaal vlottende activa	22.834	18.991
Totaal activa		31.583	26.060
Passiva			
2.1	Eigen vermogen	16.429	11.382
2.2	Voorzieningen	6.975	6.927
2.4	Kortlopende schulden	8.179	7.751
Totaal passiva		31.583	26.060

Exploitatieresultaat

(bedragen in € 1.000,-)		2022	Begroting 2022	2021
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	55.200	49.351	51.631
3.2	Overige overheidsbijdragen	638	481	652
3.5	Overige baten	1.403	658	1.038
Totaal baten		57.241	50.490	53.321
Lasten				
4.1	Personele lasten	40.528	37.079	37.475
4.2	Afschrijvingen	1.529	1.519	1.442
4.3	Huisvestingslasten	3.688	3.928	3.645
4.4	Overige instellingslasten	6.500	6.239	5.208
Totaal lasten		52.245	48.765	47.770
Saldo baten en lasten		4.996	1.725	5.551
5.0	Saldo financiële baten en lasten	50	-14	--14
Exploitatieresultaat		5.046	1.711	5.536

Analyse resultaat t.o.v. de begroting

De staat van baten en lasten over 2022 sluit met een positief jaarresultaat van € 5.046.000 tegenover een positief begroot resultaat van € 1.711.000. De resultaten 2022 en 2021 bevatten echter incidentele effecten. Hieronder zijn de resultaten van beide jaren genormaliseerd voor deze effecten.

Het genormaliseerde resultaat 2022 ad € 1.862.000 positief is hoger dan het begrote resultaat van 1.711.000 positief.

Boekjaar	Resultaat 2022 in € 1.000,-	Resultaat 2021 € 1.000,-
Resultaat	€ 5.046	€ 5.536
Collectieve werkdruk middelen	€ - 735	€ 0
Nationaal Programma Onderwijs (NPO) bijdrage in resultaat	€ - 445	€ - 2.377
Resultaat samenwerkingsverband VPR	€ -636	€ 0
Funciemix randstad	€ -822	€ 0
Strategisch personeelsbeleid	€ -546	€ 0
Subsidiegelden (IOP & EHK)	€ 0	€ -1.420
Genormaliseerd resultaat	€ 1.862	€ 1.739

De belangrijkste verklaringen voor de afwijking van het resultaat over 2022 ten opzichte van de begroting zijn als volgt:

Positief/Negatief	Bedrag in € 1.000,-	Verklaring
Positief	€ 735	Collectieve werkdrukmiddelen zijn verstrekt in 3 ^e kwartaal 2022 en waren ten tijden van de begroting nog niet bekend.
Positief	€ 445	Er hebben op de scholen verschillende NPO interventies plaats gevonden. Echter hebben wij van de 2,8 mio NPO baten 2.4 mio aan interventies uitgegeven.
Positief	€ 636	Vanuit het samenwerkingsverband VPR is er voor gekozen om reserves voor extra ondersteuning met terugwerkende kracht bij de school organisaties zelf op te bouwen.
Positief	€ 822	De funciemix randstad gelden van 0,8 mio was in tegenstelling tot onze veronderstelling niet in de vereenvoudigde bekostiging opgenomen, en hierdoor niet meegenomen in de begroting 2022.
Positief	€ 546	De gelden voor strategisch personeelsbeleid van 0,5 mio was in tegenstelling tot onze veronderstelling niet in de vereenvoudigde bekostiging opgenomen, en hierdoor niet meegenomen in de begroting 2022.

Ontwikkeling balansposities

Uit de mutaties in de balansposities blijkt dat er fors meer is geïnvesteerd (3,2 mio) ten opzichte van 2021 (1,7 mio). De vorderingen en overige schulden hebben een wat grilliger verloop en zijn afhankelijk van moment van factuur ontvangst en betaling.

Tot slot zien we dat het resultaat aan de activazijde voor een groot deel is terug te vinden in de gestegen liquiditeitspositie.

Vermogensontwikkeling

Het positieve jaarresultaat van 2022 is in de balans ultimo 2022 toegevoegd aan het eigen vermogen conform het voorstel resultaatbestemming.

<u>Resultaatbestemming</u>	<u>in 1.000,-</u>
Toevoeging algemene reserve	€ 1.279
Bestemmingsreserve nieuwbouw	€ 1.800
Bestemmingsreserve collectieve werkdrukmiddelen	€ 735
Bestemmingsreserve samenwerkingsverband VPR	€ 636
Bestemmingsreserve NPO	€ 600
Bestemmingsreserve spaarbapo vrijval	€ -4
Resultaat 2022	€ 5.046

Loonsverhoging nieuwe CAO VO per 1-1-2022

Met betrekking tot de loonontwikkeling zijn de volgende afspraken gemaakt:

- De salarissen en salarisschalen worden per 1 juli 2022 verhoogd met 4,75%;
- Alle medewerkers ontvangen een eenmalige bruto-uitkering van € 500 euro naar rato van de betrekkingssomvang;
- Het ondersteunend personeel ontvangt in oktober een jaarlijkse uitkering van 275 euro naar rato;

Dit leidt binnen Galilei tot een kostenstijging over 2022 van 3,7% ten opzichte van begroting. In de begroting is rekening gehouden met een stijging van 1,5%.

Allocatie van middelen

Allocatiemodel

Binnen de Onderwijsgroep wordt sinds 1 januari 2018 een nieuw allocatiemodel gehanteerd. Hierbij wordt van de structurele subsidies per Brinnummer - die bestaan uit de lumpsum personeel en materieel, de leermiddelen, de prestatiebox en de functiemix Randstad maar exclusief het ondersteuningsbudget LWOO en PRO - 7,2% afgedragen voor de bovenschoolse en bestuurskosten. Algemene subsidies voor die voor de gehele onderwijsgroep gelden zoals NPO worden ook in de allocatie meegenomen. Subsidies die niet overkoepelend zijn zoals doorstroomsubsidies, Sterk Techniek etc. worden volledig, dus zonder afdracht aan de school toegerekend.

Besluitvormingsproces

Vanaf eind 2016 heeft een projectgroep, samengesteld uit deskundigen van elk van de scholen en de staf, voorgezeten door 1 van de schooldirecteuren, het nieuwe allocatiemodel uitgewerkt. Daarna is het voorstel van de projectgroep vastgesteld volgens de reguliere procedure voor het financieel beleid. Dus goedgekeurd door het Directeurenberaad en de GMR en vervolgens vastgesteld door de bestuurder.

Vanaf 2022 is het percentage van de allocatie herzien. De voorziening voor groot onderhoud wordt sinds 2021 per school opgebouwd. Vandaar dat het percentage is bijgesteld naar 7,2 %. Daarnaast wordt er ook over de doelsubsidies nu een afdracht van 3,37% gedaan aan het bestuurskantoor.

Verdeling van middelen

(bedragen in € 1.000,-)	2022	Begroting 2022	2021
Allocatie Rijksbijdrage OCW (3.1)			
Bestuurskantoor	1.349	1.320	1.585
Bovenschools	1.521	1.664	1.937
Scholen	52.331	46.549	48.109
Totaal			
Rijksbijdragen	55.201	49.533	51.631

De kosten Bestuurskantoor bestaan uit personeelskosten van de diverse afdelingen zoals HRM, Financiën, Personeels- en salarisadministratie, de huisvestingskosten en de kosten voor organisatie.

De bovenschoolse kosten betreffen kosten die voor alle scholen gemaakt worden. Denk hierbij aan ICT, accountantskosten, verzekeringen, inkoop.

Vavo regeling

In het kader van de Vavo regeling is er een samenwerkingsovereenkomst met het Zadkine college en het Albeda college . In het schooljaar 2022-2023 zijn er 11 leerlingen (2021-2022 8 leerlingen) die gebruik maken van deze regeling. De financiële afwikkeling hiervan vindt plaats in 2023.

Treasurybeleid

Er wordt binnen Stichting Galilei voldaan aan de regeling beleggen, belenen en derivaten OCW 2016 (gewijzigd d.d. 19 december 2018).

In 2019 is de nieuwe versie van het Beleggings- en financieringsstatuut door de Raad van Toezicht goedgekeurd. Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen, houdende regels voor beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek (Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek).

De doelstellingen behelzen het volgende :

- a) het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- b) het minimaliseren van de kosten van leningen (kostenminimalisatie);
- c) het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- d) het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de instelling zijn verbonden (risicominimalisatie);
- e) het bestuur treedt niet als bankier op.

Beschikbaarheid

Alle spaar- en betaalrekeningen zijn afgesloten bij de Rabobank. De middelen zijn te allen tijde vrij beschikbaar zonder boete.

Er wordt binnen Galilei geen gebruik gemaakt van financiële instrumenten (derivaten of renteswaps).

Kostenminimalisatie

De meest recente liquiditeitsplanningen laten zien dat op korte en middellange termijn geen beroep op hoeft te worden gedaan op externe financiering.

Rentemaximalisatie

De bandbreedte tussen de totale liquide positie en het saldo op de spaarrekeningen is vrij beperkt, met uitzondering van de pieken, die plaats vinden rond de uitbetaling van de bekostiging (de 23ste van de maand). Dit betekent dat er gedurende het jaar goed gestuurd is op het efficiënt wegzetten van de overtollige liquide middelen.

Risicominimalisatie

De risico's zijn onder te verdelen in 3 categorieën:

Debiteurenrisico

Tijdens de verslagperiode zijn de bestaande middelen ondergebracht bij onze huisbankier de Rabobank. De Rabobank heeft een Aa3-rating.

De mogelijkheid om de overtollige middelen over meer banken te spreiden is het afgelopen jaar verruimd.

Het treasurystatuut vereist dat een bank waar wij middelen onderbrengen een minimale rating heeft van A. Naast de Rabobank voldeden de volgende Nederlandse banken hieraan:

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) AAA
- ABN Amro A1
- ING AA3

Schatkistbankieren:

Vanwege de negatieve rente die in rekening wordt gebracht voor het aanhouden van vermogen bij de banken zijn we in juli 2020 overgaan tot schatkistbankieren en houden wij onze publieke middelen aan bij het ministerie van Financiën. Onze hoofdrekening bij de Rabobank is gekoppeld aan de schatkistrekening.

Interne liquiditeitsrisico

Op dit moment is hier binnen de Onderwijsgroep geen sprake van.

Prognose van de financieringsbehoefte op middellange termijn

In de begrotingscyclus wordt standaard een meerjaren liquiditeitsbegroting opgesteld. Uit de begroting 2022 blijkt voornamelijk niet dat er behoefte is aan externe financiering.

Continuïteitsparagraaf

De meerjarenbegroting 2023 tot en met 2026 is gebaseerd op een doorrekening van de cijfers 2022, rekening houdend met de ontwikkeling van het leerlingaantal en de in de (interne) kaderbrief 2022 vastgestelde maatregelen en indexeringen. Deze begroting is opgesteld aan de hand van de meerjarige kaders die in de interne kaderbrief 2022 zijn vastgesteld. Dit betreffen onder meer de volgende uitgangspunten:

- De individuele schoolbegrotingen sluiten over 2022 met een voordelig resultaat;
- Normaliter is het uitgangspunt dat het resultaat in de meerjarenbegroting 2023-2026 over de gehele periode sluit met minimaal een voordelig resultaat. Wij maken hierop een uitzondering door het hoge resultaat van 2021 & 2022 gedeeltelijk veroorzaakt door NPO middelen zijn wij voornemens deze gelden geleidelijk gedurende de begrotingsperiode 2023-2026 uit te geven.
- De school draagt naar evenredigheid bij aan het weerstandsvermogen van de Onderwijsgroep. Het weerstandsvermogen bedraagt voor de Onderwijsgroep minimaal 13%. Gestreefd wordt naar een percentage van 15% vanaf 2026;
- De liquiditeitsratio (currentratio) voor de Onderwijsgroep bedraagt na de consolidatie minimaal 1,0%;
- De bovenschoolse kosten en die van het Bestuurskantoor worden gedekt door een vooraf gedefinieerde afdracht (vast percentage van de bekostiging) vanuit de scholen;
- De financiële kaders voor de ontwikkeling van rijksbijdragen zijn gebaseerd op informatie van het ministerie en/of de VO-raad.

Kengetallen (A.1.)

	2022	2023	2024	2025
<u>Personele bezetting in FTE</u>				
Directie/management	17	16	16	16
Onderwijzend	287	273	267	265
Ondersteunend	102	101	100	98
Totaal	406	390	383	379
Leerlingenaantal (stand 1/10)	4.532	4.444	4.212	4.118

De hierboven vermelde bezetting is exclusief ziektevervangende en is voor de meerjarenbegroting gekoppeld aan de leerlingenaantallen. Hierbij zijn voorzienbare mutaties, zoals natuurlijke uitstroom, in de raming meegenomen. De leerlingenprognose uit de meerjarenbegroting wordt geraamd op basis van de volgende uitgangspunten:

- Doorstroomcijfers en slagingspercentages;
- Bestaande leerlingenaantallen per 1-10-2021;
- Geraamde aanmeldingen 1^e-jaars leerlingen op basis van marktaandeel, basisgeneratie voedingsgebied en aanvullende demografische en andere relevante informatie m.b.t de ruimtelijke ordening.

Balans (A.2.)

(x 1.000,-)	realisatie 2022	begroting		
		2023	2024	2025
Balans na resultaat bestemming				
<u>Activa</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Materiele vaste activa	8.749	9.672	8.751	9.252
<u>VLottende Activa</u>				
Vorderingen en overlopende activa	1.709	851	851	851
Liquide middelen	21.125	22.508	22.031	19.258
Totaal activa	31.583	33.031	31.633	29.361
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	9.450	11.584	11.828	11.828
Bestemmingsreserve publiek	6.978	5.643	3.843	1.459
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<i>16.429</i>	<i>17.227</i>	<i>15.671</i>	<i>13.287</i>
<u>Voorzieningen</u>	6.975	5.952	5.557	5.525
<u>Kortlopende schulden</u>	8.180	9.852	10.405	10.549
Totaal passiva	31.583	33.031	31.633	29.361

De begroting is opgesteld in november 2022 en goedgekeurd in december 2022. Besluitvorming en/of wijzigingen in relevante regelgeving die na november 2022 hebben plaats gevonden en betrekking hebben op het jaar 2022 zijn financieel wel verwerkt in de jaarrekening maar uiteraard niet in de begroting.

De materiële vaste activa zijn afgeleid van de meerjaren investeringsbegroting. De liquide middelen uit de meerjaren liquiditeitsbegroting. Daarnaast verwachten wij dat de personele voorzieningen een dalende trend zullen laten zien o.a. door dalende leerlingen en hiermee minder personeel.

Op basis van de verwachte resultaten over de jaren 2023 tot en met 2025, kan een prognose worden gemaakt van de ontwikkeling van ons weerstandsvermogen. De kaders voor het weerstandsvermogen zijn als volgt:

De school draagt naar evenredigheid bij aan het weerstandsvermogen van de Onderwijsgroep. Het weerstandsvermogen bedraagt voor de Onderwijsgroep minimaal 12,5%. Vanaf het jaar 2025 wordt er gestreefd naar een percentage 15%.

Hiermee is de Onderwijsgroep Galilei in staat om de onzekerheden (zoals nieuwe bekostiging) en de grote investeringen (nieuwbouw MY college) in de toekomst op te vangen.

De Onderwijsgroep zal met deze prognose binnen de kaders van 12,5%-15% komen.

Exploitatie (A.2.)

(x 1.000,-)		realisatie	begroting		
		2022	2023	2024	2025
Exploitatierekening					
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCenW	55.200	50.815	45.891	44.529
3.2	Overige overheidsbijdragen	638	1.307	882	456
3.5	Overige baten	1.403	706	702	698
	Totaal baten	57.241	52.828	47.475	45.683
4	Lasten				
4.1	Personele lasten	40.528	39.725	37.343	36.902
4.2	Afschrijvingen	1.529	1.643	1.660	1.648
4.3	Huisvestingslasten	3.688	4.551	4.503	4.347
4.4	Overige instellingslasten	6.499	6.093	5.509	5.152
	Totaal lasten	52.244	52.012	49.015	48.049
	Saldo baten en lasten	4.997	816	-1.540	-2.366
5	Financiële baten en lasten				
5.1	Financiële baten	65	0	0	0
5.2	Financiële lasten	15	18	18	18
	Saldo financiële baten en lasten	50	-18	-18	-18
	Resultaat gewone bedrijfsvoering	5.047	798	-1.556	-2.384
	Exploitatieresultaat	5.047	798	-1.556	-2.384

De ontwikkeling van de baten is gebaseerd op de door de scholen verwachte ontwikkeling van leerlingaantallen, de verwachte ontwikkeling van de (extra) rijksbijdragen.

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de toekenning van NPO gelden voor het schooljaar 2023-2026 op basis van een basis bedrag per leerling van € 820,- per leerling voor het schooljaar 2022-2023. Dit betekent dat wij voor 2023 nog 7/12 aan NPO baten begroten, voor een totaal van 2,8 mio.

Bij de raming van de personele lasten is rekening gehouden met benodigde investeringen in onderwijskwaliteit en zijn voorzienbare mutaties, zoals natuurlijke uitstroom in de raming meegenomen. Voor wat betreft de materiële kosten is per school een reële inschatting gemaakt, waarbij rekening is gehouden met lopende contracten en verwachte prijsmutaties. Tevens is rekening gehouden met de mutaties (dotaties en onttrekkingen via de voorziening onderhoud) die volgen uit het meerjarenonderhoudsplan. Daarnaast zijn ook de financiële gevolgen verwerkt die volgen uit de meerjareninvesteringsbegroting.

Ontwikkelingen CAO / Pensioenpremies

In deze begroting is de doorwerking opgenomen van de bestaande CAO-VO.

Voor de nieuwe CAO-VO hebben we een inschatting gemaakt dat de lonen in 2023 met 1,5% zullen stijgen.

Dit percentage wordt berekend op basis van het gemiddelde van de loonstijgingen uit de private sector. We hebben de personele lumpsum per 1-1-2022 verhoogd met 1,5%.

Tevens is een inschatting gemaakt dat er geen stijging van de pensioenpremies per 1 januari 2023 zal plaats vinden, aangezien de dekkingsgraad ruim voldoende is.

Risicobeheersing- en controlesysteem (B.1.)

Het risicobeheersing- en controlesysteem is opgezet met als doel om inzicht te krijgen in de mate waarin de strategische en operationele doelstellingen worden gerealiseerd, dat de financiële rapportages betrouwbaar zijn en dat relevante wet- en regelgeving wordt gevolgd.

Het interne risicobeheersingssysteem bestaat onder andere uit:

Planning- en control cyclus

Meerjarenbegroting (exploitatie, liquiditeit en investeringen) die is opgebouwd vanuit de formatieplanning, voorafgaand aan het schooljaar, en opgesteld binnen de door het bestuur gestelde kaders.

Verantwoording middels 4 rapportages per verslagjaar en afgerond met de jaarrekening.

Alle rapportages zijn opgesteld volgens een standaard rapportagestructuur en de handleiding voor de inrichting van de financiële verslaggeving.

Interne controle – en beheersmaatregelen

In de administratieve organisatie en de interne beheersmaatregelen is geborgd dat relevante wet- en regelgeving wordt nageleefd, risico's worden onderkend en daar waar mogelijk geminimaliseerd.

Risico-inventarisatie (B.2.)

Risicoanalyse:

De onderwijsgroep heeft de risico's voor de financiële en operationele doelstellingen beoordeeld en in kaart gebracht. In 2017 is een start gemaakt om het risicomangement en de bewustwording dieper in de organisatie uit te rollen.

In de laatste risicoanalyse van maart november 2022 zijn de volgende risico inschattingen gemaakt:

Opbouw weerstandsvermogen	soort risico	
Negatieve ontwikkeling leerlingen aantallen	(financieel)	2.296
Toename aantal zorgleerlingen (en hogere kosten)	(wetgeving)	352
Onderwijs resultaten en kwaliteit blijft achter	(operationeel)	521
Risico op te veel verkregen subsidie gelden (verslaggeving)		121
Personele risico's (ziekte verzuim, stijging loonkosten)	(operationeel)	998
Huisvestingsrisico's (brand, onvoorziene uitgaven)	(operationeel)	1.969
ICT risico's (hack van gegevens o.i.d.)	(operationeel)	200
Totaal		6.456
Totale opbrengsten 2022		50.448
Percentage van de rijksbijdrage		13%
Afgerond		13%

De verwachting is dat effecten van dalende leerlingen aantallen en een toename van het aantal zorgleerlingen, kunnen zorgen voor hogere kosten. Er is reeds een inschatting van hogere kosten gemaakt die verwerkt zijn in de meerjarenbegroting. Desalniettemin zien wij ons door de onzekerheid van deze risico's genoodzaakt een stuk van het benodigde weerstandsvermogen aan deze risico's toe te schrijven. Vanuit deze middelen kan vervolgens geïnvesteerd worden om de huisvesting te optimaliseren, of geïnvesteerd worden in specialistische begeleiding voor zorgleerlingen.

Wat betreft de impact van personele risico's (als werkdruk, ziekteverzuim en evenwicht in personeelsbestand), huisvestingsrisico's en ICT risico's zijn ingeschat op basis van ervaringscijfers en daarvoor is een inschatting in de meerjarenbegroting opgenomen. Ook hiervoor geldt dat wij een deel van het weerstandsvermogen reserveren voor het opvangen van onvoorziene kosten gerelateerd aan deze risico's. De maatregelen die vanuit deze middelen gefinancierd kunnen worden zijn bijvoorbeeld personele trainingen, maar ook het tijdelijk aannemen van (extra) personeel, of gebouw optimalisaties gerelateerd aan het onderwijs. Tot slot kan hierbij gedacht worden aan de inhuur van specialisten in het geval van een software hack.

Vooralsnog is ons eigen vermogen hoger dan het benodigde weerstandsvermogen, en is er ruimschoots voldoende reserve om onvoorziene omstandigheden op te vangen.

Tot slot dient vermeld te worden dat met een weerstandsvermogen van 15% onze inschatting is dat er voldoende ruimte is om risico's te ondervangen.

Rapportage Raad van Toezicht (B.3.)

Zie jaarverslag Raad van Toezicht.

Maatschappelijke thema's & verantwoording XBRL

Verantwoording toetsing en examinering Voortgezet Onderwijs

Bijlage De schoolgegevens



Stichting Onderwijsgroep Galilei

Postbus 5
3230 AA Brielle
www.galilei.nl
Bestuursnummer 41594

Bezoekadres

Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181-650955
contact@galilei.nl

Bestuurder

mr. drs. P.R. Slier

Samenstelling Raad van Toezicht

F.W.M. Kevenaar, voorzitter
Mw. M. Martijn, vice voorzitter
Mw. L.M.B. Snippe-van de Velde
Mw. P.A. Hoogzand
Mw. A. Twigt

Helinium

SG Helinium (brin: 12RB)

Gymnasium, vwo, havo, mavo-plus,
vmbo-bk/vakcolleges
Rector dhr. B. Hamans
Rector mw. C. de Bruin
Fazantenlaan 1
3222 AM Hellevoetsluis
Tel: 0181-316488
www.helinium.nl



Praktijk College Spijkenisse (brin: 18VA)

Praktijk onderwijs & ISK
Directeur mw. Yvonne Hartensveld-Israël
E. van Dintelstraat 11
3201 KX Spijkenisse
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl



Maerlant (brin: 11ZH)

Vmbo, havo, atheneum, gymnasium
Rector dhr. M. Scheffers
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181-412210
www.maerlant.eu



Praktijk College Brielle (brin: 14AP)

Praktijk onderwijs & ISK
Directeur mw. Yvonne Hartensveld-Israël
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl



**De Ring
van
Putten**

De Ring van Putten (brin: 19DH)

Mavo, havo, atheneum, tweetalig
atheneum
Rector J. Werleman
Groenewoudlaan 25
3201 LP Spijkenisse
Tel: 0181-457144
www.deringvanputten.nl



MY college (brin: 23AP)

Mavo, vmbo
Directeur dhr. R.S. Vet (tot 1 augustus)
Directeur mw. M. Scholten (vanaf 1 augustus)
Zinkseweg 2
3201 KZ Spijkenisse
Tel: 0181-622033
Fax: 0181-625922
www.my-college.nl



JAARREKENING 2022

Stichting Onderwijsgroep Galilei

BEVOEGD GEZAG: Onderwijsgroep Galilei (41594)

Inhoudsopgave

blz.

B1	Grondslagen	1
B2	Balans per 31 december	5
B3	Staat van Baten en Lasten	6
B4	Kasstroomoverzicht	7
B5	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	8
	Model G overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	14
B6	Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	15
B7	Overzicht verbonden partijen (Model E)	17
B8	Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening	18
B9	Wet normering Topinkomens	25
C1	Gebeurtenissen na balansdatum	27
C2	Voorstel bestemming exploitatieresultaat	28
D1	Gegevens rechtspersoon	29
E1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30
	Vaststelling jaarverslag 2022	31

B1 Grondslagen

Grondslagen voor de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de inrichtingsvereisten van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de zogeheten RJ-bundel, toegepast. Hierbij zijn de specifieke bepalingen en modellen voor onderwijsinstellingen (RJ 660) leidend.

Waardering van de activa en passiva

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus afschrijvingen.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald.

Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is. De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Positieve resultaten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en verplichtingen 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. levensduur.

Vergelijking met voorgaande jaren

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten. De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening voor groot onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige periode waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Rijksbijdragen OCW, overige overheidsbijdragen en –subsidies

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoomerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geoomerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

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

Overige baten

Onder de overige baten zijn opbrengsten opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten zijn toegerekend aan het verslagjaar waarop ze 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 opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen 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. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de Staat van baten en lasten gebracht. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten 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 een inschatting van de leidinggevende/ HR. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de Staat van baten en lasten gebracht.

Pensioenen

De pensioenregeling is ondergebracht bij ABP. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar. De dekkingsgraad van het ABP Pensioenfonds bedraagt per 31 december 2022 110,9%, per 31 december 2021 was het dekkingspercentage 110,6%. Door een gunstig klimaat op de financiële markten, staat de financiële positie van ABP er beter voor dan een jaar geleden maar de gewenste dekkingsgraad van 126% is nog niet in zicht. Volgens de Pensioenwet moet een pensioenfonds buffers aanhouden om de pensioenen in de toekomst te betalen.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Resultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Materiële vaste activa

Het schoolbestuur is juridisch eigenaar van de schoolgebouwen terwijl het economische eigendom daarentegen per 1 januari 1997 van de rijksoverheid naar de lokale overheid is overgegaan.

De waardering van de gebouwen waarover het schoolbestuur niet vrijelijk kan beschikken, leidt niet tot een mutatie van het eigen vermogen van de stichting en wordt dan ook als nihil opgenomen.

De activa die onder "Gebouwen en terreinen" zijn opgenomen betreffen dan ook grotendeels verstrekte middelen, t.b.v. het onderhoud c.q. renovatie van de gebouwen. Het betreft hier middelen waarvoor rijksgeld in de sfeer van de exploitatie in vorige dienstjaren is gereserveerd.

B1 Grondslagen

Voor de activeringsgrenzen worden de volgende regels gehanteerd:

Verbouwingen: hiervan is sprake indien er nieuwe ruimten aan het gebouw worden toegevoegd.

Interne verbouwingen: hiervan is sprake indien er intern herschikking van ruimten plaatsvindt, dan wel ingrijpende wijzigingen aan bestaande ruimten worden uitgevoerd.

Hierbij blijft het uitgangspunt dat verbouwingen een duurzame waardevermeerdering van de gebouwen tot stand moeten brengen. In andere gevallen dienen verbouwingen ten laste van de onderhoudsvoorziening te worden gebracht.

Overige: ondergrens voor activering € 500.

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Terreinen	geen
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	30 jaar
Interne verbouwing	15 jaar
Schoolmeubilair	15 jaar
Machines en installaties	10 jaar
audio-visuele middelen	10 jaar
Duurzame apparatuur	10 jaar
Leermiddelen	5 jaar
Audio-visuele middelen	5 jaar
Overige inventaris	5 jaar
ICT	5 jaar

Vorderingen

Onder de vlottende activa opgenomen vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en tegoeden op bankrekeningen met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserves is vrij besteedbaar en bedoelt om het voortbestaan van de onderwijsgroep te garanderen.

Het geld moet besteed worden aan onderwijs maar het bestuur heeft besloten dat het wenselijk is om een weerstandsvermogen van 13-15% te hebben. Hogere reserves dienen te worden afgebouwd.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

Voorzieningen

Op de balans worden voorzieningen opgenomen tegen naar hun aard duidelijk omschreven verplichtingen die op de balansdatum als waarschijnlijk of als vaststaand worden beschouwd, maar waarvan niet bekend is in welke omvang of wanneer zij zullen ontstaan. Tevens kunnen voorzieningen worden opgenomen tegen uitgaven die in een volgend boekjaar zullen worden gedaan, voor zover het doen van die uitgaven zijn oorsprong mede vindt voor het einde van het boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren.

B1 Grondslagen

Onderhoudsvoorzieningen

Deze voorziening ten behoeve van een gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten uitgaven voor groot onderhoud over een reeks jaren.

De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Overgangsregeling voorziening groot onderhoud

Onderwijsgroep Galilei hanteert voor de voorziening groot onderhoud een methodiek waarbij de kosten over het gehele onderhoudsplan van de onderwijspanden worden bepaald en deze vervolgens wordt gedeeld door de looptijd van het onderhoudsplan. Deze systematiek leidt ertoe dat er jaarlijks weliswaar een min of meer gelijkblijvende dotatie aan de voorziening groot onderhoud wordt gedaan, maar dat deze te laag of te hoog van omvang kan zijn in vergelijking met de RJ methodiek.

Er wordt namelijk beperkt rekening gehouden met individuele onderhoudscomponenten met onderhoudscycli die doorlopen tot na de periode van de huidige onderhoudsplanning.

Onderwijsgroep Galilei maakt gebruik van de overgangsregeling. De tijdelijke regeling in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs is van toepassing op besturen die voor verslagjaar 2017 een methode van kostenegalitatie voor groot onderhoud hanteerden zoals hierboven beschreven.

Personele voorzieningen

De toekomstige verplichtingen zijn berekend en opgenomen tegen contante waarde tenzij anders vermeld.

De voorziening personele verplichtingen heeft betrekking op spaarverlof uit het verleden.

Daarnaast zijn hierin de verwachte kosten opgenomen welke hoogstwaarschijnlijk voortvloeien uit een lopend arbeidsconflict.

De voorziening levensfasebewust verlof is samengesteld op basis van de uren voor die werknemers die de keuze hebben gemaakt om de uren te sparen. Vanuit de Cao is er geen limiet meer op het aantal jaar dat opgebouwd mag worden.

De voorziening WGA/ZW eigenrisico (er) is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WGA, WGA flex en ZW flex -uitkeringen. Het bestuur is sinds 1-1-2017 volledig eigen risicodragers voor de WGA en ZW. Verplichtingen ZW flex worden toegevoegd aan de voorziening op basis van de beschikking die toegekend wordt aan de ex-werknemer die na een tijdelijk contract ziek uit dienst gaat. Verplichtingen WGA, WGA flex worden aan de voorziening toegevoegd op basis van de beschikking en op basis van de inschatting die wordt gemaakt van de zieke werknemers waarvan op 31-12-2022 de 42weeks melding heeft plaats gevonden en waarvan de inschatting op instroom in de WGA hoog is. De voorziening langdurig zieken is vastgesteld voor de verplichtingen die voortvloeien uit de doorbetaling van loon voor die werknemers waarvan ingeschat worden dat deze instromen in de WGA.

De voorziening Jubilea is vastgesteld voor personeel met een vast dienstverband in dienst op 31-12-2022.

De voorziening WW/WW+ is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WW en bovenwettelijke WW (WW+). Het bestuur is financieel zelf verantwoordelijk voor 25% van deze kosten. De andere 75% wordt omgeslagen over alle besturen in het VO.

Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen de geoormerkte en niet-geoormerkte subsidies van het ministerie van OCenW. Vrijval vindt plaats afhankelijk van de activiteiten en besteding in het verslagjaar. Het nog niet bestede saldo is opgenomen onder deze post. Dit geldt voor niet-geoormerkte subsidies alleen waarbij een causaal verband bestaat tussen de beschikbaar gestelde subsidie en de besteding. Op grond van RJ 640.415 en RJ 274.108 worden deze subsidies als exploitatiesubsidies aangemerkt.

Niet-geoormerkte subsidies die niet aan deze eisen voldoen komen in het jaar van ontvangst geheel ten gunste van de exploitatie en worden in de regel beschouwd als aanvulling op de lumpsum.

Daarnaast zijn onder deze post de reserveringen voor nog uit te betalen vakantiegeld opgenomen. Tevens is er met ingang van 2009 een verplichting opgenomen voor de opgebouwde rechten met betrekking tot de bindingstoelage.

Valuta

Alle vermelde bedragen zijn in Euro.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het resultaat aangepast voor posten van de Staat van baten en lasten, die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in balansposten en posten van de Staat van baten en lasten, waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financierings- activiteiten.

B2 Balans per 31-12-2022

na bestemming resultaat

1 Activa	31-12-2022 €	31-12-2021 €
1.1 Vaste activa		
1.1.2 Materiële vaste activa		
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	2.146.084	2.166.643
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	6.593.289	4.891.672
1.1.2.4 Leermiddelen	9.843	10.843
	8.749.216	7.069.158
Totaal vaste activa	8.749.216	7.069.158
1.2 Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen		
1.2.2.1 Debiteuren	248.299	17.459
1.2.2.2 Kortlopende vorderingen op OCW	0	0
1.2.2.7 Ouders, deelnemers en cursisten	0	0
1.2.2.11 Belastingen	0	0
1.2.2.15 Overlopende activa	1.460.606	1.004.220
	1.708.904	1.021.679
1.2.4 Liquide middelen	21.124.948	17.969.137
Totaal vlottende activa	22.833.852	18.990.816
Totaal activa	31.583.068	26.059.974

2 Passiva	31-12-2022 €	31-12-2021 €
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1.1 Algemene reserve	9.450.270	8.171.050
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	6.978.419	3.211.043
Totaal vermogen	16.428.689	11.382.092
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	2.939.319	2.645.991
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	4.035.661	4.280.530
	6.974.980	6.926.521
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.4 Schulden aan OCW	0	0
2.4.8 Crediteuren	1.471.502	765.296
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.696.708	1.758.120
2.4.10 Schulden terzake pensioenen	526.544	501.778
2.4.12 Overige kortlopende schulden	501.989	1.191.954
2.4.19 Overlopende passiva	2.982.656	3.534.212
	8.179.400	7.751.360
Totaal passiva	31.583.068	26.059.973

B3 Staat van baten en lasten 2022

		2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW		55.200.584	49.533.460	51.630.995
3.2 Overige overheidsbijdragen		637.950	480.997	651.949
3.5 Overige baten		<u>1.402.739</u>	<u>657.700</u>	<u>1.037.682</u>
Totaal baten		57.241.272	50.672.157	53.320.626
4 Lasten				
4.1 Personele lasten		40.528.154	37.079.343	37.475.014
4.2 Afschrijvingen		1.529.234	1.518.561	1.442.018
4.3 Huisvestingslasten		3.687.499	3.928.400	3.645.359
4.4 Overige instellingslasten		<u>6.500.090</u>	<u>6.463.592</u>	<u>5.207.573</u>
Totaal lasten		52.244.976	48.989.896	47.769.964
Saldo baten en lasten		4.996.296	1.682.261	5.550.662
6 Financiële baten en lasten				
6.1 Financiële baten		65.021	0	0
6.2 Financiële lasten		<u>14.720</u>	<u>14.000</u>	<u>14.246</u>
Saldo financiële baten en lasten		50.300	-14.000	-14.246
Result.uit gewone bedrijfsvoering		5.046.596	1.668.261	5.536.416
Exploitatieresultaat		5.046.596	1.668.261	5.536.416
<i>Resultaatbestemming</i>				
Toevoeging Algemene reserve		1.275.112	1.668.261	5.536.416
Reserve NPO		600.000		
Reserve nieuwbouw MY college		1.800.000		
Reserve personeel		0		
Reserve collectieve werkdrukmiddelen		735.000		
Reserve samenwerkingsverband VPR		636.484		
Reserve spaarbepo		<u>-4.108</u>		
Totaal bestemmingsreserves		3.771.484		
		5.046.596	1.668.261	5.536.416

B4 Kasstroomoverzicht 2022

	2022 €	2021 €
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo baten en lasten	4.996.296	5.550.662
	4.996.296	5.550.662
Aanpassingen voor:		
-Afschrijvingen	1.529.234	1.442.018
- Afwaardering activa	-601	4.197
-Mutaties voorzieningen	48.459	491.782
	1.577.092	1.937.997
Veranderingen in vlottende middelen:		
-Vorderingen	-687.226	129.273
-Kortlopende schulden	428.040	855.800
	-259.187	985.073
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	6.314.202	8.473.732
Ontvangen interest	65.021	0
Betaalde interest	-14.720	-14.246
	50.300	-14.246
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	6.364.502	8.459.486
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Materiële vaste activa	-3.209.291	-1.728.886
Desinvesteringen	599	6.353
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-3.208.692	-1.722.533
Mutatie liquide middelen	3.155.810	6.736.953
Beginstand liquide middelen	17.969.137	11.232.183
Mutatie liquide middelen	3.155.810	6.736.953
Eindstand liquide middelen	21.124.948	17.969.136

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

	Aanschafprijs t/m 31-12-2021 €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2021 €	Boekwaarde 31-12-2021 €	Investering 2022 €	Desinves teringen 2022 €	Afschrijvingen op Desinves teringen 2022 €	Afschrijving 2022 €	Aanschafprijs 31-12-2022 €	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2022 €	Boekwaarde 31-12-2022 €
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	6.751.657	4.585.014	2.166.643	278.742	796.017	795.426	298.710	6.234.382	4.088.298	2.146.084
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	9.745.399	4.853.727	4.891.672	2.927.213	597.288	597.280	1.225.588	12.075.324	5.482.035	6.593.289
1.1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen (leermiddelen)	21.907	11.063	10.844	3.336	1.899	1.899	4.336	23.344	13.500	9.844
1.1.2.5 In uitvoering en vooruitbetalingen	0	0	0					0	0	0
1.1.2.6 Niet aan het proces dienstbare materiele vaste activa	0	0	0					0	0	0
Totaal materiële vaste activa	16.518.963	9.449.804	7.069.159	3.209.291	1.395.204	1.394.605	1.528.634	18.333.050	9.583.833	8.749.217

Toelichting:

Investeringen worden na het jaar dat ze zijn afgeschreven gedesinvesteerd.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	2022 €	2021 €
1.2.2.1	Debiteuren	248.299	17.459
1.2.2.2	Kortlopende vorderingen op OCW	-	-
1.2.2.15	Overlopende activa		
	<i>Nog te ontvangen div. vergoedingen</i>	1.031.336	591.081
	<i>Nog te ontvangen restitutie WAO/WGA</i>		
		11.609	4.897
	<i>Voorschotten</i>	7.958	3.928
	<i>Vooruitbetaald</i>	50.642	78.599
	<i>Nog te ontvangen rente</i>	0	0
	<i>Voorschotten personeel</i>	4.860	1.766
	<i>Wachtrekening vaste activa</i>	354.200	323.949
	Totaal overlopende activa	1.460.606	1.004.220
	Totaal vorderingen	1.708.904	1.021.679

Toelichting:

De wachtrekening vaste activa betreft de voorfinanciëring kosten nieuwbouw MY college

Het bedrag van de vooruitbetaalde posten bestaat bijna geheel uit de huurkosten voor de leermiddelen voor het 2e deel van het schooljaar 2022-2023.

1.2.4	Liquide middelen	2022 €	2021 €
1.2.4.1	Kasmiddelen	2.564	3.397
1.2.4.2	Bank- en girorekeningen	65.034	19.779
1.2.4.2	Deposito's	594	594
1.2.4.2	Rekening Courant tegoed Schatkist bankieren	21.056.757	17.945.367
	Totaal liquide middelen	21.124.948	17.969.137

Toelichting:

In 2020 zijn we gaan schatkistbankieren.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**2 Passiva****2.1 Eigen vermogen**

	Saldo 31-12-2021 €	Mutaties		Saldo 31-12-2022 €
		Bestemming resultaat 2022 €	Overige mutaties 2022 €	
2.1.1.1 Algemene reserve				
Algemene reserve	8.171.050	1.275.112	4.108	9.450.270
<i>Totaal algemene reserve</i>	8.171.050	1.275.112	4.108	9.450.270
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek				
Reserve NPO	2.377.000	600.000		2.977.000
Reserve nieuwbouw MY college		1.800.000		1.800.000
Reserve personeel	829.935			829.935
Reserve collectieve werkdrukmiddelen		735.000		735.000
Reserve samenwerkingsverband VPR		636.484		636.484
Reserve spaarbapo	4.108		-4.108	0
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	3.211.043	3.771.484	-4.108	6.978.419
 Totaal eigen vermogen	11.382.092	5.046.596	0	16.428.689

Toelichting:Algemene reserve*1. weerstandvermogen (excl. privaat vermogen)*

Ultimo 2022 bedraagt dit percentage $28,7\% \quad (16428689) / (57241272 + 65021)$
 (eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten)

2. risicoprofiel

In het najaar van 2022 is de laatste risicoanalyse uitgevoerd.

In 2023 is op basis van de risico analyse een start gemaakt met het toetsen van de interne beheersing. Mede door de invloed van NPO is het weerstandsvermogen boven de norm, de komende jaren is de bedoeling dat dit daalt naar de 15%. Daarnaast zal het doorvoeren van verbeteringen en implementeren van nieuwe beheersmaatregelen de financiële gevolgen van de risico's moeten dempen.

Bestemmingsreserve**Reserve NPO**

Van de bekostiging die is ontvangen voor NPO is een bedrag van € 600.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO. Met deze bestemmingsreserve zullen de komende jaren de opgelopen achterstanden door COVID verder worden weggewerkt.

Reserve nieuwbouw MY college

In 2025 wordt de nieuwbouw MY college gerealiseerd. Hiervoor wordt ingeschat dat minimaal € 1.800.000 uit eigen middelen bekostigd zal worden.

Reserve personeel

Voor het vaststellen van de uitgangspunten zijn de volgende beleidsdocumenten als basis gehanteerd:

Weerstandsvermogen, bovenschoolse reserves en bapo-voorzieningen d.d. 6 november 2007

Mobiliteitsbeleid d.d. 8 januari 2007

Sociaal statuut d.d. 25 mei 2006

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

Vanuit de beleidsdocumenten hebben we de onderdelen geselecteerd waaruit kosten met enig materieel belang zouden kunnen volgen. Doel hierbij is met name de bovenmatige risico's met betrekking tot personeel op te vangen en deze kosten gezamenlijk als schoolbestuur te dragen.

1. juridische ondersteuning voor personele vraagstukken

Hierbij gaat het om de kosten van juridische adviseurs en van gerechtelijke procedures die vanuit het bestuurskantoor begeleid worden of door de bestuursmanager als zodanig zijn toegestaan.

2. personele frictie (tijdelijk)

In beginsel worden tijdelijke fricties tussen personele baten en lasten door iedere school vanuit het eigen vermogen opgevangen. In dit kader gaat het om personeel dat – buiten directe invloed van de betreffende school – niet meer binnen de formatie van de overige scholen kan worden opgenomen.

3. sociaal statuut en mobiliteitsbeleid

a. loonkosten boventalligheid

In dit kader gaat het om personeel dat – buiten directe invloed van de betreffende school – niet meer binnen de formatie van de overige scholen kan worden opgenomen.

b. scholing

c. loopbaanadvies

d. Outplacement

e. Kwijtschelding studiekosten

f. Vertrekpremie

g. Onbetaald verlof met behoud van pensioenpremie

h. Overig

4. nieuwe wachtgeldverplichtingen

Voortkomend uit verminderde werkgelegenheid binnen het bestuur.

5. interim management

Het gaat hierbij om de meerkosten van interim-management ten behoeve van de waarneming van de functie van directeur/rector.

Collectieve werkdrukmiddelen.

In november 2022 is er een bedrag binnengekomen voor collectieve werkdrukvermindering.

In de tweede helft van 2022 bepalen de schoolleiding en de p(g)mr de kaders voor de besteding van de collectieve middelen.

Daarna stellen de werknemers – binnen de vastgestelde kaders – gezamenlijk (in hun organisatorische eenheid) de werkdrukplannen op. Deze deelplannen worden uiteindelijk door de schoolleiding en de p(g)mr samengevoegd tot een collectief werkdrukplan voor de hele school dat vervolgens zal worden uitgevoerd. Omdat de plannen niet in 2022 konden worden uitgevoerd is hier een bestemmingsreserve voor gevormd.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**2 Passiva****2.2 Voorzieningen**

2.2	Voorzieningen	Mutaties					Onderverdeling saldo 2022			
		Saldo	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente	Saldo	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
		31-12-2021	2022	2022	2022	2022	31-12-2022			
		€	€	€	€	€	€	€	€	
2.2.1	Personeelsvoorzieningen									
2.2.1.2	Voorziening personele verplichtingen	53.100	9.300	8.000			54.400	0	0	54.400
2.2.1.2	Voorziening levensfasebew verlof	1.022.000	163.900		87.400		1.098.500	175.000	700.000	223.500
2.2.1.3	Voorziening WGA/ZW er	669.660		113.807	28.853		527.000	135.344	336.597	55.059
2.2.1.4	Voorziening Jubilea	372.339		7.617	34.190	-75.679	254.853	33.420	71.816	149.617
2.2.1.5	Voorziening WW/WW+	469.416	143.433	94.909	217.574		300.366	126.256	151.123	22.987
2.2.1.6	Voorziening langdurig zieken	38.900	655.200		38.900		655.200	465.400	189.800	0
2.2.1.7	Voorziening transitievergoedingen	20.576	28.424				49.000	49.000		0
2.2.3	Onderhoud	4.280.530	438.250	683.119			4.035.661	258.807	1.514.633	2.262.221
	Totaal voorzieningen	6.926.521	1.438.507	907.452	406.917	-75.679	6.974.980	1.243.227	2.963.969	2.767.784

Toelichting:

De toekomstige verplichtingen in de personeelsvoorzieningen zijn berekend en opgenomen tegen contante waarde tenzij anders vermeld.

In de *voorziening personele verplichtingen* zijn de kosten opgenomen voor spaarverlof. Vanwege de beperkte materialiteit wordt deze niet contant gemaakt.

In de *voorziening Levensfasebewust verlof* worden de gespaarde basisuren berekend tegen het actuele uurloon. Tot 2022 werden de uren die langer dan 4 jaar vaststonden gefixeerd. De nieuwe cao geeft verder geen standaard ruimte meer om te sparen. Reeds gespaarde uren blijven onaangetaast, waarbij er wel rekening mee gehouden moet worden dat deze na 4 jaar niet meer worden geïndexeerd waardoor ze uiteindelijk iets minder waard worden. In overleg met de GMR worden binnen Galilei de bestedingsdoelen voor de extra 40 PB uren vanaf schooljaar 23-24 (dus na het overgangsjaar) nog nader bepaald. Vanwege de fixatie na 4 jaar en het beleid van de overheid om het sparen te beperken is besloten deze voorziening niet contant te maken.

De *voorziening WGA/ZW er* dient om toekomstige uitkeringskosten te dekken nu Galilei volledig eigen risicodragers is voor de WGA en Ziektewet flex (ZW). Gemiddeld is er een beperkte looptijd en is de materiële impact te verwaarlozen. De voorziening wordt daarom niet contant gemaakt.

De *voorziening jubilea* is berekend op basis van het personeelsbestand per 31-12-2022.

De *voorziening WW/WW+* bevat bestaande uitkering welke voor 25% aan het schoolbestuur worden doorbelast. Gemiddeld zijn de looptijden kort. De voorziening wordt daarom niet contant gemaakt.

De *voorziening langdurig zieken* dient om loondoorbetaling (max 24 maanden) te dekken van langdurig zieken waarvan de verwachting is dat deze instromen in de WGA. De voorziening is voor een periode van maximaal 2 jaar en wordt niet contant gemaakt.

De *voorziening transitievergoedingen* is ter dekking van de te verwachten kosten op basis van de tijdelijke contracten per 31-12-2022 ervan uitgaande dat 30% van deze contracten niet verlengd wordt vanwege krimp of een onvoldoende beoordeling. De looptijd is < 1 jaar. Vanwege de kortdurendheid wordt de voorziening niet contant gemaakt.

In de dotatie voorziening onderhoud is gerekend met de laatste meerjarenonderhoudsplannen (MJOP), welke november 2022 opgeleverd zijn. Uitgangspunten voor de MJOP zijn:

- * de voorziening gedurende de 10jaars periode op een voldoende peil blijft om planmatig onderhoud geclusterd eerder uit te voeren;
- * in 2023 zullen wij de methodiek van de voorziening groot onderhoud evalueren op basis van de geldende wet & regelgeving.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.4 Kortlopende schulden

		31-12-2022	31-12-2021
		€	€
2.4.8	Crediteuren	1.471.502	765.296
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.696.708	1.758.120
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	526.544	501.778
	Overige kortlopende schulden		
2.4.12	<i>Nog te betalen kosten</i>	254.799	903.208
2.4.12	<i>Borg leerlingen/ouders</i>	18.001	29.312
2.4.12	<i>Nog te betalen salariskosten</i>	780	7.307
2.4.12	<i>Overige</i>	228.410	252.127
		501.989	1.191.954
	Overlopende passiva		
2.4.14	<i>Overlopende subsidies OCW</i>	1.128.127	1.795.146
2.4.15	<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	273.358	308.993
2.4.16	<i>Vooruitontvangen bedragen voorbereidingskrediet nieuwbouw</i>	71.614	55.800
2.4.17	<i>Vakantiegeld / Bindingstoelage</i>	1.509.557	0
		2.982.656	1.374.273
			3.534.212
	Totaal kortlopende schulden	8.179.401	7.751.360

Toelichting:

2.4.8 De crediteuren zijn vrijwel geheel in het eerste kwartaal van 2023 voldaan.

2.4.9 en 2.4.10 Het betreft hier de afdrachten aan de Belastingdienst en het ABP over december 2022.

2.4.12 De nog te betalen kosten zijn grotendeels in het eerste kwartaal van 2023 voldaan.

2.4.12 Borg leerlingen/ouders

Dit betreft de borgstelling voor de kluisjes. Aan het einde van de schoolcarrière wordt dit bedrag geretourneerd.

2.4.15 Vooruitontvangen investeringssubsidies

Saldo 31-12-2021	Ontvangen Investerings- subsidies	Toegerekende subsidies -/-	Saldo 31-12-2022
€	€	€	€
308.993		35.635	273.358
308.993	0	35.635	273.358

Het betreft hier een investeringssubsidies welke, in een zelfde tempo als de afschrijvingen vrijvallen.

Zie rubriek 3.1.2 van de baten. 2 investeringssubsidies MY college en Helinium lopen in 2021 af. De gemeente Hellevoetsluis heeft een subsidie verstrekt voor de klimaatinstallatie van het Helinium die in 2021 is aangeschaft.

Het voorbereidingskrediet is overgeboekt naar de wachtrekening vaste activa

Model G Geormerkte subsidies OCW

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

Omschrijving subsidieproject	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	Brinnr
	Kenmerk	datum		
Doorstroom PO-VO	DPOVO20120	29-10-2020	J	18VA/14AP
Doorstroom PO-VO	DPOVO20108	29-10-2020	J	19DH
Doorstroom PO-VO	DPOVO20059	29-10-2020	J	23AP
Studieverlof	1165439 - 125257 / 127940	27-7-2021	J	11ZH
Studieverlof	1177241 - 125257 / 128478 / 128727 / 128738	23-8-2021	J	11ZH
Studieverlof	1165448 - 125021 / 125061 / 125732 / 125934	27-7-2021	J	12RB
Studieverlof	1183459 / 126642	21-10-2021	J	12RB
Studieverlof	1179204 / 126995	14-9-2021	J	12RB
Studieverlof	1165864 - 126224	27-7-2021	J	18VA
Studieverlof	1165883 - 130464 / 130795	27-7-2021	J	19DH
Studieverlof	1177448 - 129258	23-8-2021	J	19DH
Studieverlof	1166058 - 130293	27-7-2021	J	23AP
Studieverlof	134794 - 135779	20-7-2022	N	11ZH
	131565 / 131846 / 132601 / 132640 / 132685 /			
Studieverlof	132906 / 133534 / 134472 / 134968	20-7-2022	N	12RB
Studieverlof	126995	14-9-2022	J	12RB
Studieverlof	132978	21-11-2022	J	12RB
Studieverlof	131964	20-7-2022	J	19DH
Studieverlof	134949	20-7-2022	N	19DH
Studieverlof	131876	20-7-2022	N	18VA
Subsidie zij-instroom	1189709	31-12-2021	J	12RB
Subsidie zij-instroom	1154831-01	27-05-2021	N	12RB
Subsidie zij-instroom	1253470-01	30-5-2022	N	23AP
Subsidie zij-instroom	1253434-01	30-5-2022	N	12RB
Subsidie zij-instroom	1282012-01	30-10-2022	N	12RB
Heterogene brugklassen	SHB210110	2-8-2022	N	23AP
Capaciteitentesten	CAP22-41594-23AP	24-3-2022	J	23AP
Capaciteitentesten	CAP22-41594-19DH	24-3-2022	J	19DH
Capaciteitentesten	CAP22-41594-11ZH	24-3-2022	J	11ZH
Doorstroom PO-VO	DPOVO22210	28-7-2022	N	19DH
Doorstroom PO-VO	DPOVO22211	28-7-2022	N	23AP
Doorstroom PO-VO	DPOVO22212	28-7-2022	N	18VA
Verbetering basisvaardigheden	VBV22-VO-5173	11-11-2022	N	14AP

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar NVT

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

Omschrijving subsidieproject			t/m 31-12-2021			in 31-12-2022		
Omschrijving	Toewijzing		Ontvangen €	Subsidiabele kosten €	Saldo €	Ontvangen €	Besteed €	Saldo €
	Datum en kenmerk	Bedrag						
Subsidieregeling sterk techniek	01-07-2019 / STO19031	5.674.515	3.094.224	1.771.772	1.322.452	1.286.935	1.822.064	787.323
Subsidieregeling pilot praktijkgericht	30-11-2020 / GLTL20199	145.050	98.634	56.178	42.456	26.109	42.456	26.109

B6 Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

1*

Indien het veld leeg is dan geldt er geen verplichte afname. Afname is afhankelijk van werkelijke afname gebaseerd op leerlingen kunnen jaarlijks verschillen.

Beheerder: exclusief BTW

Contract	Omschrijving	Datum ingang	Datum afloop	Leverancier	2023	2024	2025	2026
186	systeembeheer, glasvezel internet verbindingen, 4213. alle scholen.	1-9-2023	1-9-2026	IP visie	€ 79.220,00	€ 79.220,00	€ 79.220,00	€ 26.406,67
224	4335 kantoorartikelen, bovenschol aanbesteding afgesloten via Schoolinkoop.	1-1-2022	1-6-2024	Lyreco Nederland	€ 33.000,00	1*	1*	1*
230	Systeembeheer 4213 Brite Netwerkomgeving	1-9-2023	1-9-2026	Brite b.v.	€ 115.700,00	€ 115.700,00	€ 115.700,00	1*
245	magisterleerling administratie 4212 Maerlant, voorheen schoolmaster 124	1-8-2020	1-8-2022	Iddink digital Magister	€ 63.000,00	1*	1*	1*
257	hardware 4211 Central Point aanbesteding mantelovereenkomst 3 jaar met 1 jaar verlenging tot sept 2023	1-9-2019	31-08-2023	Central Point	1*	1*	1*	1*
228	4216 Beheer overeenkomst it workz aanbesteding aanbestedingsperiode is verlengd met 2 jaar 01-09-2025 startdatum 01-03-2020.	1-3-2020	1-8-2025	It- Workz	€ 84.960,00	€ 84.960,00	€ 84.960,00	1*
148	software 4212, Som leerling administratie Helinium 10559, RvP 10467 zie ook 123 gebruikersvereniging	1-9-2018	31-12-2023	Topicus Education B.V.	€ 66.420,00	1*	1*	1*
185	leermiddelen 4200, 4212, 4219, 4580 My college. verschillende contracten			Kunskapsskola n	€ 72.061,00	€ 72.061,00	€ 72.061,00	€ 72.061,00
33	Testen en Toetsen 4530, Cito Maerlant 21507, MY college 42259, Helinium 22004. Ring van putten 22644. lose opdrachten	1-1-2018	31-12-2022	Cito B.V.	1*	1*	1*	1*
229	Arbo dienst lef	1-1-2023	31-12-2026		€ 90.000,00	€ 90.000,00	1*	1*
57	onderhoud contracten 4100, Engie service onderhoud installaties Mantelovereenkomst. Doorbelasting per school	1-1-2016	31-12-2023	Engie service	€ 126.000,00	1*	1*	1*
111	Kosten salarisadministratie 4300 Visma Raet, bestuursdienst	1-1-2023	31-12-2026	RAET	€ 42.815,00	1*	1*	1*
52	Elektriciteit 4143, Maerlant warmte koude installatie.	1-1-2018	31-12-2023	Eneco services BV	€ 120.700,00	€ 120.700,00	€ 120.700,00	€ 120.700,00
238	4040 inhuur personeel Nivvoaanbesteding eindigt zonder opzegging.	10-3-2020	1-3-2024	Nivvo flex Rotterdam	1*	1*	1*	1*
247	Werving personeel 4050 Teach in europese aanbesteding 4 jaar	1-3-2020	1-3-2024	Teach- in Group Holding	1*	1*	1*	1*
70	Gas 4141, Green Choice gas aanbesteding via Promereor. nieuwe overeenkomst per 1-1-2020.	1-1-2020	31-12-2024	Green choice	€ 240.327,00	1*	1*	1*
56	Elektriciteit 4143, Mantel contract BDM.H. PC. PCB. RvP. MY. aanbesteding via Pro mereor	1-1-2020	31-12-2024	Engie Energie	€ 225.000,00	1*	1*	1*

Beheerder:

exclusief BTW

Contract	Omschrijving	Datum ingang	Datum afloop	Leverancier	2023	2024	2025	2026
243	4200 leermiddelenVan Dijk Aanbesteding leermiddelen. scholen behalve Praktijk-College	1-8-2020	1-8-2024	Dijk, van	€ 1.100.000,00	1*	1*	1*
36	Schoonmaak 4151, bovenschools controle door Intexo (4415) Aanbesteding. 3 jarig contract met 3 keer 24 maanden verlenging. Stilzwijgend.	1-1-2017	31-12-2025	CSU BV Rotterdam	€ 745.452,00	€ 745.452,00	€ 745.452,00	1*
126	reprokosten 4230, aanbestedingSharp printers twee bedragen, huur en kosten per print.	15-01-2018	14-01-2025	Sharp Electronics Benelux bv	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	1*
58	deskundig advies 4415, Enver /Flexus jeugdplein RvP Inzet SMW onder aftrek Gemeente en Cordijs Factuur per half jaar.	1-1-2019	1-9-2024	Enver voorheen Flexus	€ 61.151,00	€ 61.151,00	1*	1*
131	Microsoft Maerlant, Helinium, RvP, Praktijkcollege nieuwe overeenkomst per 1-1-2022 prijs 75.77 per jaar oplopende prijzen	1-1-2019	31-12-2026	SLB diensten	€ 75.320,00	€ 75.320,00	€ 75.320,00	1*
240	4103 0045 oranjedak zonnepanelen out sourcing contract voor 15 jaar.	1-5-2020	1-5-2035	Oranjedak	6337,00	6337,00	6337,00	6337,00

Pensioen / ABP

Naar de stand van ultimo februari 2023 is de dekkinggraad van het pensioenfonds ABP 114,1%. (bron website ABP.nl). Hiermee is het pensioenfonds boven de kritische grens van 90% . De kans dat ABP de pensioenen de komende jaren moet verlagen blijft aanwezig. ABP voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingente doen of premieverhogingen door te voeren.

B7 Model E Overzicht verbonden partijen

Brin	Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2022 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
NVT									

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2022 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
Samenwerkingsverba	stichting	Brielle	Overig	nvt	nvt	Nee	0%	0%

Toelichting

Samenwerkingsverband Voorne Putten Rozenburg

De Onderwijsgroep Galilei is aangesloten bij het Samenwerkingsverband VPR. Onze bestuurder is lid van de Raad van toezicht van het SWV-VPR.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
3.1.1 Normatieve Rijksbijdrage (VO)			
Basis bekostiging	40.564.563	40.917.229	
Maatwerk bekostiging nieuwkomers	1.664.302	-1.159.086	
Lumpsum personeel ondersteuningsbudget	3.734.171	3.628.821	
Nationaal Programma Onderwijs	2.900.138	3.482.260	3.307.722
Rijksbijdrage personele lasten	0	0	38.501.421
Rijksbijdrage materiële lasten	0	0	6.378.456
Totaal norm. Rijksbijdr. OCW	48.863.175	46.869.224	48.187.599
3.1.2 Overige subsidies OCW			
Arbeidsmarkttoelage	265.862	262.297	109.291
(Niet-)geoordeelde subsidies	5.209.854	2.203.439	3.025.968
Toegerekende subsidies egalisatierekening	35.635	15.000	113.161
Totaal overige subsidies	5.511.351	2.480.736	3.248.420
3.1.3 Overheidsbijdragen via SWV	826.058	183.500	194.977
Totaal rijksbijdragen	55.200.584	49.533.460	51.630.995

3.2 Overige overheidsbijdragen

	2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	201.873	213.497	211.720
Totaal Gemeentelijke bijdragen	201.873	213.497	211.720
3.2.2.3 Overige overheden	436.077	267.500	440.229
Totaal Overige overheden	436.077	267.500	440.229
Totaal overige overheidsbijdragen	637.950	480.997	651.949

Toelichting:

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1.1 Normatieve rijksbijdrage (VO)

De bekostiging over 2022 is gebaseerd op het leerlingenaantal van 4625 inclusief ISK (begroot 4631)

Het aantal ISK leerlingen is gestaag gegroeid. Er waren er 60 begroot en dit aantal is gestegen naar 160 ultimo 2022

3.1.2 (Niet-)geoordeelde subsidies

In de begroting zijn alleen bedragen opgenomen voor de op dat moment bekende besteding van de doelsubsidies. Na het vaststellen van de begroting zijn nieuwe subsidies beschikbaar gekomen en is duidelijk geworden hoe bepaalde subsidies in 2022 besteed zullen gaan worden.

3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen

In 2022 zijn er vergoedingen ontvangen via o.a. het Samenwerkingsverband.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.5 Overige baten

	2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
3.5.1 Opbrengst verhuur	30.588	5.200	10.833
3.5.2 Overige vergoedingen personeel	55.587	7.500	78.069
3.5.5 Ouderbijdragen	196.683	146.000	193.581
3.5.10 Gebruikers/lesmaterialen	77.827	0	62.876
3.5.10 <i>Kantine</i>	136.168	65.000	78.561
3.5.10 <i>bijdragen derden</i>	45.146	7.000	63.155
3.5.10 <i>Schoolreisjes en activiteiten</i>	392.394	377.000	274.284
3.5.10 <i>Baten voorgaande jaren</i>	0	0	77.846
3.5.10 <i>Vrijval voorzieningen</i>	414.917	0	143.916
3.5.10 <i>Overige</i>	53.430	50.000	54.561
Totaal overige baten	1.119.881	499.000	755.199
Totaal overige baten	1.402.739	657.700	1.037.682

Toelichting:

De verhuur van sportaccommodatie is in 2022 gestegen. De stijging zit voor een groot deel bij Maerlant. Tijdens de Covidperiode was de verhuur aanzienlijk lager. De detacheringsofbrengsten waren lager begroot.

Er is voorzichtig begroot voor opbrengsten uit ouderbijdragen in verband met het vrijwillige karakter. Uiteindelijk blijkt het mee te vallen.

De kantineopbrengsten zijn hoger maar daartegenover staan ook hogere kantinekosten.

Er is een vrijval uit de voorziening WW WW+ op basis van de gegevens UWV.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**4 Lasten****4.1 Personele lasten**

		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	29.187.534	26.039.614	26.625.977
4.1.1.2	Sociale lasten	3.871.538	3.856.637	3.818.446
4.1.1.5	Pensioenpremies	4.698.156	4.485.544	4.581.251
		37.757.227	34.381.795	35.025.674
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Dotatie personele voorzieningen	1.000.258	433.500	471.555
4.1.2.2	Salariskosten ziektevervang	261.307	957.667	562.716
4.1.2.2	Overig personeel niet in loondienst	429.307	225.737	341.586
4.1.2.3	WGA e/r	63.309	65.000	58.617
4.1.2.3	Nascholing	384.402	350.000	304.343
4.1.2.3	Bedrijfsgezondheidszorg	148.076	187.000	169.406
4.1.2.3	Overige	678.035	478.644	719.449
	Totaal overige personele lasten	2.964.695	2.697.548	2.627.673
4.1.3	Ontvangen vergoedingen		0	
4.1.3.3	Uitkeringen (-/-)	-193.768	0	-178.332
	Totaal personele lasten	40.528.154	37.079.343	37.475.014

Toelichting:

De gemiddelde formatie bedroeg over 2022 436 fte t.o.v. 2021 430 fte. De kosten voor ziektevervang waren in 2022 € 261.307 t.o.v. 2021 € 562.700

Het hiermee samenhangende ziekteverzuimpercentage bedroeg over 2022 5,40% (2021: 5,31%). Over 2021 bedroeg het ziekteverzuimpercentage voor de sector VO 5,3% (2019:5,6%).

De dotatie langdurig zieken was in 2022 hoog € 637.770. Deze post is moeilijk op voorhand te begroten.

Met ingang van 1 januari 2011 is de Onderwijsgroep Galilei eigen risicodragers voor de WGA. Het risicowas voorheen ondergebracht bij een verzekeraar. Vanaf 1 januari 2017 is de Onderwijsgroep Galilei volledig eigen risicodragers en is er een borgsomverzekering afgesloten bij de NBM. Voor de langdurig zieken wordt een inschatting gemaakt van de kans op instroom en de daarmee samenhangende uitkeringskosten. Hiermee wordt het risico via een voorziening afgedekt. Onder de post WGA e/r staan vanaf 2017 de borgsomverzekering en de uitkeringskosten voor Ziektewet eigen risico.

4.2 Afschrijvingen

		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
4.2.2	Afschrijving materiële vaste activa			
	Gebouwen	299.301	332.892	396.285
	Inventaris en apparatuur	1.225.597	1.183.474	1.042.366
	Ov. Mat. vaste activa	0	0	0
	Boeken/leermethoden	4.335	2.195	3.367
	Totaal afschrijvingen	1.529.234	1.518.561	1.442.018

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten

4.3 Huisvestingslasten

	2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
4.3.1 Huur	269.634	234.000	229.054
4.3.3 Onderhoud			
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	438.250	783.800	643.500
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	627.625	528.000	517.351
	1.065.875	1.311.800	1.160.851
4.3.4 Energie en water	835.869	955.100	814.729
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.105.294	979.000	1.024.442
4.3.6 Heffingen	211.576	221.000	210.388
4.3.8 Overige huisvestingslasten			
Tuinonderhoud	43.571	47.500	40.384
Bewaking / beveiliging	43.996	44.000	43.296
Huur containers en overige	111.682	136.000	122.215
Totaal overige huisvestingslasten	199.249	227.500	205.895
Totaal huisvestingslasten	3.687.499	3.928.400	3.645.359

4.4 Overige instellingslasten

	2022 €	Begroting 2022 €	2021 €
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	78.629	53.000	81.748
Accountantskosten: onderzoek jaarrekening	44.788	35.000	30.852
Telefoon- en portokosten e.d.	40.439	55.600	52.760
Salarisverwerking	90.888	60.000	30.744
Drukwerk	8.837	10.500	9.725
Externe deskundigen	404.746	269.500	266.943
Overige	481	650	260
Totaal 4.4.1	668.808	484.250	473.031

Er waren extra kosten gemoeid met de overgang van Raet naar Visma. De hogere kosten voor deskundigheidsadvies worden veroorzaakt door juridische kosten, Europese aanbestedingen en ondersteuning opzetten bestuursmarap.

4.4.1.1 Specificatie kosten instellingsaccountant

Kosten onderzoek jaarrekening	44.788	35.000	30.852
Andere controleopdrachten	0	0	0
Adviezen op fiscaal terrein	0	0	0
	44.788	35.000	30.852

Het honorarium voor de controle van de jaarrekening 2022 bedroeg 31.000 exclusief omzetbelasting. Daarnaast is in de kosten over 2022 6.637 aan eindafrekening accountantskosten over 2021 opgenomen.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**4 Lasten**

		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
	<i>Inventaris</i>		0	0
	<i>Apparatuur</i>	44.310	25.000	38.751
	<i>Overige:</i>			
	<i>ICT kosten beheer & software</i>	966.932	991.200	786.377
	<i>Reproductie</i>	214.056	175.000	232.916
	<i>Abonnementen - tijdschriften</i>	13.285	11.500	8.443
	<i>Overige</i>	19.557	10.500	5.880
	Totaal overige	1.213.830	1.188.200	1.033.616
	Totaal 4.4.2	1.258.140	1.213.200	1.072.367
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen			
	<i>Leermiddelen</i>	1.886.847	1.890.000	1.839.357
	<i>Bibliotheek/mediatheek</i>	6.799	7.000	5.063
	Totaal 4.4.3	1.893.646	1.897.000	1.844.420
		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
4.4.4	Dotatie overige voorzieningen	0	0	0
	Totaal 4.4.4	0	0	0
4.4.5	Overige Instellingslasten			
	<i>PR en marketing</i>	201.757	143.000	134.240
	<i>Representatiekosten</i>	8.012	9.000	6.936
	<i>Kantinekosten</i>	148.980	82.000	97.175
	<i>Excursies / werkweek / sportdagen</i>	842.037	507.000	303.186
	<i>Testen en Toetsen</i>	335.892	135.000	172.522
	<i>Medezeggenschapsraad</i>	11.038	20.500	24.591
	<i>Verzekeringen</i>	62.341	70.000	36.319
	<i>Contributies bestuurlijke organisaties</i>	179.566	152.000	147.391
	<i>Studiedagen en conferenties</i>	0	2.000	0
	<i>Projecten en ov. Onderwijskosten</i>	888.111	1.731.642	848.985
	<i>Overige</i>	1.763	17.000	46.409
	Totaal 4.4.5	2.679.495	2.869.142	1.817.754
	Totaal overige instellingslasten	6.500.090	6.463.592	5.207.573

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

6 Financiële baten en lasten

		2022 €		Begroting 2022 €		2021 €
6.1 Financiële baten						
6.1.1 Rentebaten		65.021				0
6.1.1 Overige financiële baten		<u>0</u>		<u></u>		<u>0</u>
		65.021		0		0
6.2 Financiële lasten						
6.2.2 Rentelasten		49		0		0
6.2.2 Bankkosten		<u>14.672</u>		<u>14.000</u>		<u>14.246</u>
		14.720		14.000		14.246
Saldo financiële baten en lasten		50.300		-14.000		-14.246

Bezoldiging bestuurders (WNT)

Vanaf 1 januari 2016 worden de verlaagde sectorale WNT-normen voor de onderwijssectoren vervangen door de bezoldigingsklassen op basis van instellingskenmerken. De uitgangspunten van de regeling zijn eenvoud, transparantie en controlebaarheid. De normering van de topinkomens wordt gekoppeld aan complexiteitspunten. De complexiteitspunten zijn vanaf het boekjaar 2022 te behalen op basis van de volgende uitgangspunten:

1. De totale baten over 2020;
2. Het aantal leerlingen op 1 oktober 2020;
3. Het gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren.

Onderwijsgroep Galilei heeft op basis van het systeem van bezoldigingsklassen, het aantal complexiteitspunten berekend om aan de hand daarvan het bezoldigingsmaximum van de topfunctionarissen te bepalen. Bij het inhuren van externe functionarissen, die voor de WNT als topfunctionaris worden aangemerkt, wordt bij het maken van bezoldigingsafspraken rekening gehouden met de WNT-norm. Op basis van de genoemde complexiteitscriteria hebben wij de volgende berekening gemaakt.

Omschrijving	complexiteitspunten
Gemiddelde vd totale baten	6
Gemiddelde van het aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	4
Totaal	13

Het aantal complexiteitspunten van 13 komt overeen met bezoldigingsmaximum van 183.000 (klasse E). In 2022 zijn er geen topfunctionarissen die een totale bezoldiging boven dit maximumbedrag hebben ontvangen.

WNT-verantwoording 2022 Onderwijsgroep Galilei

De WNT is van toepassing op Onderwijsgroep Galilei. Het voor Onderwijsgroep Galilei toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 183.000. Het individueel WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.□

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022	
bedragen x C 1	P. Slier
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	155.525
Beloningen betaalbaar op termijn	23.265
Subtotaal	178.790
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	183.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	178.790
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁹	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	149.195
Beloningen betaalbaar op termijn	23.015
Subtotaal	172.210
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	177.000
Bezoldiging	172.210

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

NVT

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022								
bedragen x C 1	F.W.M. Kevenaar	M. Martijn	L. Snippe	N. Hoogzand	A. Twigt	G.W. Beetstra	I. Baldé	J. van den Bouwhuijsen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging								
Bezoldiging	21.960	14.640	14.640	14.460	14.640	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	27.450	18.300	18.300	18.300	18.300	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	21.960	14.640	14.640	14.460	14.640	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2021					
bedragen x € 1	F.W.M. Kevenaar	M. Martijn	L. Snippe	N. Hoogzand	A. Twigt
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/8 - 31/12	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging ³	6.375	8.500	4.250	4.250	4.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	11.129	17.700	7.419	7.419	7.419

Gegevens 2021				
bedragen x € 1	G.W. Beetstra	I Baldé	J. van den Bouwhuijsen	F.W.M. Kevenaar
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/7	1/1 - 31/7	1/1 - 31/7	1/1 - 31/7
Bezoldiging				
Bezoldiging	7.229	3.967	3.967	4.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.488	10.325	10.325	10.325

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder
NVT

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)
NVT

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

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
NVT

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

NVT

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

C1 Gebeurtenissen na balansdatum

NVT

C2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo over 2022 is volgens onderstaande verdeling aan de betreffende reserves toegevoegd danwel onttrokken.

	2022 €
Toevoeging Algemene reserve	1.279.220
Toevoeging reserve nieuwbouw	1.800.000
Geen mutatie reserve personeel	0
Onttrekking reserve spaarbepo	-4.108
Toevoeging reserve collectieve werkdrukmiddelen	735.000
Toevoeging reserve NPO	600.000
Toevoeging reserve samenwerkingsverband VPR	636.484
	<u>5.046.596</u>

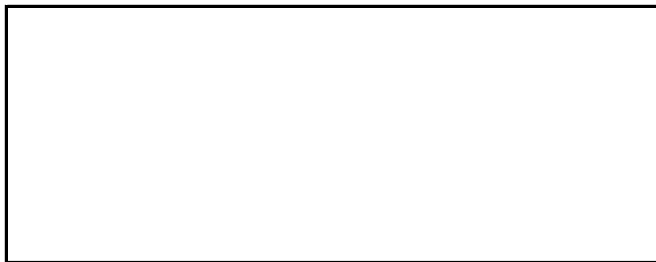
D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	41594	
Naam instelling	Stichting Onderwijsgroep Galilei	
KvK nummer	24391113	
Adres	Hossenbosdijk 14-16	
Postadres	Postbus 5	
Postcode / Plaats	3230 AA Brielle	
Telefoon	0181-650955	
Internet-site	www.galilei.nl	
Bestuurder	Dhr. P.R. Slier	
Contactpersoon	Mvr. L. Dolk	Dhr. M. Bosman
Telefoon	0181-650955	0181-650955
E-mail	l.dolk@galilei.nl	m.bosman@galilei.nl
Brinnummers	11ZH, 12RB, 14AP, 18VA, 19DH, 23AP	
Fusiedatum	1-3-2006	

E1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Vaststelling Jaarverslag 2022

Op 3 juni 2023 is het jaarverslag 2022 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei vastgesteld.



dhr. P.R. Slier
Bestuurder Stichting Onderwijsgroep Galilei

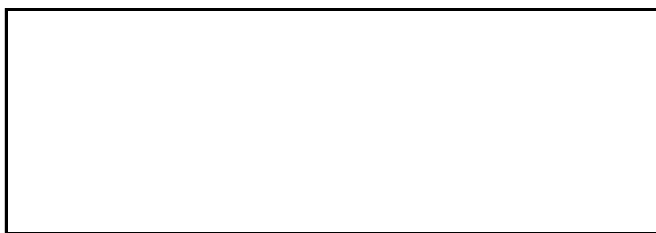
Op 10 juni 2023 is het jaarverslag 2022 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei goedgekeurd.



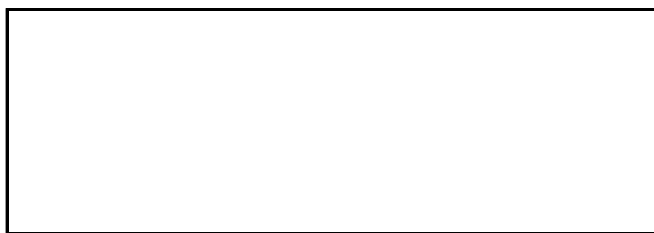
F.W.M. Kevenaar
voorzitter Raad van Toezicht



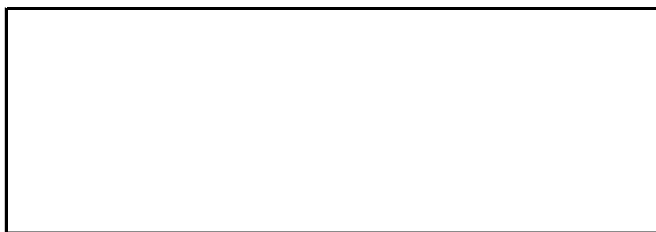
M. Martijn
lid Raad van Toezicht



L. Snippe
lid Raad van Toezicht



N. Hoogzand
lid Raad van Toezicht



A. Twigt
lid Raad van Toezicht