



Jaarverslag 2024

OSG De Hogeberg



Versie en datum	Versie 1.0 24-03-2025
RvT auditcommissie	Versie 1.0 26-03-2025
Ter instemming RvT aangeboden op	Versie 2.0 26-06-2025
Ter instemming MR aangeboden op	Versie

Inhoud

Voorwoord.....	4
1. Vorm, visie en verantwoording	7
1.1 De organisatie.....	7
1.2 Missie, visie en doelstellingen.....	9
1.3 Jaarverslag Raad van Toezicht.....	11
1.4 Jaarverslag Medezeggenschapsraad	15
2. Onderwijs, begeleiding en kwaliteit.....	16
2.1 Inleiding	16
2.2 Onderwijs	17
2.3 Begeleiding	21
2.4 Kwaliteit.....	25
2.5 Subsidies	34
3. Medewerkers OSG de Hogeberg	39
3.1 Strategisch HRM beleid	39
3.2 Banenafpraak.....	40
3.3 CAO en werkdrukverlichtende maatregelen.....	40
3.4 Personele inzet verdeeld naar bepaalde en onbepaalde tijd.....	41
3.5 Medewerkerstevredenheidsonderzoek	41
3.6 Subsidie aanpak lerarentekort en onderwijsregio's.....	42
3.7 Opleiden en binden	43
3.8 Ziekteverzuim en -beleid	44
3.9 Verklaring omtrent het gedrag (VOG)	45
3.10 Informatiebeveiliging en privacy (IBP)	45
4. Facilitair.....	46
4.1 Huisvesting	46
4.2 Toegankelijkheid.....	46
4.3 Leerlingenbalie	47
5. Partnerschap op Texel en in de regio.....	47
5.1 SWV Kop Noord Holland.....	47
5.2 Primair onderwijs	47
5.3 Texels Ondernemers Platform (TOP).....	48
5.4 Texel Academy.....	48
5.5 Scholen aan Zee.....	48

5.6 Bestuurlijk overleg VO (Topgroep)	49
5.7 Allerlei.....	49
6. Gebeurtenissen na balansdatum.....	49
7. Financiële paragraaf	50
7.1 Algemeen.....	50
7.2 Resultaat 2024 ten opzichte van begroting 2024	51
7.2 Resultaat 2024 ten opzicht van resultaat 2023.....	63
7.4 Toelichting op de ontwikkelingen van de balansposten	66
7.5 Toelichting op kasstromen	66
7.6 Treasurybeleid	67
7.7 Risicoparagraaf	68
7.8 Analyse van het eigen vermogen	70
8. Continuïteitsparagraaf.....	71
8.1 Algemeen.....	71
8.2 Planning & Control cyclus.....	71
8.3 Uitgangspunten bij de meerjarenbegroting.....	72
8.4 Meerjarenbegroting	73
9. Jaarrekening 2023	80
9.1 Algemene toelichting	80
9.2 Balans per 31 december 2023 (na voorstel resultaatbestemming).....	85
9.3 Staat van baten en lasten over 2023	86
9.4 Kasstroomoverzicht over 2023.....	87
9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2023.....	88
9.5.1 Overzicht verbonden partijen	91
9.5.2 Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	91
9.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	93
9.7 WNT-verantwoording 2023 OSG de Hogeberg	96
10. Overige gegevens	98
10.1 Gebeurtenissen na balansdatum	98
10.2 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders.....	98
10.3 Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten	99
10.4 Gegevens rechtspersoon.....	100
10.5 Controleverklaring.....	101

Voorwoord

Missie

Wij zorgen ervoor dat de jeugd van Texel zelfredzaam wordt en met vertrouwen de volwassenheid in stapt. Door hen kennis mee te geven, ze te leren en ze sociaal vaardig te maken. Dat doen wij door activerende en inspirerende lessen te verzorgen, competente docenten aan ons te verbinden en leerlingen uit te dagen op zoek te gaan naar hun mogelijkheden, zodat onze leerlingen een startkwalificatie hebben en er klaar voor zijn om met vertrouwen een succesvolle vervolgstap in hun leven te maken.

Voor u ligt het bestuurs- en financieel jaarverslag 2024 van OSG de Hogeberg.

Het jaarverslag is elk jaar weer een mooi ijkmoment om te kijken of we met alles wat we doen en inzetten een bijdrage hebben geleverd aan onze missie (zie hierboven). Dit jaarverslag toont de resultaten van onze leerlingen, de veerkracht van onze medewerkers en de betrokkenheid van onze ouders, medezeggenschapsraad en Raad van Toezicht.

Terugkijkend was het weer een mooi schooljaar met veel activiteiten voor leerlingen zoals het Veldwerkproject in samenwerking met IVN voor leerjaar twee, het vakoverstijgende project “Slufter” voor leerjaar 4, de tienertoer voor leerjaar 3, Go safe zonder afleiding – verkeerseducatie voor leerjaar 1, Project Greenbag Lady – maatschappelijke stage voor leerjaar 1 en meerdere culturele voorstellingen voor meerdere leerjaren.

Ook is er, zoals elk jaar, veel aandacht gegeven aan burgerschapsvorming. Zo is de poster met alle burgerschapsthema's, die tot stand is gekomen met input van leerlingen, medewerkers en ouders, bij aanvang van schooljaar 2024-2025 in de lokalen gehangen. Elke mentor gaat hierover met de klas in gesprek als onderdeel van ons burgerschapsonderwijs. Ook zijn we naar aanleiding van ons speerpunt “veiligheid” aan het begin van het schooljaar gestart met de Gouden Weken. Dat betekent dat in de eerste vier weken van het schooljaar prioriteit gegeven wordt aan groepsvorming en het neerzetten van een sociaal veilig schoolklimaat.

De uitslagen van de eindexamens 2024 waren prima. En bij de meeste afdelingen zelfs hoger dan in het vorige schooljaar. Alleen vmbo kader scoorde wat minder dit jaar. In totaal 133 leerlingen hebben dit jaar eindexamen gedaan en daarvan is gemiddeld 90% geslaagd. Bij de afdeling vmbo basis ging de vlag extra hoog in top, want daar slaagde net zoals vorig jaar 100% van de leerlingen. Bij de afdelingen vmbo kader bedroeg het slagingspercentage 84% en bij mavo (gt/tl) 90%. Bij de havo groepen slaagde 89% voor

het diploma en op het vwo maar liefst 92%. Dit laat zien dat de slagingspercentages stabiel goed blijven op de Hogeberg. Het vermelden waard is dat één leerling op het vmbo een 10 haalde voor het eindexamen Engels en 1 leerling cum laude is geslaagd voor het mavo examen.

We mogen trots zijn op deze slagingscijfers. Vmbo kader, havo en vwo scoren zelfs boven het landelijk gemiddelde. Maar achteroverleunen is geen optie. Om deze cijfers te behouden of liever nog te verbeteren, zetten we vol in op het verbeteren van de basisvaardigheden. Om dit extra te kunnen faciliteren is de subsidie verbetering basisvaardigheden aangevraagd en toegekend. Verderop in dit verslag leest u daar meer over.

De resultaten in het vmbo kunnen en moeten bij een groot aantal vakken over een langere periode verbeterd worden. De secties pakken dit op, maar ook het team is hier aan zet om een pedagogisch en didactisch antwoord te vinden op met name de leer/werk houding van de leerlingen. De lat moet omhoog (het is pas goed als het goed is). De rol als pedagoog en didacticus moet versterkt worden om het leer-/ werkklimaat te verbeteren en rendement te verhogen. Dit is een langzaam proces. De voorbereiding op het examen is daarentegen een snellere interventie. Het doel is om de leerlingen beter voor te bereiden op hun examens en zodoende de examendrempel te verlagen en de randvoorwaarden te optimaliseren. Een andere manier om de leer- en werkhouding van vmbo leerlingen te verbeteren is het aanbieden van meer praktijkgericht onderwijs. “t Winkeltje” en “het Proefkonijn” zijn hier prachtige voorbeelden van. In het onderwijskundige hoofdstuk leest u hier meer over.

In het schooljaar 2023-2024 is de organisatiestructuur van de school veranderd. Zodat een toekomstbestendige voortgang van de school beter gewaarborgd is. Vanaf augustus 2023 werkt de school met twee onderwijsteams; een vmbo-mavo team en een havo-vwo team. De schoolleiding wordt gevormd door de bestuurder, het hoofd bedrijfsbureau, de directeur havo-vwo en de directeur vmbo-mavo. Per 1 augustus 2024 heeft de vorige bestuurder afscheid genomen en is er een bestuurder a.i. voor drie dagen per week aangesteld. De bestuurder a.i. richt zich met name op zijn bestuurlijke verantwoordelijkheden, met als gevolg dat de onderwijsdirecteuren en het hoofd bedrijfsbureau op hun beleidsterrein in, maar ook buiten de school, meer verantwoordelijkheden krijgen en eigenaar worden van significant meer organisatieprocessen. De bestuurder a.i. coacht en begeleidt hen hierin.

Medewerkers zijn ons goud, daar willen we goed voor zorgen. Zeker in de huidige, steeds krappere wordende arbeidsmarkt. Er is in de afgelopen jaar veel geïnvesteerd in

het gebouw, werkdruk verlagende maatregelen en taakondersteuning. Het effect daarvan is (deels) zichtbaar in de resultaten van het tevredenheidsonderzoek wat jaarlijks wordt afgenomen. Medewerkers zijn op De Hogeberg gemiddeld meer tevreden dan op andere scholen. De waardering voor de beloning, de ontwikkelingsmogelijkheden en de schoolorganisatie is op OSG de Hogeberg gemiddeld ook hoger dan in vergelijking met de benchmark. Ook voelt men zich veilig op school en is men heel tevreden over hoe OSG de Hogeberg omgaat met de vaardigheid Burgerschap.

Wat opvalt is dat de gevoelde werkdruk bij het onderwijzend personeel, met name bij het havo/vwo team erg hoog is. Bij het onderwijsondersteunend personeel is de gevoelde werkdruk een stuk lager. We zijn hierover met de collega' in gesprek. De ervaren werkdruk is veelal persoons- en tijdsgebonden. Voldoende tijd om te kunnen voorbereiden en nawerk te kunnen doen vindt onderwijzend personeel belangrijk. Ook de eerlijke verdeling van taken en het gesprek daarover is een aandachtspunt. Een ander aandachtspunt is alle wijzigingen t.o.v. het "normale rooster" (activiteiten, workshops, voorstellingen die de reguliere onderwijs planning in de war brengen). In het schooljaar 2024-2025 kunnen collega's deelnemen aan een door school aangeboden cursus Mindfulness. We hopen hiermee de gevoelde werkdruk te verlagen. Collega's zijn ook van mening dat de onderlinge samenwerking en het elkaar feedback geven op De Hogeberg beter kan. In de sectie overleggen en de teamvergaderingen hebben de sectievoorzitters en teamleiders hier nadrukkelijk aandacht voor.

De actieve personeelsvereniging van de OSG heeft ook het afgelopen jaar weer veel activiteiten voor de collega's georganiseerd. Hiermee wordt de onderlinge verbondenheid gestimuleerd en daarmee het werkplezier vergroot.

Financieel is OSG de Hogeberg in control. Er kan snel geanticipeerd worden op financiële invloeden van buitenaf, met voldoende financiële bewegingsvrijheid binnen de begroting en de algemene reserve. Maar ook hier geldt dat we goed de vinger aan de pols moeten blijven houden. Nadere bijzonderheden, bijvoorbeeld over de afbouw van het bovenmatig eigen vermogen, vindt u in de financiële paragraaf van het jaarverslag.

Al met al mogen we tevreden terugblikken. Met vereende inspanningen zorgen we, als "kleinste brede school" van Nederland, voor kwalitatief goed voortgezet onderwijs voor de kinderen op ons mooie eiland Texel. We willen graag alle betrokkenen bedanken voor hun inzet en bijdrage aan de ontwikkeling van onze school.

Tim Toornstra, bestuurder a.i.

1. Vorm, visie en verantwoording

1.1 De organisatie

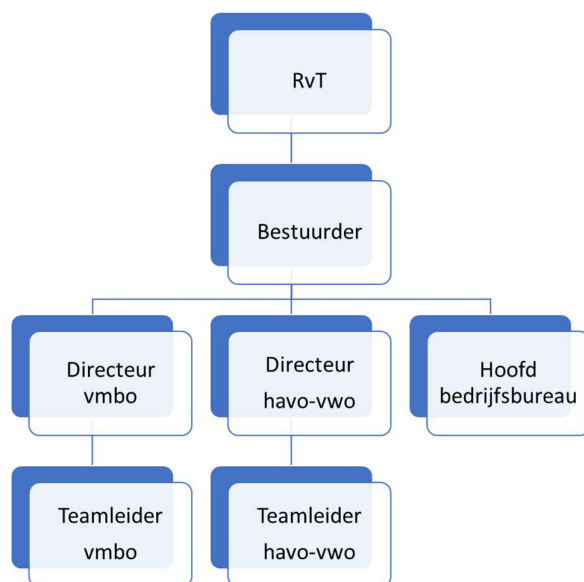
Stichting OSG de Hogeberg is een openbare scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs en biedt een breed onderwijsaanbod voor vmbo (basis & kader), mavo, havo en vwo aan. Helaas is de samenwerking met de praktijkschool in Den Helder per 1 augustus 2024 gestopt, waardoor er geen praktijkonderwijs meer wordt aangeboden.

De school is statutair gevestigd in Den Burg en is de enige school voor voortgezet onderwijs op het eiland Texel. Onze school heeft een openbaar karakter, dat wil zeggen dat we voor zoveel mogelijk leerlingen op het eiland toegankelijk willen zijn en transparant en actief participeren in de Texelse samenleving. Gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting zijn kernwaarden waar we in het openbaar onderwijs voor staan. Deze waarden bieden richting bij het maken van keuzes over onderwijs, samenwerking en omgang met elkaar.

In 2023 is besloten om de organisatiestructuur van de school te versterken, zodanig dat een toekomstbestendige voortgang van de school beter gewaarborgd is. Waar eerder met drie onderwijsteams werd gewerkt (een onderbouw team en twee bovenbouwteams), wordt vanaf augustus 2023 gewerkt met twee onderwijsteams, een vmbo/mavo team en een havo/vwo team. De schoolleiding wordt gevormd door de bestuurder, het hoofd bedrijfsbureau, de directeur havo/vwo en een directeur vmbo/mavo. Voor de functie van directeur vmbo/mavo is begin april 2024 invulling gevonden. Tot die tijd nam de bestuurder de honneurs waar.

Een onderwijsteam wordt gevormd door de teamleider, de docenten, de leerling-coördinator, de decaan en de ondersteuningscoördinator. Daarnaast is er nog het team Onderwijs Ondersteunend Personeel (OOP), dat onderverdeeld is in het bedrijfsbureau, medewerkers ondersteuningspunt, de leerlingenbalie, TOA's en het facilitaire team. Het OOP wordt aangestuurd door het hoofd bedrijfsbureau.

1.1.1 Organisatorische inrichting vanaf 1-8-2023



1.1.2 Bestuurlijke inrichting

Het eenhoofdig bestuur is het bevoegd gezag van OSG de Hogeberg. Het bestuur staat onder toezicht van de Raad van Toezicht. OSG de Hogeberg voldoet hiermee aan de scheiding van bestuur en toezicht. Het bestuur bestond tot 1 september 2024 uit mevrouw C.H. Setz. Mevrouw Setz had in dit verslagjaar één nevenfunctie: lid van de Raad van Commissarissen van Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming (TESO).

Vanaf 1 september 2024 is er een interim bestuurder in de persoon van T. Toornstra aangesteld. De heer Toornstra had in het verslagjaar één nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht van het SBO de Súdwester in Sneek.

1.1.3 Code Goed Bestuur

Stichting OSG De Hogeberg hanteert als bestuursmodel een organieke scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Het bestuur werd tot 1 september 2024 gevormd door de bestuurder mevrouw C.H. Setz en vanaf 1 september 2024 door interim bestuurder de heer T. Toornstra. Het intern toezicht wordt gevormd door een Raad van Toezicht (RvT) van vijf leden.

De stichting is aangesloten bij de VO-raad. De Code Goed Onderwijsbestuur VO is van toepassing. De Code Goed Onderwijsbestuur (2019) van de VO-raad is gebaseerd op vier principes: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. In overleg

hebben bestuur en intern toezicht gekozen om de Code Goed Onderwijsbestuur VO te volgen. Het bestuur en de RvT voldoen aan de lidmaatschapseisen en onderschrijven de vier principes uit de code.

Het bestuur evalueert jaarlijks met de schoolleiding en de Raad van Toezicht afzonderlijk het eigen functioneren. Dit evaluatiemoment vormt onderdeel van een continu proces van reflecteren, waarbij ook wordt teruggekeken naar eerder vastgestelde verbeterpunten. Minimaal één keer per jaar organiseert de schoolleiding een heidag. Met regelmaat en naar gelang het onderwerp, sluiten hier stakeholders uit de school bij aan. Op zo'n dag is er alle tijd voor evaluatie en gesprek. Er wordt in de organisatie gewerkt met een vaste planning- en control cyclus. In 2023 zijn via ouder- en leerlingen-enquêtes, medewerkers-tevredenheidsonderzoek evaluaties afgenomen. Deze uitkomsten en de acties die vervolgens zijn genomen, zijn beschreven in het jaarverslag kwaliteitszorg. Naast het terugkijken op de zaken die formeel moeten, was er ruimschoots tijd voor ontmoeting, reflectie (op good en bad practices), op de onderlinge samenwerking en op de cultuuraspecten binnen de totale schoolorganisatie.

1.2 Missie, visie en doelstellingen

OSG de Hogeberg is de enige school voor voortgezet onderwijs op Texel. Veel inwoners van Texel hebben een band met de school. Ze hebben er zelf op gezeten, hebben kinderen of kleinkinderen op school of ze werken er. Op OSG de Hogeberg zitten de toekomstige werknemers van Texelse bedrijven en de toekomstige ondernemers van Texel. OSG de Hogeberg is de plaats waar de Texelse jeugd van 12 tot 18 jaar elkaar ontmoet, samen leert en werkt aan de toekomst. Dat alles bepaalt de cultuur van de school en de opdracht die OSG de Hogeberg heeft: het bieden van een goede, veilige leeromgeving voor zoveel mogelijk Texelse leerlingen.

Wij zorgen ervoor dat de jeugd van Texel zelfredzaam wordt en met vertrouwen de volwassenheid in stapt, door hen kennis mee te geven, ze te leren leren en ze sociaal vaardig te maken. Dat doen wij door activerende en inspirerende lessen te verzorgen, competente docenten aan ons te verbinden en leerlingen uit te dagen op zoek te gaan naar hun mogelijkheden. Zodat onze leerlingen een startkwalificatie hebben en er klaar voor zijn om met vertrouwen een succesvolle vervolgstap in hun leven te maken.

1.2.1 Onze doelstellingen

- OSG de Hogeberg biedt kwalitatief goed onderwijs voor zoveel mogelijk Texelse kinderen.
- Ons onderwijs kenmerkt zich door lessen met een vaste, herkenbare structuur.
- Ons aanbod is zo breed mogelijk, zodat alle vormen van vervolgonderwijs openstaan.
- We bereiden onze eilandkinderen voor op de toekomst op het eiland of elders. Voor elke leerling is een toekomstperspectief.

- Op OSG de Hogeberg vind je saamhorigheid, we zorgen voor elkaar en we vieren successen.
- De school en de Texelse samenleving zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden.
- We zijn zelfstandig, maar werken samen met (basis-)scholen in de regio en met Texelse ondernemers.
- We zoeken samenwerking en staan open voor innovatie die de onderwijskwaliteit verbetert.
- De school is een High Performance Organisatie (HPO), dit is een organisatie die steeds betere resultaten behaalt door zich op een gedisciplineerde manier te richten op wat echt van belang is voor de organisatie.

Qua toelatingsbeleid werkt het op onze school vrij simpel. OSG de Hogeberg is de enige VO-school op het eiland, dus is elk kind zonder indicatie voor speciaal onderwijs welkom op onze school. We hebben in elk geval de verplichting (en voelen dat ook zo), dat elk Texels kind in principe welkom is bij ons, tenzij er sprake is van omstandigheden dat er “aan de overkant” beter passend onderwijs is.

1.2.2 Van doelstellingen naar praktijk

Bovengenoemde doelstellingen zijn vertaald naar de schoolpraktijk en naar de toekomst. Ze zijn beschreven in ons onderwijskundig beleid, ons beleid leerlingen-ondersteuning en -zorg, ons personeelsbeleid, ons kwaliteitsbeleid en in de financiële keuzes die we maken.

Een meerjaren-toekomstvisie is zoals hierboven beschreven vastgelegd in het schoolplan 2021-2025. In dit plan beschrijven we hoe we in de planperiode van 2021 tot 2025 de kwaliteit van ons onderwijs en onze leerlingbegeleiding verder verbeteren en hoe we in een kleiner wordende school toch een breed onderwijsaanbod kunnen aanbieden. Ook versterken we in deze periode onze processen, bijvoorbeeld door het optimaliseren van ons personeelsbeleid, het ontwikkelen van toetsbeleid, het verder inbedden van de kwaliteitszorgstructuren. Dit alles vindt plaats in een financieel gezonde school. Veel van wat we doen ligt al vast of is in gang gezet en in dit schoolplan verbinden we onze inspanningen en kijken we daarmee naar de toekomst.

In het jaar 2024 zijn de eerste stappen gezet om tot een nieuw meerjaren schoolplan te komen (planperiode 2025-2029). We zorgen ervoor dat alle geledingen in de school; onderwijspersoneel, onderwijsondersteunend personeel, leerlingen en ouders een bijdrage leveren aan het schoolplan. Hiermee wordt het een herkenbaar document wat niet in een la ligt te verstoffen.

Verschillende afdelingen binnen de school maken jaarverslagen waaruit de verbeterplannen voor het volgende schooljaar moeten volgen. Het gaat dan om jaarverslagen van LOB en decanaat, de examencommissie, passend onderwijs,

ondersteuning, vertrouwenspersonen, kwaliteitszorg en taal- en rekencoördinatie. Samen met de inspectierapporten, de tevredenheidsonderzoeken van medewerkers, ouders en leerlingen vormen de jaarverslagen de basis voor de verbeterstappen die we elk schooljaar nemen.

1.3 Jaarverslag Raad van Toezicht

2024 is voor de Raad van Toezicht (hierna: RvT) een bijzonder jaar geweest. Begin 2024 zijn de stappen gezet naar een nieuw directiestructuur, waarbij de verantwoordelijkheid voor het onderwijs lager in de organisatie werd gebracht. Naast het aantreden van het directieteam, is het aantal uren van de rector bestuurder teruggebracht. Daarmee wordt naar verwachting de kwetsbaarheid in de vorm van de afhankelijkheid van de bestuurder verminderd. In het voorjaar werd kennisgemaakt met de leden van het directieteam.

Naar het oordeel van de RvT te vroeg in het licht van de herinrichting van de (top-) structuur, meldde in het voorjaar de bestuurder C. Setz dat zij een volgende stap in haar carrière wilde zetten en per 1 september 2024 afscheid wilde nemen van de OSG. De RvT is C. Setz uitermate erkentelijk voor de niet aflatende inzet die zij voor de OSG heeft getoond en wenst haar veel succes met haar verdere carrière.

Na overleg met het directieteam en de MR is besloten eerst een interim-bestuurder aan te trekken, waarna, na ook evaluatie van de nieuwe structuur, tot het werven van een definitieve bestuurder kan worden besloten. De RvT prijst zich gelukkig dat de heer T. Toornstra voor drie dagen in de week kon worden aangetrokken. In november werd het functioneren van de heer Toornstra samen met de MR als zeer positief beoordeeld.

De Raad van Toezicht (RvT) heeft zich aan de hand van de verschillende rapportages, verslagen en door de gesprekken met de bestuurder, de stakeholders (medezeggenschapsraad, ouderraad en leerlingenraad) alsmede door te spreken met de controller, de kwaliteitscoördinator en de accountant een goed beeld gevormd van de stand van zaken, de kwaliteit van het onderwijs, de rechtmatige verwerving en de rechtmatigheid en doelmatigheid van de besteding van de rijksmiddelen.

De begroting 2024 is behandeld in de vergadering in december 2023, waarna in de juni vergadering de jaarrekening 2023 is vastgesteld. De voltallige RvT neemt besluiten op basis van het advies dat de auditcommissie, bestaande uit dhr. Albers en dhr. Lijklema, uitbrengt. De taken en bevoegdheden van de RvT zijn in de statuten van de Stichting vastgelegd. De voorzitter en vicevoorzitter vormden de remuneratiecommissie.

Ook heeft de raad toegezien op naleving van de wettelijke voorschriften. De raad heeft toegezien op de uitvoering van de Code Goed bestuur en constateert geen afwijkingen hiervan. Op basis van wederzijds respect en rolbewustzijn is er sprake geweest van het

volgen van de gang van zaken en vooral ook van sparren en meedenken met de bestuurder over het heden en de nabije toekomst.

1.3.1 Samenstelling en rooster van benoeming

De samenstelling van de Raad van Toezicht in 2024

Samenstelling 1 oktober 2023	Functie	Einde 1 ^e termijn	Einde 2 ^e termijn
Thijs Pennink	Voorzitter (op voordracht van B&W)	01/10/2022	01/10/2026
Pepijn Lijklema	Lid (op voordracht van oudergeleding MR)	01/10/2022	01/10/2026
Petra Schut	Lid (op voordracht van de MR) – vanaf 1 okt. 2024 vice-voorzitter	01/10/2026	01/10/2030
Jan Mesu	Lid (op voordracht van B&W) en vice-voorzitter tot 1 okt. 2024	01/10/2020	01/10/2024
Andrew Albers	Lid (op voordracht van oudergeleding MR)	01/10/2020	01/10/2024
Elias Marseille	Trainee tot 1 sept. 2024		

De leden van de RvT treden af volgens een vastgesteld rooster. Van de eerste RvT van vijf personen zijn twee leden benoemd voor een periode van twee jaren en drie leden voor een periode van vier jaren. Op deze wijze is voorkomen dat de gehele RvT in 2026 op hetzelfde moment zou moeten worden vervangen door een geheel nieuwe RvT. Aan het einde van een 1^e termijn is een lid aftredend en herbenoembaar. Aftredend na de 2^e termijn is herbenoeming niet meer mogelijk. Volgens het rooster traden de heer Mesu en Albers in oktober 2024 af. Tot onze spijt heeft de wervingsprocedure voor nieuwe leden van de RvT niet opgeleverd wat wij ervan verwachten. Daarom is besloten om de procedure opnieuw op te starten. Inmiddels is duidelijk geworden dat in het voorjaar 2025 twee nieuwe leden de raad komen versterken. In de tussentijd vonden wij de heren Albers en Mesu bereid om als adviseur van de Raad op te treden.

De RvT heeft besloten om in 2023 in het kader van het opleiden van toekomstige toezichthouders een plek te bieden aan een trainee. Hiermee kan een jonge *high potential* een jaar lang kennis maken met het vak van toezicht houden. Na een sollicitatieprocedure is Elias Marseille sinds september 2023 trainee-lid van de RvT. In dit kader volgt Elias Marseille ook de leergang “Toezicht nieuwe stijl” via bureau Ebbinge. In de juni vergadering van dit verslagjaar heeft de Raad afscheid genomen van Elias. Mede

door zijn adviesverslag was het niet alleen voor Elias, maar ook voor de Raad een leerzame periode.

1.3.2 Nevenfuncties en vergoedingen

Jaarlijks wordt conform Code Goed Onderwijs bestuur uitvraag gedaan naar de functies en nevenfuncties van de leden van de RvT. Er is geen tegenstrijdig belang geconstateerd.

Lid RvT	Hoofd- en nevenfuncties
Thijs Pennink	- Eigenaar Pennink Advies - Voorzitter RvT, de Karavaan tot 1 maart 2024 - Voorzitter Bestuur Social Enterprise De Oude Keuken - Voorzitter RvT Ondernemersfonds Alkmaar
Jan Mesu	- Voorzitter Stichting Zeedistel, hospice Egmond - Voorzitter RVT ISOB intergemeentelijke stichting openbaar onderwijs - Voorzitter Prader-Willi-Fonds - Bestuurslid stichting de Brink
Andrew Albers	Bestuur (penningmeester) Gymnastiekvereniging Texel (GVT)
Pepijn Lijklema	- Eigenaar Vigor Novus, ingenieursbureau - Eigenaar Texlabs, kennisuitwisselingsbureau vervolgonderwijs - Bestuurder Duurzame Alliantie Texel (DATXL), stichting ter bevordering energietransitie - Projectleider en voorzitter OR Platform31, landelijke kennis- en netwerkorganisatie - Voorzitter Jonge Bestuurders Texel, werkgroep verbetering vestigingsklimaat - Bestuurslid van de sectie Zakelijke en Toeristische Dienstverlening van TOP
Petra Schut	- Directeur IVN Noord-West - Boardmember Board of Directors FEE Global - Secretaris bestuur Nationaal Park Duinen van Texel

De leden van de RvT ontvingen in 2024 een vergoeding van €402,33 per maand. De voorzitter ontvangt een vergoeding van € 603,49 per maand. De bedragen zijn exclusief btw, indien van toepassing. De vergoedingen zijn conform het gemiddelde van de sector. Daarnaast worden noodzakelijk gemaakte reis- en verblijfskosten vergoed. In de vergadering van december 2023 is besloten om het bedrag jaarlijks te indexeren in overeenstemming met het percentage in de voor de OSG de Hogeberg geldende

klasse wet openbaarheid topinkomens. In december 2023 is daarom besloten om de vergoeding in 2024 te indexeren met 4,5%.

1.3.3 Vergaderingen

In 2024 heeft de RvT zesmaal vergaderd, op 5 maart, 16 april, 20 juni, 26 september, 13 november en 12 december. Van het overleg is telkens een verslag gemaakt, tevens hanteert de RvT een besluitenlijst. De bestuurlijke dialoog werd intensief gevoerd. Alle relevante beleidsthema's en onderwerpen zijn in de vergaderingen van de RvT aan de orde geweest. De RvT functioneert op basis van een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor OSG de Hogeberg. De vergaderingen worden voorbereid in overleg tussen de bestuurder en de voorzitter van de RvT. Daarnaast worden werkgeverszaken voorbesproken in de remuneratiecommissie en financiële zaken in de auditcommissie. De RvT is op een enkele uitzondering na voltallig bijeengekomen.

De agenda's worden geredigeerd door de in het toezichtskader (2018) gegeven ijkpunten:

- Kwaliteit van het onderwijs
- Goed werkgeverschap
- Financiën
- Verbinden met stakeholders
- Strategisch positioneren

In 2023 zijn, naast de gebruikelijke agendapunten zoals het jaarverslag, de begroting en de periodieke financiële verslagen ook de jaarverslagen kwaliteit, ondersteuning en examencommissie besproken.

1.3.4 Evaluatie van het uitvoerend bestuur en eigen functioneren

De RvT kent een remuneratiecommissie bestaande uit de leden M. Pennink en J. Mesu. In 2024 heeft de remuneratiecommissie voor het bekend worden van haar vertrek tweemaal met de bestuurder overlegd over de voortgang in de school, de implementatie van de nieuwe structuur en haar functioneren.

De RvT is kritisch op zijn eigen functioneren. Dit leidt ertoe dat in het vooroverleg, voorafgaande aan de formele RvT vergadering regelmatig zaken aan de orde worden gesteld.

1.3.6 Jaarrekening 2024

De accountant werkt in opdracht van de RvT. Op basis van de interim rapportage vormt de RvT zijn oordeel over de beheersing van de interne processen. De jaarrekening wordt met de externe accountant besproken. Naar aanleiding van de verstrekte verklaring van de externe accountant en het advies van de auditcommissie heeft RvT zich met de jaarrekening kunnen verenigen.

1.4 Jaarverslag Medezeggenschapsraad

In de medezeggenschapsraad (MR) zijn de direct belanghebbenden van de school vertegenwoordigd. Er is een personeelsgeleding met vertegenwoordigers van het onderwijzend- en het onderwijsondersteunend personeel. Er is een oudergeleding en een leerlingengeleding. De agenda van de MR wordt opgesteld door de secretaris en de directieassistent. Indien nodig heeft de secretaris overleg met de voorzitter. Sinds de nieuwe organisatiestructuur nemen de nieuwe directeuren veelal zitting in de MR vergaderingen, soms bijgestaan door de bestuurder en sinds september 2024 de interim bestuurder. Bij financiële (vraag-)stukken is de bestuurder wel altijd aanwezig om deze toe te lichten, desgewenst samen met de controller.

De MR heeft een vaste vergadercyclus waarin de PDCA-kalender is verwerkt. Hierdoor is het duidelijk wanneer en waarover besluitvorming plaatsvindt. De MR heeft in overleg met de bestuurder ingezet op een adequate en snelle besluitvorming. Zo formuleert de MR de meeste vragen aan de schoolleiding vooraf, hetgeen de beantwoording ten goede komt omdat de schoolleiding de mogelijkheid heeft nader onderzoek te doen. Het komt ook de vergadertijd ten goede. Daarnaast heeft de MR ingezet op snellere besluitvorming indien wenselijk. De bekrachtiging van dergelijke besluiten vindt plaats op de eerstvolgende vergadering. De MR heeft, naast het volgen van deze kalender, ook tussentijds overleg met de schoolleiding wanneer dit nodig is.

In schooljaar 2023-2024 is afgesproken om het jaarverslag van de MR mee te laten lopen met het kalenderjaar. Daarom loopt het jaarverslag van 2024 vanaf september 2023 tot en met augustus 2024. Tijdens het schooljaar 2023-2024 zijn er 17 reguliere MR vergaderingen geweest.

De reguliere vergaderingen zijn openbaar en kunnen door geïnteresseerden worden bijgewoond. De agenda wordt vooraf in personeelsblad de File gepubliceerd en de notulen worden, na goedkeuring MR, op de website van de OSG de Hogeberg gepubliceerd.

Naast de reguliere vergaderingen heeft de leerlingengeleding haar overleg in de Leerlingenraad, het personeel in de PMR en de oudergeleding in de Ouderraad. Buiten de formele MR-vergaderingen is er afgelopen jaar meerdere keren overleg geweest met de Raad van Toezicht en de wethouder van Onderwijs. Dit had alles te maken met de selectie rondom nieuw lid van de Raad van Toezicht en het vertrek van de bestuurder. Nauw en zorgvuldig overleg was nodig om alle stappen goed te volgen. Zo is er ook in samenspraak met de MR gekozen voor een interim oplossing voor bestuurder.

In juli 2024 heeft Bloem van der Velde besloten eerder te stoppen met haar werk voor de MR namens de leerlingengeleding. Hierdoor is Aidan Koops (kandidaat MR in juli 2023)

gevraagd waar te nemen. Ook in de personele geleding is een mutatie geweest: Vincent Stork stelde zich na vier jaar niet herkiesbaar en is opgevolgd door Jeroen Huizinga.

De besluitenlijst is opgenomen in het jaarverslag van de MR. Daarnaast is ook gesproken over diverse andere onderwerpen. Het ging daarbij om een aantal vaste agenda-items zoals onderwerpen uit de Leerlingenraad en Ouderraad, maar ook de veranderingen op bestuurlijk vlak.

2. Onderwijs, begeleiding en kwaliteit

2.1 Inleiding

Wij houden bij de inrichting van ons onderwijs en bij alle keuzes die wij maken steeds onze doelstellingen voor ogen:

- OSG de Hogeberg biedt kwalitatief goed onderwijs voor zoveel mogelijk Texelse jongeren.
- Ons onderwijs kenmerkt zich door lessen met een vaste, herkenbare structuur.
- Ons aanbod is zo breed mogelijk, zodat alle vormen van vervolgonderwijs openstaan.
- We bereiden onze eilandkinderen voor op de toekomst op het eiland of elders. Voor elke leerling is een toekomstperspectief.
- De school en de Texelse samenleving zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden.
- We zijn zelfstandig, maar werken samen met (basis-)scholen in de regio en met Texelse ondernemers.
- We zoeken samenwerking en staan open voor innovatie die de onderwijskwaliteit verbetert.

Wij willen hiermee onze Texelse leerlingen minstens even kansrijk richting vervolgonderwijs begeleiden als hun leeftijdsgenoten elders in het land. Het aanbod en de keuzemogelijkheden op gebied van onderwijs en gespecialiseerde begeleiding/ondersteuning lijken dan misschien door de geïsoleerde ligging van het eiland beperkter, maar met slimme maatwerkoplossingen creëren we een leeromgeving die actueel en toekomstbestendig is.

In dit hoofdstuk is te lezen hoe wij hier afgelopen jaar vorm aan hebben gegeven. We laten zien hoe sommige lastige keuzes die wij moeten maken naar aanleiding van een krimpend leerlingenaantal, ook weer deuren kunnen openen naar nieuwe samenwerkingen en een vernieuwd en breder aanbod. En we laten zien hoe wij er dagelijks in slagen om 'de basis op orde' te krijgen en te houden.

2.2 Onderwijs

2.2.1 Leerlingen

Op teldatum 1 oktober 2024 heeft OSG De Hogeberg 589 leerlingen die als volgt over de leerjaren en niveaus zijn verdeeld:

Leerjaar - afdeling	Aantal leerlingen
1 ^e leerjaar totaal	120
2 ^e leerjaar totaal	103
3 ^e leerjaar havo-vwo	57
3 vmbo basis	13
3 vmbo kader	20
3 mavo	39
4 vmbo basis	16
4 vmbo kader	36
4 mavo	47
4 havo	42
4 vwo	24
5 havo	35
5 vwo	21
6 vwo	16
Totaal	589
Vmbo basis-kader bovenbouw	85
Onderbouw + mavo/havo/vwo bovenbouw	504

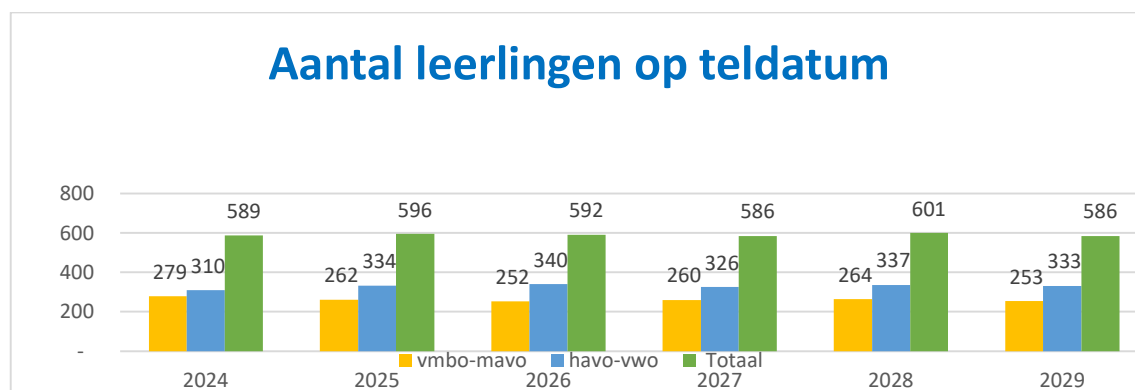
OSG de Hogeberg heeft een tweejarige brugperiode voor leerlingen met een PO doorstroomadvies vmbo (basis/kader) of mavo en voor leerlingen die in leerjaar 1 of 2 alsnog doorstromen naar vmbo of mavo. OSG de Hogeberg heeft een driejarige brugperiode voor leerlingen met een PO doorstroomadvies havo of vwo en voor leerlingen die in leerjaar 1 of 2 alsnog doorstromen naar havo-vwo.

Leerlingen worden na deze brugperiode op het niveau geplaatst van de afdeling waarin ze eindexamen gaan doen, maar ook dan worden op OSG de Hogeberg nog niveaus en leerjaren samengevoegd. Dit maakt mogelijk dat we, met onze kleine leerlingaantallen voor bepaalde keuzevakken, het onderwijs toch in de volledige lengte en breedte kunnen blijven aanbieden en bekostigen. Zo zien we bijvoorbeeld in vwo 4 en 5 vrij onconventionele samenvoegingen, onder andere voor de vakken Biologie (15 leerlingen V4 en 11 leerlingen V5), Geschiedenis (12 leerlingen V4 en 10 leerlingen V5), Natuurkunde (10 leerlingen V4 en 13 leerlingen V5) en Economie (9 leerlingen V4 en 9 leerlingen V5).

Waar we met deze samenvoegingen een positieve ontwikkeling zien voor onze leerlingen in het 'leren van en met elkaar', zien we ook de uitdagingen die het oplevert voor het rooster en voor de individuele vakdocenten om een goed en activerend lesaanbod op hoog niveau te kunnen realiseren. Per vak worden hiervoor de best mogelijke oplossingen gezocht. Zo heeft de vakgroep Biologie het lesprogramma en PTA voor vwo 4 en 5 met ingang van 2024-2025 anders ingedeeld. Zij bieden nu in periode 1 van het schooljaar twee losse programma's aan voor vwo 4 en vwo 5, waarin voor leerlingen uit leerjaar 4 een sterke basis gelegd wordt, om goed onderlegd met alle andere thema's uit leerjaar 4 en 5 te kunnen starten. Vanaf periode 2 zijn de thema's voor het vak Biologie op een wijze ingepland die mogelijk maakt dat vwo 4 en 5 samen dezelfde instructies kunnen volgen.

Bij het vak Economie zijn andere keuzes gemaakt. Hier wordt bijvoorbeeld regelmatig de onderwijsassistent ingeschakeld, zodat leerlingen van vwo 4 en vwo 5 tegelijkertijd aan verschillende onderwerpen kunnen werken. Leerlingen worden dan, op momenten dat de vakdocent niet direct voor instructie of vragen beschikbaar is, coachend begeleid bij hun werk door de onderwijsassistent of door klasgenoten.

De prognoses van leerlingenaantallen laten voor de komende jaren een stabiel beeld zien.



Dat betekent dat wij met de huidige oplossingen en docentenformatie het onderwijs in de volledige breedte en lengte op dezelfde wijze zouden moeten kunnen blijven verzorgen, maar ideaal is de huidige situatie niet. Onze ambitie is daarom om binnen drie jaar een onderwijs- of lesmodel te ontwikkelen en implementeren, dat zowel de leeropbrengsten van leerlingen in combinatieklassen verhoogt als de werkdruk van onze docenten verlaagt. Dit willen we bereiken door gerichte inzet van technologie, flexibele leermethoden, scholing in didactische vaardigheden door docenten en verdere versterking van de ondersteuning door goed opgeleide onderwijsassistenten.

2.2.2 Ontwikkelingen in aanbod, curriculum en methodes

Dienstverlening en producten (D&P)

Bij D&P wordt actief gewerkt aan een contextrijke leeromgeving die de betrokkenheid en motivatie van leerlingen vergroot. Sinds september is het schoolrestaurant twee middagen per week geopend voor lunches, waarbij zowel interne als externe gasten worden verwelkomd. Leerlingen zijn verantwoordelijk voor het bereiden van de gerechten en het serveren aan de gasten, waardoor zij praktijkervaring opdoen in een realistische omgeving.

Daarnaast is gestart met een pilot van het projectplan 't Winkeltje. Deze winkel wordt het centrale punt voor de diverse D&P-modules en dient als basis voor vakoverstijgend werken. Leerlingen leren in de praktijk, begrijpen de relevantie van wat zij leren en dragen medeverantwoordelijkheid voor zowel het proces als het resultaat. Door dit eigenaarschap en de praktijkgerichte aanpak verwachten wij de motivatie van leerlingen aanzienlijk te verhogen.

Het uiteindelijke doel is om voor de niveaus basis en kader een doorlopende leerlijn te creëren die loopt van leerjaar 1 tot en met leerjaar 4. Hiermee wordt een sterke verbinding gelegd tussen de verschillende leerjaren en modules binnen D&P.

Keuzepakket Mavo

De profielkeuze voor de mavo is verschoven van leerjaar 3 naar leerjaar 2. Deze wijziging sluit aan bij de landelijke norm en biedt meerdere voordelen. Door eerder te kiezen, wordt de studiebelasting in het derde leerjaar verlaagd, omdat leerlingen minder tijd hoeven te besteden aan vakken die uiteindelijk niet in hun examenpakket worden opgenomen. Bovendien voorkomt deze aanpak dat leerlingen hun motivatie verliezen voor vakken die zij niet als passend beschouwen bij hun toekomstplannen.

Informatica

Het schoolexamenvak Informatica is met aanvang van dit schooljaar komen te vervallen in de profiel- en vakkenpakketkeuze van havo/vwo. Dat betekent dat op dit moment het laatste cohort examen in het vak in de 'oude vorm' doet. Er is in het structurele aanbod van OSG de Hogeberg nog geen ander vak voor in de plaats gekomen. Schoolexamenvakken als Natuur, Leven en Technologie, Onderzoek & Ontwerpen en Bewegen, sport en maatschappij zijn met relevante vakdocenten en de formatieplanner onderzocht, maar het invoeren van een nieuw vak vraagt naast ontwikkeltijd vooral voldoende formatieruimte. En zowel de beschikbare tijd als de beschikbare

formatieruimte zijn momenteel beperkt, wat juist de reden is geweest om groepen in het huidige aanbod samen te voegen.

Voor de leerlingen havo 4 en vwo 4 dreigde dus met ingang van 2024-2025 een verarming in het aanbod. Om dit te voorkomen is de samenwerking gezocht met Scholen aan Zee. Zij bieden het vak Informatica op een zeer activerende en innovatieve wijze aan en waren bereid een havo 4-leerling van OSG De Hogeberg het vak op afstand aan te bieden. Voor deze pilot wordt Informatica aangeboden als extra vak, boven op een compleet vakkenpakket binnen OSG De Hogeberg. Dit garandeert voor de leerling de mogelijkheid voor volwaardige diplomering zonder vertraging, zelfs als de samenwerking met Scholen aan Zee onverhoopt stopt of niet tot een succesvolle examinering leidt.

Extra aanbod hoogbegaafden en meerkunners

Voor de meerkunners en hoogbegaafden op het vwo worden volgens dezelfde voorwaarden als hierboven beschreven, de **extra vakken** Frans, Klassieke Talen (Latijn) en Wiskunde D via Scholen aan Zee aangeboden. Met name het vak Frans is hierin zeer succesvol. Voor Klassieke Talen leert deze pilot wel dat het de voorkeur geniet om al in de onderbouw te starten met het lesprogramma en niet pas in leerjaar 4. Het zou dan bijvoorbeeld een goed aanvullend aanbod voor leerlingen uit de Plusklas kunnen zijn. Bij Wiskunde D, waar twee leerlingen van de OSG uitbesteed zijn aan Scholen aan Zee, lijkt door de leerlingen nog weinig voortgang geboekt te worden. Reflectie met deze leerlingen wijst uit dat hier vooral motivatieproblemen aan ten grondslag liggen. Het vraagt namelijk extra discipline van leerlingen om zelfstandig door te werken als de docent op afstand werkt. Inmiddels heeft onze decaan havo/vwo hierin een coördinerende rol opgepakt. Hij begeleidt vanaf nu hoogbegaafde leerlingen en meerkunners die via maatwerktrajecten een extra aanbod of een andere tijdsplanning dan hun klasgenoten volgen. We vertrouwen er hiermee op dat dit de kans van slagen van deze maatwerktrajecten verder kan vergroten.

Naast dit extra aanbod buiten school is er ook binnen de muren van OSG de Hogeberg hard gewerkt aan een verdiepend aanbod voor hoogbegaafden. Voor alle hoogbegaafde leerlingen (in het vwo) is binnen de vaklessuren en het bijbehorende huiswerk gestart met het aanbieden van een compacte leerlijn waarbij 20-40% van de herhalingsstof wordt geschrapt. De vakdocenten maken hiervoor gebruik van een kant-en-klare *compactersroute* uit de methode of stellen met de vaksectie een eigen *compactersroute* op. Deze compacte leerlijn wordt opgenomen in de aangepaste vwo studiewijzer. De vrijgekomen tijd biedt ruimte voor verrijkings- of verbindende onderdelen zoals de Plusklas, of extra verdieping binnen het vak zelf. Meerkunners op

het vwo kunnen in overleg ook gebruik maken van deze *compactersroute* als zij daarnaast ook de vakgerichte verdiepingslijn volgen.

Binnen de (cognitieve) vaklessen op vwo-niveau is inmiddels tevens gestart met het aanbieden van deze vakgerichte verdiepingslijn aan hoogbegaafde leerlingen. Ook deze verdiepingslijn wordt opgenomen in de aangepaste vwo studiewijzer

Weloverwogen keuze in secties voor nieuwe methoden

We merken dat vakdocenten binnen de secties in toenemende mate eigenaarschap tonen voor het aangeboden curriculum en de bijbehorende lesmaterialen, waarbij breder gekeken wordt dan alleen naar de vak inhoud. Er wordt gezamenlijk gezocht naar de beste methodes om leerlingen actief te laten leren en onze schoolontwikkelingen, zoals de versterking van ons burgerschapsonderwijs en het invoeren van een verrijkte route in het vwo, worden meegenomen in de overwegingen voor de keuze van een nieuwe methode. Zo heeft de sectie Nederlands bijvoorbeeld bewust gekozen voor de lesmethode Kern, een methode die rijke teksten biedt gericht op burgerschap, cultuur en kritisch denken. Dit kan bevorderend werken voor drie van de vier basisvaardigheden (Nederlandse taal, burgerschap en digitale geletterdheid).

Nieuwe overeenkomst leermiddelen

Naar aanleiding van het aanbestedingstraject voor leermiddelen 2025-2029 zijn wij een nieuwe overeenkomst aangegaan met leermiddelenleverancier Van Dijk. De meeste uitgeverijen zijn inmiddels overgegaan op het LiFo-model (licentie-folio-model), waarbij vooral leermiddelen voor éénmalig gebruik geproduceerd worden. Van Dijk voorziet in de logistiek en in de digitale aansluitingen via Magister. De distributeurs bieden voor leermiddelen die meerjarig gebruikt kunnen worden op dit moment helaas alleen nog koopcontracten, waarbij deze leermiddelen dus formeel eigendom van de school zijn. In jaren waarin er minder leerlingen voor een vak ingeschreven zijn, zullen volgens dit model dus al betaalde exemplaren ongebruikt op de plank te blijven liggen. Door bovenstaande ontwikkelingen zal naar verwachting de kostenpost voor leermiddelen de komende jaren groter kunnen worden. Hier zal in de begroting rekening mee gehouden moeten worden of er moet gezocht worden naar kostenbesparende maatregelen, zoals het langer gebruiken van de gekochte materialen.

2.3 Begeleiding

2.3.1 Passend onderwijs

OSG de Hogeberg kent meerdere overlegstructuren t.b.v. de ondersteuningsbehoefte van de leerlingen. Met deze overleggen bereiken we dat leerlingen vroegtijdig in beeld zijn, zodat de juiste vorm van ondersteuning ingezet kan worden. De mentor kan een leerling voordragen voor de leerlingbespreking. Uit de leerlingbespreking volgt een plan

van aanpak die geëvalueerd wordt. Als de gemaakte afspraken niet tot het juiste resultaat hebben geleid, wordt een leerling ingebracht in het intern zorgoverleg. Voorbeelden van trajecten na intern zorgoverleg zijn inzetten schoolmaatschappelijk werk, OSP-begeleiding, observatie door OSP in de klas, terug naar de mentor met specifieke vragen m.b.t. het plan van aanpak.

Het onderwijssteunpunt (OSP) is gehuisvest in de school en legt jaarlijks in een jaarverslag Passend Onderwijs van OSG de Hogeberg verantwoording af. Met de conclusies uit dit jaarverslag wordt verder gewerkt aan de ambitie om effecten en resultaten van passend onderwijs te evalueren en te verantwoorden. Het percentage leerlingen met OSP-begeleiding neemt de afgelopen jaren toe en ligt nu op 7,5% van totaal aantal leerlingen. De verblijfsduur is of relatief kort (3-6 maanden) of erg lang (1-2 jaar of langer dan 2 jaar). De leerlingen die langer dan een jaar OSP-begeleiding krijgen, zijn meestal leerlingen met een diagnose die gebaat zijn bij langduriger begeleiding om mee te kunnen draaien op een VO-school. Een deel van deze groep was zonder OSP-begeleiding aangemeld bij het VSO. Vanaf start schooljaar 2024-2025 is er een opvangfunctie gerealiseerd voor leerlingen die vanuit hun ontwikkelingsperspectiefplan baat hebben om af en toe op een rustige plek te werken. Deze opvangfunctie is gerealiseerd in ruimte 141 en wordt bemenst door een onderwijsassistent onder begeleiding van een OSP-begeleider.

De pilot PRO-vmbo is in augustus 2021 gestart en liep door tot 1 augustus 2024. Texelse PRO leerlingen van leerjaar 1 en 2 kregen hun plek op OSG de Hogeberg en hoefden daarmee niet meer van het eiland af. In samenwerking met praktijkschool de Pijler is dit een succes gebleken voor de leerlingen, maar helaas is de pilot door de Pijler plotseling gestopt vanwege teruglopende leerlingaantallen en de bijbehorende financiering.

Als zorg voorliggend is op onderwijs wordt er een Onderwijs Zorg Arrangement (OZA) gemaakt. Vanuit Sociaal Team Texel is een klantmanager jeugd betrokken, evenals de consulente passend onderwijs van het samenwerkingsverband. De school is verantwoordelijk voor het onderwijsprogramma en maakt hierover afspraken met leerling, ouder(s) en zorgt ervoor dat de gewenste onderbouwing/stukken in het dossier opgenomen worden.

Schooljaar 2023-2024 zijn er 3 OZA's uitgevoerd. Schooljaar 2024-2025 is er gestart met 3 leerlingen die met een OZA onderwijs volgen.

2.3.2 Leeratelier

Vanaf 2024 is er gestart met een leeratelier voor de bovenbouwleerlingen basis, kader en mavo.

Bij deze voorziening blijven leerlingen met achterstanden onder begeleiding van onderwijsassistenten tot half 5 op school. Achterstanden, toetsen en PO's moeten worden ingehaald en overig schoolwerk wordt bijgewerkt. Zodra de schoolse zaken bij zijn, hoeft de leerling niet meer naar deze voorziening en gaat die vervolgens terug naar het normale rooster.

2.3.3 Sociale veiligheid

Wij monitoren de veiligheidsbeleving van onze leerlingen jaarlijks met de standaardlijst Tevredenheid Leerlingen van *Kwaliteitsscholen*. Dit geeft ons een actueel en representatief beeld van de pestindicator, zoals hieronder te zien. Leerlingen geven over het algemeen aan dat OSG De Hogeberg een veilige school is, waar weinig gepest wordt, maar we scoren wel net onder de benchmark.

Leerlingen gaven ook aan dat er niet goed (zichtbaar) opgetreden wordt tegen pesten. De dalende trend in de veiligheidsbeleving met betrekking tot pesten en het ontbreken van duidelijke afspraken in de aanpak zijn aanleiding geweest om leerlingen, ouders en medewerkers verder te bevragen op de mogelijke oorzaken. Vervolgens is een nieuw antipestbeleid geschreven en geïmplementeerd.

In de pestpreventie is in de mentorlessen ingezet op de aandacht voor sociale omgangsvormen en het maken van goede afspraken in de Gouden, Zilveren en Bronzen weken, gebaseerd op een model zoals al veelvuldig wordt toegepast in het primair onderwijs. Het ontwikkelen van sociale vaardigheden en weerbaarheid is een terugkerend onderdeel in het lesprogramma van het mentoraat.

Leerlingen in leerjaar 1 krijgen aanvullend op dit mentorprogramma de interactieve voorstelling Like (Playback) aangeboden. Dit is een jongerenvoorstelling over groepsdruk, buitengesloten worden, pesten en de invloed van sociale media hierop. In leerjaar 2 volgt de voorstelling Shame on you (Playback), een jongerenvoorstelling over de invloed die (online) shaming heeft op het leven van jongeren.

Verder zijn nieuwe stroomschema's ontwikkeld met de handelwijze bij het vermoeden van pesten en bij (aanhoudend) pestgedrag. Om te monitoren of deze handelwijze goed en volledig wordt uitgevoerd is aan twee medewerkers de taak van respectfunctionaris toebedeeld. In 2024 heeft één van beiden door uitval deze taak niet uit kunnen voeren, de ander is gestopt. Met ingang van 2025 wordt een nieuwe respectfunctionaris gezocht in het huidige personeelsbestand.

2.3.4 Loopbaanoriëntatie en -begeleiding (LOB)

Ter ondersteuning van LOB wordt er gewerkt met de digitale keuzesite Qompas. In alle jaarlagen wordt aandacht besteed aan loopbaanoriëntatie en -begeleiding waarbij de vijf loopbaancompetenties van Marinka Kuijpers de leidraad vormen voor het

ontwikkelen van talent. In het kader van LOB zijn er o.a. gerealiseerd: diverse excursies, bezoek aan Beroepenevent OpKop, (maatschappelijke) stages, voorlichtingen van Hanzehogeschool, Inholland en VU. Het decanaat organiseert meerdere informatieavonden, waarbij ouders worden betrokken en worden geïnformeerd over LOB.

Uitstroomcijfers

VMBO BASIS

Dit schooljaar hebben alle 13 leerlingen vmbo-basis succesvol afgerond.

Gezakt	0 leerlingen
MBO	8 leerling
KADER	5 leerlingen

VMBO KADER

Van de kaderleerlingen zijn 19 leerlingen geslaagd, drie leerlingen definitief gezakt.

Gezakt	3 leerlingen
MAVO	1 leerling
MBO	9 leerlingen

MAVO

Van de 41 leerlingen zijn 5 leerlingen gezakt, waarvan 1 leerling voor de tweede keer. Zij vervolgt de mavo route via een detachering naar de vavo.

Gezakt	5 leerlingen
VAVO	1 leerling
HAVO	9 leerlingen (waarvan 1 op de valreep van MBO terug is gekomen en per 1 oktober is gestart)
MBO	28 leerlingen

HAVO

Vanuit havo leerjaar 4 zijn 3 leerlingen uitgestroomd. Deze leerlingen kwamen uit mavo 4, maar zijn op een positieve manier uitgestroomd naar het MBO. Ze hebben in de laatste maanden van het schooljaar deels stage gelopen in hun studierichting van keuze en de kernvakken in havo 4 gevolgd.

Van de 37 leerlingen die in 2024 havo-examen deden, geldt het onderstaande overzicht voor wat betreft de uitstroom:

Gezakt, HAVO5 op OSG	3 leerlingen
Gezakt, VaVo	1 leerling
Doorstroom naar VWO5	2 leerlingen
Tussenjaar	15 leerlingen
MBO	2 leerlingen
HBO	14 leerlingen

VWO

Van de 3 opstroomers uit havo 5 naar vwo 5 zijn 2 leerlingen geslaagd. De leerling die niet is geslaagd is naar het HBO gegaan.

Van de 23 leerlingen die in 2024 vwo-examen deden geldt het onderstaande overzicht voor wat betreft de uitstroom:

Gezakt, naar HBO	1 leerling
Gezakt, VaVo	1 leerling
Tussenjaar	7 leerlingen
HBO	1 leerling
WO	13 leerlingen

2.4 Kwaliteit

2.4.1 Onderwijspositie (R1)

Bij de onderwijsresultaten van 2024 behalen we een score die boven de norm ligt op de indicator **R1** (onderwijspositie). Er is wel een duidelijke dalende trend waarneembaar. Dat is deels te wijten aan het afnemend aantal herziene adviezen die een “valse opstroom” veroorzaakte. Het is nu een normaal en meer realistisch beeld en geeft geen reden tot zorg voor de nabije toekomst.

2.4.2 Onderbouwsnelheid (R2)

R2 (onderbouwsnelheid) scoort stabiel op- of boven de norm. De structurele inzet van een *early warning* vanuit de kwaliteitszorgmedewerker, het tijdig inzetten van verbeterplannen en het in 2024 ingevoerde leeratelier voor potentiële dubblanten heeft hier een positief blijvend effect op.

2.4.3 Bovenbouwsucces (R3)

Bij de indicator R3 (bovenbouw-succes) bij vmbo basis heeft door het lage aantal leerlingen een vertraging in doorstroom van een enkele leerling al een grote invloed op de gehele indicator. 2023-2024 was hier een lage score.

Bij vmbo kader is het resultaat van 2022-2023 weer enigszins gecompenseerd, maar is waakzaamheid geboden voor het 3 jarig gemiddelde. Dat geldt ook voor de mavo (GT). Invoering van het leeratelier in de bovenbouw moet hier een positieve impuls geven.

De havo heeft een geweldige prestatie geleverd. Met name door verbeteringen bij de H4 leerlingen. Op het 3 jarige gemiddelde nog wel steeds punt van aandacht, maar een stevige verbetering is ingezet. Het vwo blijft stabiel boven de norm scoren.

2.4.4 Examenresultaten (R4)

In mei 2024 zijn in totaal 133 leerlingen opgegaan voor het Centraal Schriftelijk Eindexamen.

Voor de afdelingen mavo, havo en vwo is het slagingspercentage gestegen ten opzichte van 2023 en is ook de cijfermatige afdelingsnorm ruim overstegen. In de afdeling vmbo basis zijn zelfs alle examenkandidaten geslaagd en is ook de cijfermatige afdelingsnorm ruim overstegen.

Afdeling vmbo kader heeft zich weliswaar goed herpakt in tijdvak 2, maar dit was niet voldoende om het slagingspercentage van 2023 te evenaren. Ook de cijfermatige afdelingsnorm werd hier niet gehaald.

De resultaten in het vmbo-mavo vallen tegen bij meerdere vakken over een langere periode. De secties pakken dit op zoals leesbaar in de sectiejaarplannen, maar ook het docententeam vmbo/mavo is hier aan zet om een pedagogisch en didactisch antwoord te vinden op de matige leer- en werkhouding van een aanzienlijk deel van de leerlingen. De rol als pedagoog en didacticus moet versterkt worden om het leer-werkklimaat te verbeteren en rendement te verhogen. Dit zal een speerpunt zijn in de komende periode en in het schoolplan 2025-2029. De knelpunten zijn goed in beeld en de oplossingen op korte termijn zijn onderdeel van een verbeterplan. Er wordt hierbij ingezet op een sterkere voorbereiding in het CSPE en CE en een verbetertraject bij het praktijkvak D&P en bij Economie.

Leerlingen van havo en vwo presteerden over het geheel genomen naar behoren op de centrale eindexamens. In de sectie Binask hebben inmiddels de wenselijke personeelsswisselingen plaatsgevonden en in combinatie met de reeds ingezette acties van de sectie om de individuele zwakkere vakken te verbeteren, vertrouwen wij er op dat de resultaten op het CE 2025 verder verbeteren. Bij vwo wiskunde B en C (1 leerling) is het tegenvallende resultaat éénmalig en geen trend. De mogelijke verbeterpunten zijn voldoende bij de betreffende vakdocenten in beeld.

De centrale examens voor het vak Economie laten over meerdere jaren ondermaatse resultaten zien. In schooljaar 2023-2024 heeft geen enkele afdeling voor dit vak de afdelingsnorm gehaald. De percentielen van vier van de vijf afdelingen bevinden zich onder de 25, en er is een significant verschil tussen de schoolexamen (SE)- en CE-resultaten. Dit vraagt om gerichte actie om de kwaliteit van het onderwijs en de examenresultaten te verbeteren. Hier gaat dus extra aandacht van de schoolleiding en

de sectie naar uit en hier is een verbeterplan voor opgesteld. Actiepunten uit dit verbeterplan zijn:

- een grondige analyse uit van de CE-resultaten van de laatste drie jaar
- een herziening van de inhoud en toetsing van het schoolexamen (SE)
- het verhogen van de frequentie van intercollegiale overleggen en lesbezoeken
- (opgelegde) bijscholing van de vakdocent
- extra begeleiding en examentrainingssessies voor examenleerlingen

De afdelingsleider monitort de voortgang van het traject en maakt de afspraken uit het verbeterplan onderdeel van de gesprekscyclus.

2.4.5 Basisvaardigheden Nederlandse taal en rekenen

Voor de basisvaardigheden Nederlandse taal en rekenen zijn referentiekaders en een bijbehorend fundamenteel niveau vastgesteld. Het fundamentele niveau moet iedere leerling halen vóór aanvang van het CE:

Afdeling	Nederlandse taal	Rekenen
Vmbo/mavo	2F	2F
havo	3F	3F
vwo	4F	3F

Met de JIJ-toetsen wordt het niveau van Nederlandse taal en rekenen van leerlingen in de onderbouw gemonitord.

Nederlandse taal

We zien dat de *gemiddelde* scores van begrijpend lezen havo/vwo leerlingen gemiddeld het 1F niveau al wel halen na binnenkomst op OSG De Hogeberg en onderweg naar het eindexamen nog een flinke groei moeten doormaken. Vwo 3 is de enige groep die volgens planning het streefniveau haalt op weg naar het eindniveau.

De andere afdelingen halen de streefniveau's niet volgens planning. Dat is in beeld bij de taalcoördinator en hierop worden steunlessen ingezet.

Ontwikkeling van basisvaardigheid Nederlandse taal

Niveau	Leerjaar	Vestiging	Toetsmoment	Leerlingen	% verbeterd
VMBO b	1	O.S.G. de Hogeberg	T0	5	-
			T1	4	0%
	3	O.S.G. de Hogeberg	T3	6	-
VMBO k	1	O.S.G. de Hogeberg	T0	8	-
			T1	11	36%
	2	O.S.G. de Hogeberg	T2	18	28%
VMBO (g)t	1	O.S.G. de Hogeberg	T0	15	-
			T1	21	38%
	2	O.S.G. de Hogeberg	T2	31	35%
	3	O.S.G. de Hogeberg	T3	23	9%
HAVO	3	O.S.G. de Hogeberg	T3	11	9%
HAVO / VWO	1	O.S.G. de Hogeberg	T0	51	-
			T1	50	36%
	2	O.S.G. de Hogeberg	T2	54	46%
VWO	3	O.S.G. de Hogeberg	T3	15	27%

Hierboven is te zien of leerlingen in het afgelopen jaar ontwikkeling hebben doorgemaakt naar het volgende niveau voor leesvaardigheid. Bij de T0 toetsen kan er geen groei zijn omdat dit de eerste toets is. Als we kijken naar het aantal leerlingen dat groei laat zien dan wordt het fundamentele niveau per afdeling met deze scores zeer waarschijnlijk gemiddeld niet behaald. Dat is in lijn met het landelijk beeld, maar strookt niet met onze ambities.

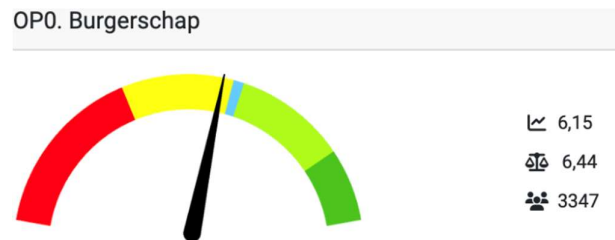
Om een kwaliteitsverbetering voor de basisvaardigheid Nederlandse taal te weeg te brengen, is een goed plan en voldoende tijd en middelen nodig. Hiervoor is de subsidie Verbetering Basisvaardigheden aangevraagd en toegekend. De in het activiteitenplan beschreven verbeteracties zijn inmiddels opgestart en ook het leesvaardigheidsniveau van leerlingen in de bovenbouw is inmiddels met JIJ-toetsen gemeten om de daadwerkelijk behaalde eindniveau's op dit moment in kaart te brengen.

Rekenen

Qua rekenen scoren leerlingen van OSG De Hogeberg beter op weg naar de fundamentele eindniveaus. De leerlingen van vmbo basis blijven hierin nog achter, maar vertonen wel groei. De andere groepen zijn goed op weg om volgens planning het eindniveau te behalen. Op klassenniveau is door de rekencoördinator geanalyseerd of er bepaalde rekendomeinen/-aspecten zijn waar extra aandacht aan besteed zou moeten worden. Hiervoor is in het jaarverslag rekenen een voorstel gemaakt dat verder wordt opgepakt door de vakdocenten wiskunde.

2.4.6 Basisvaardigheid Burgerschap

Uit de enquêtes van kwaliteitsscholen hebben we de parameters die aan de kwaliteitsmeting van burgerschap zijn toegewezen onderzocht. Hierop doen we het nog niet goed genoeg met een score van 6,15 (benchmark 6,44).



Er zit een behoorlijke discrepantie tussen de gemeten parameters, de thema's en leerdoelen waar wij op OSG De Hogeberg aanvankelijk het meest op ingezet hebben (vergroten van veiligheid en vergroten van zelfredzaamheid) en de conceptkerndoelen zoals in 2024 gepresenteerd zijn door het Stichting Leerplan Ontwikkeling (SLO).

Belangrijk is dus dat wij onze school eigen doelen beter meetbaar maken en (extra) leerdoelen formuleren die beter aansluiten op de concept kerndoelen van het SLO en de gemeten parameters van Kwaliteitsscholen.

De ontwikkelpunten die wij nu uit de metingen kunnen halen zijn in ieder geval:

- We moeten beter gaan inspelen op actualiteiten;
- We moeten leerlingen beter leren hun mening te vormen en deze kunnen laten beargumenteren;
- We moeten een sfeer creëren waarin je voor je mening kan uitkomen en waarin je jezelf mag zijn;
- We moeten inzetten op het omzetten van een 'papieren plan' naar een zichtbare uitwerking van burgerschap in de school.

Voor dat laatste is dit jaar met input van medewerkers en leerlingen een poster ontwikkeld waar onze burgerschapsthema's gevisualiseerd zijn:



De poster zal in alle lokalen opgehangen worden en de thema's worden terugkerend aangehaald in mentor- en vaklessen.

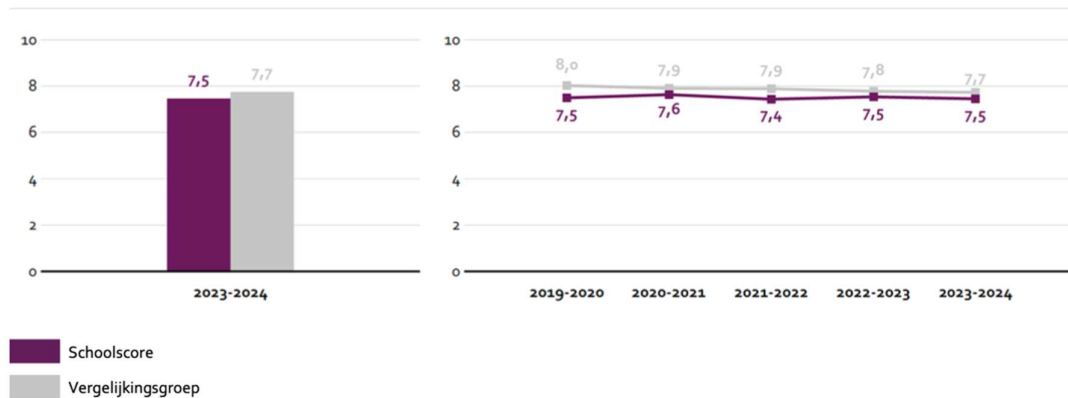
Naar aanleiding van de presentatie van de conceptkerndoelen burgerschap van het SLO hebben wij met een activiteitenkalender in kaart gebracht welke activiteiten wij per leerjaar organiseren om de conceptkerndoelen Burgerschap van het SLO te helpen behalen.

De subsidie Verbetering Basisvaardigheden zal deels ingezet worden om ons burgerschapsonderwijs sterker vorm te geven.

2.4.7 Tevredenheidsonderzoeken

De tevredenheidsonderzoeken zijn afgenomen en gepresenteerd volgens planning. De input van ouders was erg laag en daardoor niet goed te analyseren en te beoordelen. Voor de afname zou voortaan gelegenheid geboden kunnen worden tot invullen op een ouderavond, zodat de kwantiteit van de onderzoeksresultaten toeneemt. De wellicht niet helemaal representatieve uitslag was als volgt:

Hoe tevreden zijn de ouders over de school in 2023-2024 en hoe was dat de afgelopen jaren?



De tevredenheid van ouders van OSG de Hogeberg lijkt over de jaren dus stabiel in de gegevens die gepubliceerd zijn in Vensters (Scholen op de kaart), maar wel structureel onder de landelijke benchmark. Dit kan deels verklaard worden door het feit dat OSG de Hogeberg de enige school in de regio is en ouders minder gelegenheid voelen om een school te kunnen kiezen, die past bij hun eigen wensen voor en ideeën over het optimale onderwijs voor hun kind. Het is zaak hier goed oog voor te houden en geregeld de dialoog aan te gaan met ouders. Zo hebben we bijvoorbeeld, om mee te kunnen denken in het ontwikkelen van ons burgerschapsonderwijs, een interactieve ouderavond verzorgd, waar goed over de thema's veiligheid en vergroten van zelfredzaamheid is gesproken.

We zien dat ouders over het algemeen tevreden zijn over de mentor van hun kind (score 8,4 / benchmark 8,4). Dit is een mooi resultaat naar aanleiding van de versterkte inzet in onze formatie en de heldere taakomschrijving van het mentoraat.

Duidelijk minder tevreden zijn ouders over de mogelijkheden die hun kind krijgt op school om zijn of haar talenten te ontwikkelen (score 6,3 / benchmark 7,6). Dit kan veroorzaakt worden door het feit dat wij werken met een minder breed onderwijsaanbod en minder groot extra-curriculair aanbod dan scholen in grotere besturen zich kunnen permitteren en kunnen organiseren. Met het extra aanbod dat wij sinds 2024 via Scholen aan Zee inzetten, een verrijking in het contextrijk leren in het vmbo en extra activiteiten als de Kunstweek proberen we hier een antwoord op te vinden.

Leerlingen en docenten hebben de tevredenheidsonderzoeken goed ingevuld. Hiervoor hebben we ruimte gegeven in de mentorlessen en de teambijeenkomsten.

We halen gemiddeld bijna overal de benchmark, maar over de laatste jaren heen zien we over het geheel genomen wel een licht dalende trend. Met name het pedagogisch didactisch handelen en het schoolklimaat vereisen aandacht.

2.4.8 Klachtenregeling

Klachten worden in de meeste gevallen in goed overleg met alle betrokkenen afgehandeld. Voor die gevallen dat dit niet lukt, hebben we een klachtenregeling. Elke klacht wordt geregistreerd. Klachten worden zo laag mogelijk in de organisatie opgelost. De contactpersonen vertrouwenszaken hebben in 2023-2024 tien klachten behandeld waarvan acht van medewerkers en twee van ouders. In het jaarverslag van de contactpersonen vertrouwenswerk is te lezen dat de inspanningen tot goede resultaten hebben geleid. Zeven meldingen zijn nog in het schooljaar zelf positief afgerond, drie liepen iets langer tot in het schooljaar 2024-2025. De externe vertrouwenspersoon is in 2024 niet benaderd.

2.4.9 Quickscan

In 2024 zijn twee quickscans uitgevoerd, in juni en oktober. Beide keren is gekeken naar de vaardigheden van de docenten in de zes rollen van de leraar, aangevuld met de schooleigen verbeterthema's *differentiëren* en *taal*. Er is schoolbreed geen duidelijke verandering zichtbaar tussen beide quickscans, maar in effectieve lesweken zit er ook weinig tijd tussen beide metingen. We hebben wel een aanpassing gemaakt in de werkwijze. Eerst bezochten leden van de schoolleiding lessen van docenten buiten de eigen afdeling, zodat de quickscan alleen een schoolbreed beeld gaf en niet ingezet kon worden voor individuele beoordeling. Om de directeur en afdelingsleider een beter zicht te geven op de lessen van de docenten in de eigen afdeling, hebben we dat ingevoerd. Inzichten uit lesbezoeken die aanleiding geven voor het maken van verbeterafspraken met individuele docenten kunnen zo toch meegenomen worden in de gesprekscyclus.

Uit de quickscan komt naar voren dat we beter moeten afstemmen wat we op OSG de Hogeberg verstaan onder differentiatie en duidelijk moeten maken wat we hierbij in de lessen willen zien of horen. Daarnaast moet er meer aandacht komen voor de afsluiting van lessen, waarin ruimte is voor reflectie en feedback op het behalen van leerdoelen en op het leerproces.

2.4.10 Examencommissie

In 2024 bestond de examencommissie uit vijf leden, waaronder beide examensecretarissen. De examencommissie kwam wekelijks bijeen. Eens per zes weken had de schoolleiding een overleg met de voorzitter om de voortgang te bespreken. Waar eerst de directeur vmbo/mavo de examencommissie in portefeuille had, is dat aangepast naar de directeur havo/vwo. Tijdens de overleggen komen geformuleerde actiepunten op de agenda en adviseert de examencommissie de schoolleiding gevraagd en ongevraagd.

De examencommissie heeft de opdracht de kwaliteit van de schoolexaminering te bewaken en te bevorderen op vier aspecten en kijkt als volgt:

- 1) is de inrichting en de uitvoering van de processen op orde;
- 2) is de inhoudelijke kwaliteit van de examinering op orde;
- 3) sluiten processen en inhoud in voldoende mate aan bij de visie van de school op toetsing en examinering;
- 4) wordt het afsluitende karakter van het schoolexamen gewaarborgd?

De examencommissie draagt zodoende bij aan de borging van de kwaliteit van de schoolexaminering zodat deze aansluit bij de visie van de school op toetsing en examinering.

Voor een school van onze omvang heeft OSG de Hogeberg een grote examencommissie. Dit vraagt formatieruimte binnen een krap medewerkersbestand.

Daarnaast zien we dat de zitting van beide examensecretarissen in de examencommissie een vertroebeld beeld kan geven aan de rol- en taakverdeling binnen de commissie. Nu bestaat namelijk het risico dat de examensecretaris een onregelmatigheid inbrengt bij de examencommissie, waar dezelfde examensecretaris formeel ook advies namens de examencommissie uit moet brengen aan de schoolleiding met betrekking tot het te nemen besluit van de maatregel.

Ook is de werkdruk van de examensecretarissen in de CE-periode hoog en zorgen de taken binnen de examencommissie voor een extra overladenheid in de werkzaamheden van met name de examensecretaris vmbo/mavo in deze periode.

Naar aanleiding van bovenstaande drie punten heeft de schoolleiding een voorgenomen besluit ingediend om de samenstelling in 2025 te wijzigen naar een examencommissie van drie leden, waar de examensecretarissen geen zitting in kunnen nemen.

De examencommissie heeft in schooljaar 2023-2024 161 verzoeken tot het behouden van herkansing behandeld. Hiervan zijn 156 verzoeken gehonoreerd.

In het schooljaar 2023-2024 zijn er 12 besluiten geweest omtrent aangepaste wijze van examineren. Er is 2 keer een volledige ontheffing verleend voor Lichamelijke Opvoeding en er is twee keer een vrijstelling verleend voor de lessen LO in combinatie met een vervangende opdracht. Voor drie leerlingen is de route ingezet om gespreid examen te doen. Van deze drie leerlingen heeft één leerling zich alsnog teruggetrokken voor het examen.

De nieuwe werkwijze voor het invullen van de PTA's is in 2024 voortgezet. De medewerker leerlingenadministratie geeft in de evaluatie aan dat de nieuwe werkwijze bij de verwerking van de PTA's minder tijdsintensief en foutgevoelig is dan de afgelopen jaren. Door de PTA's te kunnen overzetten vanuit het vorige schooljaar wordt de foutenmarge aanzienlijk verkleind. Ook vanuit de docenten komt het signaal dat deze

manier van werken prettiger is dan vorig jaar waarbij de Excel-bestanden moesten worden ingevuld.

In 2024 heeft de examencommissie, om de kwaliteit van schoolexaminering te kunnen verhogen, voor het eerst drie toetscafé's georganiseerd. Het eerste toetscafé heeft plaatsgevonden voorafgaand aan toetsweek 3. Na dit toetscafé kwam de feedback dat niet alle punten op de checklist noodzakelijk en/of eenduidig waren. Naar aanleiding van de verzamelde feedback is de checklist nogmaals herzien. De checklist is nu ook opgedeeld in twee afzonderlijke delen, een algemeen deel en een **vak-/sectiespecifiek** gedeelte. Na de volgende toetscafé's is ook geëvalueerd en er zijn steeds verbeteringen in de opzet aangebracht.

In het jaarverslag 2023-2024 de volgende aanbevelingen voor de schoolleiding geformuleerd:

- in de Workflow 'pakketwissel' opnemen dat de examensecretaris geïnformeerd wordt;
- signalen van disfunctioneel handelen van docenten bij schoolexaminering onderwerp van gesprek in de waarderingscyclus;
- *'gesloten' koptelefoons aanschaffen voor de (school)examens;*
- *toetskast van afdeling vmbo/mavo naar ruimte 235 verplaatsen;*
- *de oorzaken van het verschil in frequentie van verlies van herkansing tussen beide onderwijsafdelingen nader onderzoeken;*

De schoolleiding neemt deze adviezen over, met uitzondering van de aanschaf van gesloten koptelefoons. De huidige koptelefoons zijn gesloten, voldoen aan de eisen en kunnen nog niet worden afgeschreven.

2.5 Subsidies

2.5.1 Verbetering basisvaardigheden (VBV-24)

In de laatste maanden van 2024 is de school gestart met het project ter verbetering van de basisvaardigheden van onze leerlingen, mogelijk gemaakt door de toegekende subsidie. Dit project, geregistreerd onder de noemer VBV-VO-19261, richt zich op het versterken van de fundamenteën van taal, rekenen, burgerschap en digitale geletterdheid, met als doel de onderwijsresultaten van onze leerlingen substantieel te verbeteren.

De directeur havo/vwo heeft in overleg met docenten, kwaliteitszorgmedewerker en MR een uitvoerig activiteitenplan geschreven en heeft dit plan op initiatief van de controller omgezet in een administratieve projectkaart, zodat de bestede gelden en ingezette formatie in de toekomst duidelijk kunnen worden verantwoord.

De medewerker HR-development is aangesteld als projectleider in dit project. Zij heeft inmiddels in samenwerking met directeur de werkgroep taal en de werkgroep burgerschapsonderwijs samengesteld en zal gedurende het project de voortgang monitoren en zorg dragen voor verslaglegging. Er zijn twee docenten gevraagd een voortrekkersrol te vervullen in het professionaliseren van medewerkers op gebied van Artificial Intelligence (AI) en zij zullen met de directeur vmbo/mavo om de eerste contouren uitzetten voor een sterke leerlijn digitale geletterdheid voor OSG De Hogeberg.

In de opstartfase van dit project hebben we een grondige analyse gemaakt van de huidige niveaus van de basisvaardigheden taal en rekenen binnen onze schoolpopulatie. We hebben hiervoor gebruik gemaakt van de JIJ-toetsen van ICE en hebben de afnames uitgebreid naar alle niveaus en leerjaren.

De secties hebben in de sectiejaarplannen van 2024-2025 hun eerste doelen vastgelegd voor de basisvaardigheid Nederlandse taal en burgerschapsonderwijs. Daarnaast zijn er door de taalcoördinator gerichte trainingen en workshops 'Taal in de vakken' georganiseerd voor ons onderwijsteam, zodat docenten met vernieuwde inzichten en methoden aan de slag kunnen om de taalvaardigheid van leerlingen te optimaliseren.

Vakdocenten Nederlands en Wiskunde gaan aan de slag met een remediërend programma tijdens de reguliere lessen voor leerlingen die het streefniveau niet behalen. Er zijn steunlessen taal georganiseerd voor leerlingen die meer dan 20% onder niveau scoren.

In de komende jaren zullen we verder investeren in maatwerkondersteuning taal en rekenen voor leerlingen die extra begeleiding nodig hebben en zullen we evalueren welke interventies het meest effectief zijn.

2.5.2 Internationalisering funderend onderwijs (IFO24105)

In 2024 hebben wij, onder de vlag van de subsidie IFO 2024, stappen gezet richting de ontwikkeling van een gedegen visie en beleid op het gebied van internationalisering binnen OSG De Hogeberg. In het eerste kwartaal is een Quickscan Internationalisering uitgevoerd, gebaseerd op het Nuffic-model. De uitkomsten van deze scan maakten duidelijk dat er behoefte is aan een helder en duurzaam beleid op dit gebied.

Vervolgens zijn we met het team Havo/vwo in verschillende sessies aan de slag gegaan om een bredere visie op leren en onderwijzen te ontwikkelen, om hierna de focus te kunnen verschuiven naar het opstellen van een visie op internationalisering van ons onderwijs.

De subsidie is ingezet door een coördinator internationalisering aan te stellen. Helaas liep het traject in de zomer en herfst enige vertraging op door de tijdelijke inzet van deze coördinator voor vervangingswerkzaamheden en door een aantal personele wisselingen binnen het team. Om dit project goed af te kunnen ronden zijn nog een aantal teamsessies ingepland voor het eerste kwartaal van 2025. Daarnaast wordt er actief samengewerkt met de nieuwe werkgroep burgerschap om de visie verder vorm te geven.

We verwachten dat het beleidsplan tegen het einde van het schooljaar 2024-2025 goed is vormgegeven, zodat de implementatie ervan per begin schooljaar 2025-2026 daadwerkelijk van start kan gaan. Bureau Maze heeft ons ondersteund bij de aanvraag van deze subsidie en speelt ook een rol in de verantwoording.

2.5.3 SWV Begaafde leerlingen VO

De ondersteuning voor meer- en hoogbegaafdheid is onderdeel van onze basisondersteuning en vindt op OSG De Hogeberg waar mogelijk in de reguliere lessen plaats. (Vroeg) signaleren is hierbij noodzakelijk om preventief te kunnen werken en om zo snel mogelijk het beste beeld te krijgen van de onderwijsbehoeften van een meer- en hoogbegaafde leerling. Het onderwerp hoogbegaafdheid is daarom nu standaard onderwerp van gesprek in de overdracht van PO naar VO in de inschrijfperiode. Centraal staan daarbij vragen als: Wat heeft de leerling nodig, hoe kan de ondersteuning worden georganiseerd en wie zijn daarbij nodig?

Dit sluit naadloos aan bij de missie van OSG De Hogeberg, waarbij het thuisnabij onderwijs verzorgen voor zo veel mogelijk jongeren op Texel centraal staat. Meer- en hoogbegaafdheid is ook op OSG de Hogeberg dus inmiddels steeds beter ingebed in de basisondersteuning:

- Wij passen in toenemende mate actief het protocol meer- en hoogbegaafdheid toe uit het beleidsstuk dat in ontwikkeling is;
- Wij hebben in toenemende mate een aanbod voor meer- en hoogbegaafdheid en ontwikkelen ons hier verder in;
- Wij bieden in toenemende mate aan leerlingen de mogelijkheden voor compacten en/of verrijken;

Vanuit de subsidie Begaafde leerlingen VO 2023-2025 via Samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland VO wordt de personele inzet van de Plusklas bekostigd, alsmede de aanschaf van talentprojecten van Bureau Talent en aanvullende leermiddelen, excursiekosten en spelmateriaal. Vanuit deze subsidie is ook de aanstelling en geboden ontwikkeltijd van twee HB-coördinatoren (onderbouw en bovenbouw) mogelijk gemaakt. Dit is gestart in het laatste kwartaal van 2024. De HB-coördinator maakt de samenstelling, coördinatie en monitoring van het aanbod voor meerkunners en hoogbegaafden mogelijk, onderhoudt de contacten met eigen docenten en docenten

extern (bijv. van Scholen aan Zee). De monitoring van de pilot 'regie op eigen agenda' (waarbij leerlingen de mogelijkheid krijgen om in vrijgevallen tijd verrijkte programma's te volgen) en de gesprekken en ondersteuning van de leerlingen met HB- of meerkunnersprofiel op afspraak.

2.5.4 Incidentele maatwerkregeling leerlingdaling VO (IML)

In 2024 hebben we binnen het kader van de IML-subsidie belangrijke stappen gezet om de regionale samenwerking tussen de scholen in de Kop van Noord-Holland te versterken, met name op het gebied van het behoud en de verrijking van het havo/vwo-aanbod. Doelstelling 3 van het project – het behouden en versterken van het huidige aanbod en de keuzemogelijkheden voor onze leerlingen – is hierbij voor OSG de Hogeberg en Scholen aan Zee leidend geweest. Dankzij de subsidie hebben we een stevige basis gelegd voor de samenwerking tussen de betrokken scholen, met als resultaat onder andere een opstartdag met de diverse schoolleiders, diverse online bijeenkomsten en een concreet plan om extra vakken aan te bieden voor OSG de Hogeberg-leerlingen bij Scholen aan Zee. Dit biedt onze leerlingen meer keuzemogelijkheden en vergroot hun kansen op een brede en gedegen opleiding. Daarnaast hebben we leermiddelen aangeschaft en heeft de HB-coördinator een belangrijke rol gespeeld in de organisatie van de pilot 'regie op eigen agenda'. Ook heeft hij een rol gespeeld in het stroomlijnen van de administratieve en organisatorische processen, zoals het inrichten van de leerlingenadministratie in Magister en het in de toekomst organiseren van examenlicenties voor deze extra vakken.

Voor de komende periode blijft het essentieel om te werken aan de duurzaamheid van dit project. We willen ervoor zorgen dat de samenwerkingsverbanden en de extra keuzemogelijkheden ook na het wegvallen van de subsidie betaalbaar en in stand houdbaar zijn. Dit vraagt om slimme en gezamenlijke keuzes, zowel op bestuurlijk als op praktisch niveau, zodat we onze leerlingen ook in de toekomst kunnen blijven bieden wat ze nodig hebben om zich optimaal te ontwikkelen. Scholen aan Zee is penvoerder voor deze subsidie.

2.5.5 Burgerschap – gesprekstraining Common Ground (MBO-raad project 350049)

In 2024 hebben wij gebruik gemaakt van deze subsidie, waar we op gewezen werden tijdens het ontwikkeltraject burgerschap, begeleid door Voortgezet Leren (onderdeel van de VO-raad). Deze subsidie werd aangeboden door de MBO-raad, maar was ook toegankelijk voor VO-scholen. Met deze financiële ondersteuning hebben we de training "In gesprek over controversiële onderwerpen/schurende gesprekken" ingekocht bij bureau Common Ground. Het doel van deze training was het versterken van de competenties van onze docenten en OOP-medewerkers om effectief met leerlingen in gesprek te gaan over maatschappelijk gevoelige en soms polariserende kwesties. Door leerlingen in een open en veilig pedagogisch klimaat regelmatig te betrekken bij gesprekken over controversiële onderwerpen, kunnen zij hun democratisch

zelfvertrouwen vergroten en meer begrip ontwikkelen voor de rol van conflict in een democratische samenleving. Deze benadering draagt bij aan een breder begrip van en respect voor diverse standpunten, wat op zijn beurt kan leiden tot meer vertrouwen in de medemens en de politiek. De training vond plaats in april en werd gevolgd door twaalf medewerkers. Het programma bood ruimte voor zowel theoretische verdieping als praktische oefening en intervisie, zodat deelnemers niet alleen kennis opdeden, maar ook handvatten kregen voor het toepassen van de geleerde vaardigheden in de praktijk.

2.5.6 Sterk Techniek Onderwijs

De regio Kop van Noord-Holland kampt met een demografische krimp gekoppeld aan een stevige economische groei. Dat leidt ook tot arbeidsmarktknelpunten. Een van de grootste knelpunten is het groeiende tekort aan goed opgeleide technische vakkrachten en specialisten. Hier ligt ook voor het vmbo in de regio een grote uitdaging. Dalende leerlingstromen, verouderde infrastructuur en kwetsbare, vergrijzende docententeams. STO19072 is de codenaam voor Sterk Techniek Onderwijs Techniek Pact Kop van Noord-Holland. Dit publiek-privaat samenwerkingsverband stelt zich ten doel om het techniekonderwijs op het vmbo kwalitatief te versterken (opleidingen en infrastructuur). Daarnaast moeten de techniekteams kwalitatief verrijkt en kwantitatief versterkt worden. De werving en instroom vanuit po en vmbo-onderbouw moet worden versterkt en vergroot. OSG de Hogeberg participeert actief in dit samenwerkingsverband. De bestuurder op bestuurlijk vlak, de directeur en decaan vmbo en techniekdocenten in de meer tactisch operationele overleggen. Op basis van een urenregistratie wordt deze inzet bijgehouden en jaarlijks verantwoord.

Op OSG de Hogeberg heeft de afgelopen jaren geïnvesteerd in de verdere ontwikkeling van de keuzemodulen hout -en meubelverbindingen, installeren en monteren en fietstechniek. Techniekdocenten uit de regio ontmoeten elkaar een paar keer per jaar en ook de vmbo-decaan participeert in een regionaal overleg waar dit punt steeds aan de orde komt. Een initiatief wat hier ook uit voortvloeit is 'De Kop werkt!'. 'De Kop Werkt!' is een regionaal stimuleringsprogramma van de vier Kopgemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen en de provincie Noord-Holland waarin samen wordt gewerkt aan een toekomstbestendige regio

2.5.7. Versterking aansluiting beroepsonderwijskolom (VABOK)

Voor opleidingen in de beroepsonderwijskolom willen onderwijsinstellingen dat leerlingen en studenten, zeker waar er sprake is van inhoudelijk verwante doorstroom, een naadloze aansluiting ervaren. Daarvoor is onder andere nodig dat de onderwijsprogramma's van voortgezet onderwijs, middelbaar beroepsonderwijs en hoger beroepsonderwijs qua inhoud en opzet op elkaar aansluiten en een doorlopende lijn voor loopbaanoriëntatie en -begeleiding wordt vormgegeven. Daarbij is het wenselijk dat leerlingen en studenten al kennismaken met en goed voorgelicht worden over

vervolgopleidingen. Dit draagt bij aan het tegengaan van uitval in het algemeen en aan het tegengaan van uitval in de opleidingen die opleiden tot beroepen in de tekortsectoren in het bijzonder (OCW, Staatscourant 2024, 11365).

De subsidie Versterking Aansluiting Beroepsonderwijskolom (VABOK) is gericht op het verbeteren van de aansluiting van opleidingen binnen de beroepskolom: van vo naar mbo en van mbo naar hbo. De subsidie is erop gericht om de samenwerking over de drie onderwijssectoren vo, mbo en hbo (beroepskolom) te verbeteren, door onderwijsprogramma's van verschillende opleidingen beter op elkaar te laten aansluiten. Op deze manier kunnen leerlingen en studenten zich optimaal ontwikkelen. Deze subsidie start op 1 augustus 2024 met als penvoerder Vonk. De definitieve toezegging is in september 2024 gekomen. De penvoerder is met enige vertraging begonnen aan de uitvoering en in 2025 zal verder worden gegaan met het opstarten ervan.

3. Medewerkers OSG de Hogeberg

3.1 Strategisch HRM beleid

De ontwikkelingen op het gebied van personeel staan beschreven in het schoolplan 2021-2025 en worden jaarlijks opgenomen in het formatieplan. Om de doelen in het schoolplan te realiseren is het van belang om te werken met goed geschoolde medewerkers, die samen als één team, hetzelfde doel voor ogen hebben. OSG de Hogeberg wil investeren in goed werkgeverschap. Om in de toekomst voldoende verzekerd te zijn van competente, betrokken en gezonde medewerkers, zijn drie strategische doelen voor het HR-beleid geformuleerd, namelijk:

- Duurzame inzetbaarheid
- Een professionele high performance cultuur
- Aantrekkelijk en onderscheidend werkgeverschap

OSG de Hogeberg wil duurzaam HR realiseren, dat een professionele High Performance cultuur stimuleert en daarmee onderscheidend is van andere werkgevers in het onderwijs. Het nieuwe functiehuis, dat dit kalenderjaar is ontwikkeld en geïmplementeerd, heeft hier een belangrijke bijdrage aan geleverd. De generieke functies geven meer ruimte voor ontwikkeling en doorgroeimogelijkheden voor alle medewerkers. Hierdoor is er tevens gehoor gegeven aan het medewerkers-tevredenheidsonderzoek, waarbij de score op *'Er zijn voor mij voldoende doorgroeimogelijkheden binnen de schoolorganisatie'* maar met een 5,7 werd beoordeeld.

Op onze school is 64% van de medewerkers vrouw en is 23% van de medewerkers fulltime in dienst. Gemiddeld 3% van de medewerkers is jonger dan 25 jaar en 31% is ouder dan 55 jaar. De gemiddelde leeftijd is 48 jaar.

Over het algemeen merken we dat het vervullen van vacatures steeds lastiger wordt. Naast het feit dat het voor korttijdelijke vacatures – bijvoorbeeld door ziekte, zwangerschaps- en ouderschapsverlof – lastig is om tijdelijk personeel te vinden, wordt de invulling van reguliere functies ook steeds meer een uitdaging. Zeker die een kleine aanstellingsomvang behelzen. Voor 2024 zijn alle vacatures uiteindelijk ingevuld, waarbij naast nieuwe medewerkers tevens een beroep is gedaan op medewerkers die al met pensioen waren, er tijdelijke uitbreidingen zijn gegeven aan bestaande medewerkers en in één geval uiteindelijk een beroep is gedaan op een detacheringsbureau.

3.2 Banenafspraken

Alle werkgevers in Nederland hebben de opdracht om banen te creëren voor mensen met een arbeidsbeperking, dus ook de werkgevers in het onderwijs. Sinds 2023 is uit landelijke cijfers gebleken dat de realisatie van de gestelde aantallen door de arbeidsmarktkrapte steeds lastiger zijn om te behalen. Binnen OSG De Hogeberg is het percentage werknemers dat op dit moment onder de banenafpraak valt 1,10%.

3.3 CAO en werkdrukverlichtende maatregelen

Op 4 oktober 2023 was er een akkoord gekomen op een nieuwe CAO-VO. De nieuwe CAO VO 2023-2024 had een looptijd van 17 maanden, van 1 mei 2023 tot 1 oktober 2024. Belangrijke wijzigingen in deze CAO waren:

- De salarissen en uitkeringen worden per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10 procent.
- Werknemers krijgen daarnaast in november 2023 een eenmalige uitkering die afhankelijk is van de loonschaal.
- Behalve het salaris wordt ook de reiskostenvergoeding hoger: van 12 cent per kilometer naar 17 cent per 1 januari 2024.
- Naast de loonsverhoging zijn er ook afspraken gemaakt met de bonden over onderwijstijd, lestaak en taakbeleid.
- In de CAO VO is vastgelegd dat startende docenten op een goede manier hun loopbaan binnen het onderwijs kunnen beginnen, met actieve en goede begeleiding en voldoende tijd om het vak eigen te maken en zo duurzaam in het onderwijs actief te kunnen blijven.

Na een lang traject van onderhandelingen heeft de VO-raad op 18 december 2024 met de vakbonden overeenstemming bereikt over een onderhandelaarsakkoord voor een nieuwe CAO VO, die met terugwerkende kracht in gaat per 1 oktober 2024. Deze CAO loopt tot 1 november 2025 en bevat onder meer een structurele loonsverhoging van

4,9%, een eenmalige uitkering van 1,23%, diverse verbeteringen in het loongebouw en stagevergoedingen.

Werkdrukverlichting was een lastig onderwerp in deze onderhandelingen. Met name omdat de CAO-partijen verschillend aankijken tegen afspraken die landelijk en die op school gemaakt kunnen worden. Uiteindelijk gaf de doorslag dat het aanpakken van te hoge werkdruk van beide kanten als een urgent vraagstuk wordt gezien dat om prioriteit vraagt.

In het akkoord is afgesproken dat scholen vanuit de professionele dialoog aan de slag gaan met werkdruk en het taakbeleid. De CAO-partijen werken in de komende maanden een nieuw raamwerk 'professioneel gesprek en taakbeleid' uit waarmee scholen vanaf 1 september 2025 aan de slag kunnen. Uiterlijk voor ingang van het schooljaar 2028-2029 is het taakbeleid opnieuw beoordeeld en indien nodig gewijzigd.

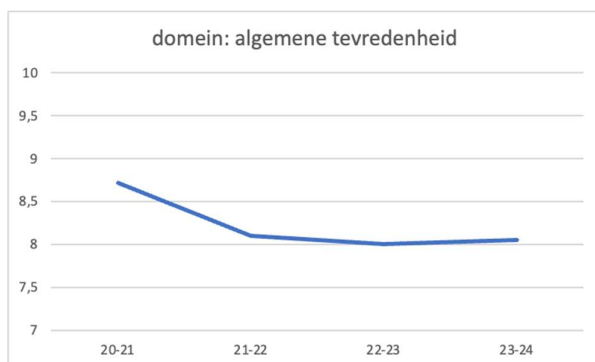
Uiterlijk 10 januari 2025 dienden de leden van de vakbonden in te stemmen met dit onderhandelaarsakkoord.

3.4 Personele inzet verdeeld naar bepaalde en onbepaalde tijd

Aantal medewerkers 2024 in fte (exclusief ziektevervang en detachering)															
		Jan	Feb	Mrt	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gem.	%
Bestuur en dir	Bep.tijd	0,16	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,66	23%
	Onb.tijd	2,60	2,60	2,60	2,50	2,40	2,40	2,40	2,68	1,60	1,60	1,60	1,60	2,21	77%
	Totaal	2,76	3,30	3,30	3,20	3,10	3,10	3,10	3,38	2,30	2,30	2,30	2,30	2,87	100%
OOP	Bep.tijd	4,13	4,30	4,30	4,30	4,30	4,30	4,30	1,70	2,00	2,00	2,00	2,00	3,30	22%
	Onb.tijd	11,04	11,04	11,04	11,04	11,04	11,04	11,04	12,94	12,94	12,94	12,94	12,94	11,83	78%
	Totaal	15,17	15,34	15,34	15,34	15,34	15,34	15,34	14,64	14,93	14,93	14,93	14,93	15,13	100%
OP	Bep.tijd	14,32	14,62	14,70	14,71	15,08	15,51	15,15	5,35	6,43	6,63	6,70	6,77	11,33	21%
	Onb.tijd	41,81	41,04	40,96	40,95	40,91	40,96	40,95	45,86	45,09	44,93	44,92	44,86	42,77	79%
	Totaal	56,13	55,67	55,67	55,66	55,99	56,47	56,10	51,21	51,52	51,56	51,61	51,63	54,10	100%
Totaal	Bep.tijd	18,61	19,62	19,70	19,71	20,08	20,51	20,15	7,75	9,13	9,33	9,39	9,47	15,29	21%
	Onb.tijd	55,45	54,68	54,60	54,48	54,34	54,39	54,39	61,47	59,62	59,46	59,45	59,40	56,81	79%
	Totaal	74,06	74,30	74,30	74,19	74,43	74,90	74,54	69,23	68,75	68,80	68,85	68,86	72,10	100%

3.5 Medewerkerstevredenheidsonderzoek

Jaarlijks wordt omstreeks februari een medewerkerstevredenheidsonderzoek afgenomen.

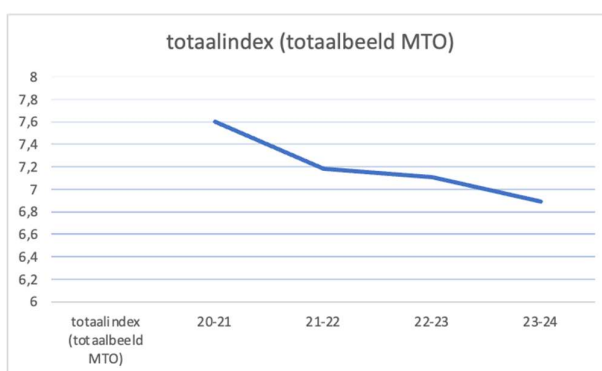


Over het algemeen zijn de medewerkers nog steeds tevreden op onze school. De algemene tevredenheid krijgt een 8,05 en dat is een score vergelijkbaar met 2022-2023., (8,00) De verschillen binnen de teams en domeinen zijn onveranderd. OOP, schoolleiders en functionarissen zijn nog steeds het meest tevreden. Bij de afdeling vmbo is

de tevredenheid het minst.

Als we alle domeinen binnen de totaalindex in beeld brengen zien we een gemiddelde score van 6,89. De licht dalende trend zet hiermee door.

In 2023 en 2024 kan die daling voor een deel gevonden worden in de verder afnemende tevredenheid over onze collega's. Maar ook de tevredenheid over de schoolorganisatie is gedaald. Waar in 2022-2023 nog een 7,9 werd gescoord haalde 2023-2024 een 6,58. Dit is opmerkelijk omdat juist dit domein een grote stijger was in het voorgaande jaar. Verder is het opmerkelijk dat de score met betrekking tot het veilig voelen op school door medewerkers wordt beloond met een 8,2, daar veiligheid binnen de groep ouders, leerlingen en medewerkers altijd als aandachtspunt wordt benoemd.



3.6 Subsidie aanpak lerarentekort en onderwijsregio's

In de kop van Noord-Holland is het Regionaal Platform Onderwijsarbeidsmarkt VO Noord-Holland-Noord (RPOA-NHN) actief. Binnen dit Platform hebben alle besturen van scholen voor voortgezet onderwijs in Noord-Holland-Noord en de lerarenopleidingen zich verenigd. Ze werken aan gezamenlijke activiteiten voor het boeien, binden, opleiden en aantrekken van personeel, aan activiteiten om de werkdruk te verminderen en de ontwikkeling van een moderne arbeidsorganisatie. Investeren in mensen is hierbij van groot belang. De vo-besturen – waaronder OSG De Hogeberg - vormen samen het bestuurlijk samenwerkingsverband de 'TOP-groep' waarbij o.a. een gezamenlijk P&O-netwerk actief is.

Stappeninhetonderwijs.nl is het (digitale) informatieloket voor iedereen met ambitie in het onderwijs in regio Noord-Holland-Noord. Door middel van praktische informatie, een agenda voor cursussen en trainingen en ervaringsverhalen helpt Stappen in het

Onderwijs (aankomende) docenten met het waarmaken van hun ambitie in het onderwijs.

Sinds medio 2024 is het geheel overgegaan in de 'Onderwijsregio Noord-Holland Noord', waarbij alle besturen VO en MBO boven het Noordzeekanaal, de lerarenopleidingen VU, UvA, HvA en AHK en de twee regionale (academische) opleidingsscholen ROWF en AONHW samenwerken. De partners hebben afgesproken geen onderlinge concurrentie aan te gaan op de onderwijsarbeidsmarkt. Hoewel de samenwerking tussen alle stakeholders al jaren goed verloopt, zijn er toch uitdagingen in de regio. Door uitstroom van AOW-gerechtigden ontstaat er komende jaren een groter lerarentekort. Ook neemt de tussentijdse uitstroom van personeel toe.

In 2024 heeft OSG De Hogeberg meegedaan aan de pilot 'Strategische personeelsplanning' (SPP) geïnitieerd vanuit de RPOA-NHN om in kaart te brengen wat het verloop is van het personeel op de eigen school en binnen de gehele regio, om zo regionaal de aanpak van het lerarentekort op te pakken. Voor aankomende jaren zal de SPP een vast onderdeel worden binnen de school en de regio (nu geïnitieerd vanuit de Onderwijsregio Noord-Holland Noord).

Ook dit jaar is er extra ingezet op het begeleiden van nieuwe docenten en is er actiever ingezet op scholing van bestaande medewerkers door de inzet van de adviseur HR-development. Daarnaast is OSG De Hogeberg aspirant-lid geworden van het ROWF om als opleidingsschool te zorgen dat potentiële nieuwe docenten worden begeleid en opgeleid binnen onze schoolmuren, zodat we ook via deze weg nieuwe mensen kunnen gaan binden aan het onderwijs en aan onze organisatie.

3.7 Opleiden en binden

Het verbeteren van de leskwaliteit krijgt veel aandacht in de teams, secties en school. Docenten krijgen twee keer per jaar een lesbezoek van de afdelingsleider, waarna er een aantal verbeteracties worden geformuleerd. Eén keer per jaar wordt er binnen de gehele school een quickscan uitgevoerd waarin onder andere gekeken wordt naar de kwaliteit van de lessen, het toepassen van gemaakte afspraken op het gebied van o.a. didactiek, pedagogische benadering, differentiatie en de stand van zaken in de school wordt vastgesteld. Naar aanleiding daarvan worden nieuwe, schoolbrede verbeteracties opgesteld. Er wordt net als voorgaande jaar nog steeds geïnvesteerd in goede gedifferentieerde lessen. Daarnaast wordt er op dit moment en voor de komende jaren meer aandacht besteed aan pedagogisch handelen en didactische vaardigheden om mede zorg te dragen de onderwijskwaliteit op pijl te houden en of verder te verhogen. Naast actievere stimulering door leidinggevende in samenspraak met HR development tot het volgen van individuele scholing, is er tevens ingezet op het volgen van scholing via E-wise. Een digitaal platform dat een diversiteit aan opleidingen biedt en tevens

aankomend jaar ingezet zal worden om het volgen van scholing verder te stimuleren. Daarnaast zal het platform ingezet worden om specifieke scholing voor onder andere burgerschap en de onboarding van nieuwe medewerkers aan te kunnen bieden.

In totaal is er in 2024 76k aan scholing besteed.

3.8 Ziekteverzuim en -beleid

Het ziekteverzuimcijfer in 2024 was gemiddeld 5,84%. In 2020 was het ziekteverzuim gemiddeld 5,35%. In 2021 was dit 8,61%, in 2022 4,54% en in 2023 6,10%. Het gemiddelde ziekteverzuimcijfer over de afgelopen 4 jaren was 6,15%. Het ziekteverzuimcijfer van 2024 ligt daarmee met 5,84% hier iets onder. In 2024 zijn de verzuimpercentages per maand stabiel en zijn er geen uitschieters en uitzonderlijke stijgingen in het type verzuim wat in 2023 wel het geval was. Door steeds meer op preventie te focussen merk je dat het lange verzuim aan het dalen is, wat uiteindelijk ook zal resulteren in het dalen van het zeer lange verzuim.

Wanneer je verder inzoomt op de verzuimcijfers is het ziekteverzuim van de werknemers in de leeftijd tussen 35 en 45 op dit moment het hoogst (2,24% t.o.v. 1,37% in 2023)) en is deze in de leeftijdscategorie tussen de 45 en 55 jaar juist gedaald t.o.v. 2023 (2023: 3% en 2024: 1,21%). In 2023 zag je het percentage bij de werknemers tussen 35 en 45 al in de loop van het jaar stijgen en heeft zich dus verder doorgezet in 2024.

We zetten het ingezette beleid voort waarbij we op preventie blijven inzetten (onder andere het aanbieden van mindfulness) en constructieve gesprekken blijven voeren met medewerkers om langdurig uitval te voorkomen.

Ziekteverzuim 2024		T1	T2	T3	Totaal
Kort verzuim	Minder dan 8 dagen	1.38%	0,50%	1.81%	1.31%
Middel verzuim	8 t/m 42 dagen	0.43%	0.00%	0.47%	0.42%
Lang verzuim	43 t/m 365 dagen	5.36%	3.47%	1.03%	1.82%
Extra lang verzuim	Langer dan 365 dagen	0.17%	1.36%	1.42%	1.31%
Ziekmeld frequentie		1.56	0.47	1.94	1.32
Verzuimpercentage		7.94%	5.60%	4.98%	5.84%

Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Op basis van de tijdelijke aanstellingen blijven we rekening houden met eventuele uitkeringen (en transitievergoedingen), wanneer deze beëindigd worden. Met betrekking tot docenten gaan we ervanuit dat zij binnen een jaar een nieuwe baan hebben. Wanneer een tijdelijke aanstelling beëindigd wordt en mensen ziek uit dienst gaan, bieden wij in een aantal gevallen ook na het dienstverband nog een tweede spoortraject aan. Daarnaast bieden wij – wanneer een docent niet meer als docent aan het werk kan

gaan of een medewerker die als OOP-er werkzaam was binnen de school – in een aantal gevallen begeleiding naar ander werk.

Met de beëindiging van het dienstverband bij langdurig zieken wordt rekening gehouden. Voor deze groep hebben wij een WGA-Eigen risico-dragerverzekering bij Interpolis afgesloten om deze kosten te dekken.

3.9 Verklaring omtrent het gedrag (VOG)

Conform het HR-beleid OSG de Hogeberg wordt strikt toegezien op de aanwezigheid van een geldige VOG op het moment van indiensttreding. In 2024 is met totaal negen nieuwe personen een overeenkomst gesloten voor het verrichten van werkzaamheden, waarvan acht personen in loondienst zijn getreden. De VOG van de persoon niet in loondienst is vrij kort na aanvang van de interim-werkzaamheden aangeleverd. Deze overeenkomst is tot stand gekomen zonder tussenkomst van de HR-afdeling.

De VOG-verplichting geldt voor personen in dienst bij de schoolorganisatie, maar ook voor personeel niet in loondienst, zoals bijvoorbeeld zzp-ers. Het geldt voor:

- leerkrachten;
- personen die onderwijsondersteunende werkzaamheden verrichten;
- (adjunct-) directeuren;
- personen belast met de tussenschoolse opvang.

Tabel tijdsige verantwoording verklaring omtrent het gedrag			
Nieuwe VOG's in 2024	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	8		
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting		<5	

3.10 Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

Scholen maken steeds beter en meer gebruik van ICT. Daardoor neemt het gebruik van persoonsgegevens op scholen toe. Het beschermen van de persoonsgegevens in het onderwijs is van cruciaal belang. Immers ze hebben te maken met een minderjarige (kwetsbare) doelgroep. Leerlingen, maar ook ouders en medewerkers vertrouwen hun gegevens toe aan scholen. Landelijk gezien neemt het aantal cyberincidenten toe, ook in het onderwijs. Scholen zijn steeds vaker doelwit van hackers, die data stelen of losgeld vragen voor versleutelde bestanden. Ook worden nog steeds vaak berichten verstuurd

naar de verkeerde ontvanger of worden gegevens onbedoeld toegankelijk gemaakt. Het nemen van passende technische en organisatorisch maatregelen is een verplichting vanuit de Algemene Verordening Gegevensbescherming (artikel 32). Het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy (IBP) is een specificering van deze wettelijke verplichting. Vanaf 2027 zal dit ook een wettelijke verplichting zijn voor schoolbesturen. OSG De Hogeberg is gestart om dit nu al op te pakken. Hiervoor wordt een digitale omgeving gebruikt, die tevens al ingezet wordt voor de AVG. Doormiddel van een stappenplan en een opgesteld programmaplan, waarbij diverse besturen binnen de TOP-groep met elkaar optrekken, zal OSG De Hogeberg zorgen om te gaan voldoen aan het Normenkader IBP in 2027.

4. Facilitair

4.1 Huisvesting

Het gebouw is eigendom van de gemeente Texel, die verantwoordelijk is voor het onderhoud en duurzaamheid van het gebouw. De afspraken, kaders en richtlijnen met betrekking tot het eigendom, beheer en exploitatie van het gebouw zijn vastgelegd in de raamovereenkomst “verzelfstandiging OSG De Hogeberg” die in 2018 is opgesteld. De overeenkomst ging in op 1 oktober 2018 en loopt door zolang partijen ter zake van deze overeenkomst nog rechten en verplichtingen hebben. Jaarlijks worden de consequentie van de afspraken in de overeenkomst door de gemeente en de stichting besproken.

De gehele overeenkomst moet 1x per 5 jaar door stichting OSG de Hogeberg en de gemeente Texel geëvalueerd worden. Dat is tot op heden nog niet gebeurd. Het initiatief voor deze evaluatie ligt bij de gemeente Texel. Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid en huisvesting zijn opgesteld in een meerjaren-onderhoudsplan van de Gemeente Texel. Dit plan is begin 2024 herijkt.

In 2024 is er in alle lokalen en werkruimtes nieuwe duurzame ledverlichting geïnstalleerd. Tevens is er een begin gemaakt met de renovatie van de keukens van de afdeling diensten en producten en is de leerlingen kantine gerenoveerd. Met name de D&P keuken wordt prachtig. Ook maken we daar een forse verduurzamingsstap door niet langer op gas maar op elektriciteit te koken.

Er heeft een nieuwe aanbesteding voor de schoonmaak plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een nieuwe éénjarige overeenkomst met het huidige schoonmaakbedrijf. In 2025 doet OSG de Hogeberg mee in een nieuwe schoonmaak aanbesteding voor het hele schoolgebouw (OSG en Skool).

4.2 Toegankelijkheid

Het schoolgebouw is volledig toegankelijk voor mindervaliden. Alle verdiepingen zijn per lift te bereiken, de hoofdingang, de lokalen, werkruimtes en pleinen zijn drempelloos en

op de benedenverdieping en eerste verdieping is een invalidentoilet. Wel is de hoofdingang voor mindervaliden niet gebruiksvriendelijk genoeg. In 2025 zal dit opgelost worden.

Voor bezoekers is de verwijzing naar de ontvangstbalie door middel van welkomstbordjes verduidelijkt.

4.3 Leerlingenbalie

De leerlingenbalie is het kloppend hart van onze school. Leerlingen en ouders kunnen daar voor alle vragen terecht, leerlingen worden er opgevangen, indien nodig zorgt de leerlingenbalie voor lesvervangende. De medewerkers van de leerlingenbalie houden de verzuimregistratie bij en informeren ouders als hun kind zonder bericht afwezig blijkt te zijn.

5. Partnerschap op Texel en in de regio

De Hogeberg werkt op Texel en in de Regio met meerdere “partners” samen.

5.1 SWV Kop Noord Holland

Het Samenwerkingsverband (SWV) Kop van Noord-Holland is een samenwerkingsverband tussen negen schoolbesturen voor regulier en speciaal onderwijs in de gemeenten Texel, Schagen, Hollands Kroon en Den Helder. In het Ondersteuningsplan 2022-2026 staat beschreven hoe het SWV vorm en inhoud geeft aan passend onderwijs in de regio Kop van Noord-Holland. Een thuis nabij en dekkend aanbod van kwalitatief goed onderwijs en ondersteuning, in nauwe samenwerking met partners in de jeugdhulp is daarbij het uitgangspunt. Naast informatie over de organisatie, geeft het plan inzicht in hoe de ondersteuning vorm krijgt en de kwaliteit gewaarborgd wordt. Verder behandelt het de positie en de samenwerking met de ouders en andere onderwijspartners, zoals het primair onderwijs en het middelbaar beroepsonderwijs.

5.2 Primair onderwijs

De Hogeberg onderhoudt op verschillende manieren contacten met de (toeleverende) basisscholen op Texel, o.a. door deze te bezoeken en door middel van het POVO-overleg (overleg primair onderwijs-voortgezet onderwijs Texel).

Drie basisscholen zijn gehuisvest in De Skool, het schoolgebouw wat onder 1 dak zit met De Hogeberg. Incidenteel worden er gezamenlijke activiteiten georganiseerd. Er vindt structureel overleg plaats op zowel bestuurlijk als directie niveau tussen de PO-scholen, de gemeente en OSG de Hogeberg. Onderwerpen van gesprek zijn onder meer:

- Verbetering van de overdracht van PO naar VO;
- Doorgaande leerlijn ICT-vaardigheden, Nederlands (taal), Engels, rekenen;

- Programma hoogbegaafdheid op basisschool en doorlopende leerlijn voortgezet onderwijs;
- Texelbrede aanpak dyslexie;
- Strategische onderwijs agenda (Lokale Educatieve Agenda);
- Passend onderwijs op Texel;
- Onderwijs- en zorgagenda Texel.

5.3 Texels Ondernemers Platform (TOP)

Vrijwel alle Texelse ondernemers hebben zich verenigd in het Texels Ondernemers Platform (TOP). De bijna 900 leden van TOP, actieve eilandondernemers, vormen met elkaar het kapitaal van de vereniging. Dankzij deze grote achterban is het een invloedrijke en goed geïnformeerde belangenorganisatie voor Texelse ondernemers. TOP heeft een belang ten aanzien van goed onderwijs op Texel. Het belang is tweeledig, enerzijds vestigen werknemers zich eerder als er goed onderwijs is op het eiland voor hun kinderen, anderzijds is er een wens voor gezamenlijke opleidingstrajecten in de bouw, horeca, handel, groen en toerisme/sport. Om zo goed geschoolde medewerkers te krijgen. Veel ondernemers, evenals hun werknemers, zijn tevens ouder en hebben kinderen op de school. De bestuurder heeft goed contact met de verschillende afdelingen binnen TOP.

5.4 Texel Academy

In het gebouw van De Hogeberg is de Texel Academy gehuisvest. Deze Academy is opgericht door TOP. De Academy biedt jongeren tussen de 18 en 30 jaar de mogelijkheid om betaald te leren, zelfstandig en goedkoop te wonen en een erkend MBO niveau 2 diploma in één jaar in plaats van twee jaar te halen. Het gaat om de koksopleiding of opleiding tot gastheer/gastvrouw. Bij positief afronden van de opleiding, heb je een baangarantie op het eiland.

Inmiddels zijn mede op initiatief van De Hogeberg gesprekken gestart met het Texelse ondernemers platform, MBO instelling Vonk en de gemeente Texel om dit aanbod uit te breiden met andere beroepsrichtingen Dit om de doorgaande lijn VMBO-MBO te versterken en eventuele drop outs van De Hogeberg een scholingsplek te kunnen bieden.

5.5 Scholen aan Zee

De Hogeberg en Scholen aan Zee hebben gezamenlijk een subsidie incidentele middelen leerlingen daling gekregen Dit heeft ertoe geleid dat meerkunners van onze havo/vwo bovenbouw bij Scholen aan Zee een extra vak kunnen volgen dat niet in het aanbod van OSG De Hogeberg zit.

Daarnaast werken de afdelingen vmbo van beide scholen samen in de techniek regio pachten “sterk techniek onderwijs” en “techkwadraat”.

Ook de collega's van beide bedrijfsbureaus weten elkaar meer en meer te vinden. Denk hierbij o.a. aan het helpen invullen van elkaars personeelsvacatures. Het is de intentie om de samenwerking met Scholen aan Zee de komende jaren te verstevigen en uit te breiden. Onder het motto “samenwerken door autonoom te blijven”

5.6 Bestuurlijk overleg VO (Topgroep)

Aan het zogenoemde Topgroep overleg nemen alle besturen, waaronder het bestuur van OSG de Hogeberg, uit de onderwijsregio Noord Holland Noord deel. Eind 2024 hebben de deelnemende besturen besloten een vereniging op te richten; Vereniging Onderwijsregio NHN

Met als doel het werken in het onderwijs aantrekkelijk te maken en te houden, zowel voor leraren/docenten, schoolleiders/directeuren als ondersteunend onderwijs-personeel (OOP). En zo ervoor zorg te dragen dat hun onderwijs duurzaam kan beschikken over voldoende en voldoende geschoold, bekwaam en bevoegd

5.7 Allerlei

Naast bovenstaande instanties onderhouden we goede contacten met de politie, bureau leerplicht, de GGD, gemeente Texel en het sociaal team van de gemeente Texel.

6. Gebeurtenissen na balansdatum

In januari 2025 is de vacature voor een nieuwe bestuurder voor De Hogeberg gepubliceerd. Onderwijs bureau Scolix begeleidt het proces van werving en selectie.

7. Financiële paragraaf

7.1 Algemeen

Het financieel jaarverslag is opgesteld volgens de voorschriften Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

In deze paragraaf zijn, naast de staat van baten en lasten, overzichten opgenomen, waarin het resultaat 2024 wordt vergeleken met de begroting 2024 en met resultaat van 2023.

Besloten is om de structuur van de school te versterken, zodanig dat een toekomstbestendige voortgang van de school beter gewaarborgd is. De dagelijkse leiding van het vmbo-mavo en havo-vwo is in handen gelegd van elk een aparte directeur. De beide onderwijsdirecteuren hebben, naast de dagelijkse leiding, de opdracht om alle vernieuwingen die op de beide sectoren afkomen in goede banen te leiden. De directeuren vormen, samen met het hoofd van het bedrijfsbureau en de bestuurder die zich uitsluitend gaat richten op bestuurlijke taken, de schoolleiding. In het vernieuwd vastgestelde managementstatuut is e.e.a. verder beschreven.

We merken dat we nog steeds progressie maken in de mate van betrouwbaarheid van de managementrapportages, waardoor het management tijdig kan bijsturen indien nodig.

In 2024 is de viermaandelijke integrale quadrimester rapportage verder verbeterd en is gekozen voor een managementrapportage met gedetailleerde toelichtingen. Ook zijn we wederom erin geslaagd om het jaarverslag eerder op te leveren dan vorige jaren.

Het maandelijks standenregister is verder uitgebreid en verbeterd. Deze rapportage wordt aan het management verstrekt vóór de maandelijks salarisbetaling. In het standenregister wordt het verschil in nettoloon getoond ten opzichte van de vorige maand. Ingeval de verschillen niet te verklaren zijn, kan nog worden ingegrepen vóór de salarisbetaling.

Naast de controle op netto salarissen toont het standenregister de verschillen tussen de bezetting van de verslagmaand met de vorige maand, met een verklaring van deze verschillen. Ook worden de verschillen in beeld gebracht ten opzichte van de begroting.

Het investeringsbeleid van OSG de Hogeberg is gebaseerd op de behoefte vanuit de organisatie. Jaarlijks wordt door de bestuurder een uitvraag gedaan en bekeken of deze vraag past binnen de financiële kaders volgens de Kaderbrief en de financiële ruimte in de Meerjarenbegroting. De ervaring leert, dat jaarlijks gemiddeld € 165K nodig is voor vervangings- en nieuwe investeringen.

7.2 Resultaat 2024 ten opzichte van begroting 2024

Het exploitatieresultaat over het jaar 2024 bedraagt € - 26.141, terwijl een resultaat van € -392.394 is begroot.

De belangrijkste oorzaken van het resultaatverschil met de begroting is de hogere basisvergoeding en de vrijval van een aantal voorzieningen.

De definitieve basisvergoeding is pas bekend gemaakt op 20 september 2024 en bedroeg circa € 179K hoger dan was begroot.

Verder heeft een vrijval van circa € 208K plaatsgevonden op de personeelsvoorzieningen. De oorzaak hiervan is het lage langdurig ziekteverzuim en het feit, dat we per 31 december geen verplichtingen meer hadden aan eigen wachtgelders.

In het overzicht op de volgende pagina staan op hoofdsoorten de verschillen. In de jaarrekening is dit verder uitgewerkt en wordt in de brug van de begroting 2024 naar jaarrekening 2024 nader uitgewerkt.

Staat van baten en lasten ten opzichte van begroting 2024

Bedragen x € 1	2024		Verschil
	Jaarrekening	Begroting	
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen	8.812.032	8.460.000	352.032
3.2 Overige overheidsbijdragen	0	0	0
3.5 Overige baten	320.437	438.000	-117.563
Totaal van baten	9.132.469	8.898.000	234.469
4. Lasten			
4.1 Personele lasten	7.530.929	7.682.000	-151.071
4.2 Afschrijvingen	213.633	213.394	239
4.3 Huisvestingslasten	603.975	538.000	65.975
4.4 Overige lasten	836.883	877.000	-40.117
Totaal van lasten	9.185.420	9.310.394	-124.974
Totaal van saldo baten en lasten	-52.951	-412.394	359.443
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	30.924	20.000	10.924
6.2 Financiële lasten	4.114	0	4.114
Totaal van resultaat voor belastingen	-26.141	-392.394	366.253
Resultaat	-26.141	-392.394	366.253

Brug van Begroting 2024 naar Jaarrekening 2024

Bedragen x € 1.000

Resultaat		
Begroting		-392
Jaarrekening		-26
	Verschil	366
Baten		
Basisbekostiging	146	
Uitkeringskosten OCW	39	
Overgangsbekostiging	33	
Werkdrukverlichting	11	
Aanvullende bekostiging basisvaardigheden	21	
Aanvullende bekostiging geïsoleerde vestigingen	26	
Breed onderwijs	14	
Internationalisering funderend onderwijs	10	
Zij instromers	50	
Detacheringen	-37	
PRO leerlingen de Pijler (beëindiging contract)	-69	
PRO leerlingen de Pijler (stageleerling maar 20%)	-41	
PRO leerlingen de Pijler (afrek 21 tm 23 meer dan reservering)	-14	
Inkomsten kantine	35	
Overige baten	11	
	Verschil in baten	235
Personele lasten		
Loonkosten	23	
Eenmalige uitkering betaald in 2025	-85	
Vervanging a.g.v. ziekte	12	
Mutatie voorziening	208	
Inhuur derden	-35	
Verzuimabonnement Arbodienst	-16	
Werving personeel	-21	
Representatie	15	
Uitkeringen UWV	47	
Overige personele lasten	2	
	Verschil in Personele lasten	150
Overige lasten		
Afdracht instandhouding gebouwen	-38	
Huur sporthal	10	
Onderhoud gebouwen	29	
Energie	-12	
Afdracht WKO gemeente Texel	-20	
Schoonmaakkosten	-33	
Accountant	-7	
Sectie uitgaven en overige leermiddelen	27	
Aanschaf boeken	-16	
Examentrainingen	11	
Schoolactiviteiten	16	
Softwarelicenties	28	
Uitgaven leerlingkantine	-11	
Uitgaven consumpties personeelsruimte	-14	
Diverse overige lasten	1	
	Verschil in overige lasten	-29
Financiële baten en lasten		10
Totale afwijking van de begroting 2024		366

Voorgaand overzicht laat zien, dat het werkelijke resultaat € 366K positiever is, dan het begrote resultaat. Onderstaand volgt een toelichting op deze verschillen.

Rijksbijdragen

Basisbekostiging

Volgens beschikking van 20 september 2024.

Vaste voet voor de hoofdvestiging		€ 262.436
bovenbouw vmbo bb/kb en alle jaren praktijkonderwijs	84 leerlingen x € 10.651.21	€ 894.702
mavo, havo, vwo en hele onderbouw	507 leerlingen x € 9.053.51	€ 4.590.130
vavo leerlingen	-1 (2 leerl. X 50%) x € 9.053.51	€ -9.054
Nieuwe beschikking 2024	590 leerlingen	€ 5.738.214

In januari 2025 heeft een eenmalige uitkering plaatsgevonden aan het personeel, die betrekking heeft op de loonsverhoging van 1 oktober 2024 tot en met december 2024. Deze kostenpost bedraagt circa € 85K en is als verplichting opgenomen in 2024.

Uitkeringskosten OCW

Het ministerie van OCW houdt een bedrag in op de basisbekostiging, betreffende Individuele en collectieve uitkeringskosten.

De inhouding inzake individuele gevallen, betreft 25% van de werkelijke uitkeringskosten van onze oud werknemers die een wachtgeld uitkering genieten van het UWV.

De collectieve uitkeringskosten betreffen 75% van de totale uitkeringen van alle VO scholen, waarbij de scholen naar rato van de basisbekostiging een bijdrage moeten leveren. In 2024 heeft een totale inhouding van € 50.808 plaatsgevonden.

Algemene overgangsbekostiging

De overgangsbekostiging is opgenomen op basis van de beschikking van 20 september 2024. Geactualiseerd herverdeeffect € 361.372 x 40% = € 144.549.

Specifieke overgangsbekostiging

De specifieke overgangsbekostiging is opgenomen op basis van de beschikking van 20 september 2024 en bedraagt € 170.904,89.

Werkdrukverlichting

De Minister verstrekt aanvullende bekostiging aan het bevoegd gezag voor werkdrukverlichting in het voortgezet onderwijs. De aanvullende bekostiging wordt in gelijke mate verstrekt voor de individuele werkdrukverlichting van personeel en de uitvoering van een collectief beleid voor werkdrukverlichting.

Algemeen Vormend Onderwijs	506 leerlingen x € 335.95 = € 169.991
Beroepsgericht Onderwijs	84 leerlingen x € 503.93 = € 42.330
Totaal	€ 212.321

Bijdrage Verbetering basisvaardigheden

Op 17 juni 2024 hebben we de beschikking ontvangen dat OCW € 616.500 beschikbaar voor dit project.

De subsidie is bestemd voor activiteiten ter verbetering van de basisvaardigheden via evidence informed interventies zoals opgenomen in de interventiekaart basisvaardigheden. De activiteiten worden uitgevoerd in de periode van 1 september 2024 tot en met 31 juli 2026.

In de exploitatie van 2024 is rekening gehouden met een subsidie van € 20.865 om de aanloopkosten te kunnen dekken.

Aanvullende bekostiging geïsoleerde vestigingen

De scholen ontvangen per geïsoleerde hoofd- en nevenvestiging(en) een vast bedrag. Daarnaast ontvangt de onderwijsinstelling een tarief per leerling (mavo, havo, vwo en hele onderbouw) x 40%.

Onderstaande bedragen sluiten aan met de beschikking van 20 september 2024.

Vaste voet voor hoofdvestiging	€ 262.436
Vbo, Mavo, havo, vwo en hele onderbouw (Breed onderwijsaanbod)	40% x 300* leerlingen x € 9.053.51 € 1.086.420
	€ 1.348.856

Strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim

Dit betreft een aanvullende bekostiging voor strategisch personeelsbeleid, de begeleiding van startende leraren en schoolleiders en het aanpakken van verzuim.

In de beschikking van 20 november 2024 zijn onderstaande bedragen vastgesteld:

Personeelsbeleid en begeleiding	€ 109.75 x 590 leerlingen	€ 64.753
Aanpak verzuim	€ 24.73 x 590 leerlingen	€ 14.590
Totaal		€ 79.343

Aanvullende bekostiging vestigingen met breed onderwijsaanbod

Verder is op 20 september 2024 de beschikking van € 262.436 afgegeven inzake de aanvullende bekostiging vestigingen met een breed onderwijs aanbod.

Lerarenbeurs / Studieverlof

Deze subsidie moet worden verantwoord op basis van schooljaar en sluit voor 7/12 deel aan met de beschikking van 20 augustus 2024 ad € 5.420 en voor 5/12 deel met de beschikking van 22 augustus 2023 ad. € 28.186.

In totaal is in de jaarrekening 2024 € 52.307 opgenomen.

Bijdrage Internationalisering funderend onderwijs (IFO)

Conform de beschikking van 30 januari 2024 ontvangt OSG de Hogeberg € 10.000 in 2024. Het doel van de subsidie *Internationalisering funderend onderwijs* is om scholen te motiveren om internationalisering duurzaam te integreren in het schoolbeleid, met een doordachte visie en aanpak.

Aanvullende bekostiging eerste opvang nieuwkomers 2024

Scholen kunnen aanvullende bekostiging voor nieuwkomers ontvangen. De aanvullende bekostiging bestaat uit:

- De eenmalige voorbereidingskosten: Geldt pas vanaf 10 Nieuwkomers
De Hogeberg blijft hieronder
- Een bedrag van € 3.571,76 per nieuwkomer eerste categorie per kwartaal
- Een bedrag van € 1.308,38 per nieuwkomer tweede categorie per kwartaal

In 2024 is een totaalbedrag van € 13.685 ontvangen.

Sterk Technisch Onderwijs (STO)

Deze regeling is in het leven geroepen, om techniekonderwijs op het vmbo kwalitatief te versterken (opleidingen en infrastructuur). Daarnaast moeten de techniekteams kwalitatief verrijkt en kwantitatief versterkt worden. De penvoerder van dit project is het Regiuscollege, waarbij OSG de Hogeberg één van de partnerscholen is. Het project liep aanvankelijk van 1 januari 2020 tot 1 januari 2024, maar is verlengd tot 1 januari 2025.

Voor 2024 is in juni een voorschotbedrag ontvangen van € 30.738, terwijl in de begroting rekening is gehouden met € 16.250. Het verschil is te verklaren door de afrekening over de gehele projectduur vanaf 2020.

Incidentele Middelen Leerlingdaling (IML)

Dit project is aangevraagd door Scholen aan Zee (penvoerder) en door het ministerie van OCW gehonoreerd. De Hogeberg is partner in dit project. In de jaarrekening van 2024 is € 14.000 opgenomen.

Zij instromers

Conform de beschikking van 20 november 2024 is een bedrag van € 25.000 beschikbaar gesteld voor het aanstellen van 2 nieuwe werknemers, die via de route zij-instroom binnen 2 jaar zijn bevoegdheid kan halen. Voor 2024 betekent dit een totaalbedrag van € 50.000.

Vergoeding personeelslasten

Het Samenwerkingsverband verstrekt een vergoeding in de personeelslasten voor het personeel dat in het verleden door OSG de Hogeberg is overgenomen. Volgens de laatste informatie van 21 november 2024 is een vergoeding van € 114.974 toegezegd.

Begeleiding LWOO leerlingen

Dit betreft de bijdrage van het Samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland in de kosten die OSG de Hogeberg heeft gemaakt voor het scholen en begeleiden van LWOO leerlingen.

In het besluit van 7 december 2015 is door het bestuur van het Samenwerkingsverband afgesproken, dat de aangesloten scholen op basis van een éénmalig vastgesteld aantal leerlingen (leerling-telling 2012) de jaarlijkse vergoeding ontvangen. Voor OSG de Hogeberg zijn dat 125 leerlingen.

In de afrekening 2024 van 4 november 2024 is de bijdrage vastgesteld op € 613.462. Verder is een bedrag van € 3.530 beschikbaar gesteld voor het VSV programma.

Arrangementen

Plusklas voor hoogbegaafden

Op 15 juli 2024 is door het samenwerkingsverband een bijdrage van € 34.127 toegezegd voor de periode van augustus 2024 tot en met december 2025. In 2024 hebben we rekening gehouden met 5/17 deel van dit bedrag, te weten € 10.037. In de begroting is rekening gehouden met € 13.500.

Visio

We krijgen voor twee leerlingen (met visuele beperking) een financiële ondersteuning tot einde schoolcarrière. Beiden het standaard arrangement van € 250,00 per leerling per maand. Vanaf 1 augustus is de bijdrage verhoogd naar € 275,00 per maand. Bij aanvang van het arrangement is eenmalig € 1.000,00 per leerling ontvangen. Van deze subsidie worden leermiddelen en een klein stukje begeleiding betaald. Voor 2024 is een bedrag ontvangen van € 6.250.

Overige baten

Detacheringen

Dit betreft de detachering van onderwijspersoneel. Tot 1 augustus 2024 bedroeg dit 1,13 fte en vanaf 1 augustus 0,425 fte.

Vanaf 1 augustus is de detachering aan de stichting Texel Academy (0,60 fte) en de stichting Vonk (0,2 fte) gestopt. In de jaarrekening hebben we rekening gehouden met een detacheringsopbrengst van € 89.320 (Begroet € 126.000).

Vrijwillige ouderbijdragen

We zien dat steeds meer ouders de vrijwillige ouderbijdrage niet (kunnen) betalen. Wij verwachten dat 23% van de ouderbijdragen niet zal worden betaald en hiermee is rekening gehouden in deze jaarrekening. De verantwoorde ouderbijdrage bedraagt € 41.088. (€ 50.000 begroot).

Pro-leerlingen de Pijler

Vanaf 1 augustus 2021 is OSG de Hogeberg een samenwerking aangegaan met de Pijler in Den Helder en deze samenwerking is vanaf 1 augustus 2024 beëindigd.

De afrekening resulteert in een terugbetaling aan de Pijler van circa € 39.648. In de jaarrekening 2023 is al rekening gehouden met een te betalen bedrag van € 27.825. Dit betekent in 2024 een resterende last van € 11.823.

Werkweken

De werkweek naar Berlijn is 100% betaald en der werkweek naar Keulen is voor 96.5% betaald. Hiermee komt de totale bijdrage voor 2024 op € 53.721.

Inkomsten kantine

We hebben in 2024 een aanzienlijke omzetgroei kunnen vaststellen van de leerling-kantine. In 2024 bedraagt de omzet € 67.945. De oorzaak van de hogere omzet is de uitbreiding van het aanbod en er worden ook gezondere producten aangeboden. Vorige jaren draaide de kantine nog met verlies, maar nu laat de exploitatie een klein positief resultaat zien.

Personele lasten

Loonkosten

De loonkosten zijn € 23.000 lager dan begroot en dit is in overeenstemming met de lagere inzet dan begroot van 0,09 fte.

De gemiddelde personeelslasten (GPL) wijken nauwelijks af van de begroting, omdat geen collectieve loonkostenstijging heeft plaatsgevonden in het kalenderjaar 2024. Wel dient te worden opgemerkt, dat de bestuurder uit dienst is getreden per 1 september en dat hierdoor de loonkosten circa € 44K lager zijn dan begroot. Hier staat tegenover dat een interim-bestuurder is aangesteld, waarvoor de kosten in 2024 € 63K bedragen. Deze post is opgenomen onder "Inhuur personele diensten derden".

In de nieuwe CAO VO is overeengekomen dat alle personeelsleden die op 1-12-2024 in dienst van de instelling zijn in januari 2025 een eenmalige uitkering krijgen van 1,23%. In feite is dit een compensatie voor het feit dat de CAO-verhoging niet per 1-10-2024, maar per 1-1-2025 ingaat. De onderhandelaren hebben er echter voor gekozen om dit niet in de vorm van een nabetaling van salaris oktober-december 2024 te doen maar in de vorm van een eenmalige uitkering in 2025.

Op 7 februari 2025 is dit punt de RJ-werkgroep onderwijs besproken en is besloten dat deze eenmalige uitkering als een verplichting (schuld) op de balans per 31-12-2024 opgenomen moet worden. Derhalve is in deze jaarrekening een verplichting opgenomen van € 85.000.

Ziektevervanging

In de begroting is rekening gehouden met 2.5% vervangingskosten wegens ziekte, terwijl in voorgaande jaren dit percentage op 3% was vastgesteld. Omdat de werkelijke vervangingskosten altijd lager waren is dit percentage teruggebracht naar 2.5%.

Buiten dit budget is in het taakbeleid van het onderwijskundig personeel ook al rekening gehouden met 10 uur ziektevervanging per jaar. De kosten van deze 10 uur worden verantwoord onder de loonkosten en zijn niet apart zichtbaar onder vervangingskosten. Zodra deze ruimte is ingezet, zal de begrote 2,5% worden aangesproken.

Voor ziektevervanging is, op basis van 2,5% van de loonkosten, een bedrag begroot van € 174.000, waarvan in 2024 € 161.586 is uitgegeven.

Mutatie personeelsvoorzieningen

De mutaties in de personeelsvoorzieningen pakken in 2024 gunstig uit. We blijven € 208K onder de begroting. De voorziening Wachtgelders is nog nooit zo laag geweest en we blijven met de mutatie aan deze voorziening € 22.438 onder de begroting. Ook de mutatie aan de voorziening Jubilea blijft onder de begroting met een bedrag van € 39.162.

Ultimo 2024 hebben we twee langdurig zieke medewerkers, waarvan we verwachten dat we afscheid moeten nemen. Dit is minder dan begroot en resulteert in een begrotingsonderschrijding van € 126.632.

De deelname aan de voorziening Persoonlijk Budget is in 2024 afgenomen en zal leiden tot een begrotingsonderschrijding van € 20.667.

Inhuur en personele diensten derden

In deze post is de inhuur van € 283.043 opgenomen, terwijl een bedrag is begroot van €248.000.

De voornaamste verklaringen voor dit verschil zijn:.

- De inzet van een interim bestuurder
- Het wegvallen van de inhuur van personeel van de Pijler a.g.v. beëindiging van de samenwerking per 01-08-2024.
- Begrotingsonderschrijding van Skills for life

Arbo en Arbozorg

De verklaring voor de overschrijding is de hogere kosten als gevolg van onvoorziene re-integratietrajecten en een verlaat ontvangen afrekening van het verzuimabonnement van 2023.

Werving en selectie personeel

Als gevolg van de vervanging van de vertrekkende bestuurder en het werven van nieuwe RvT leden is € 26.404 uitgegeven. In 2024 was €5K begroot.

Uitkeringen UWV

Deze post betreft uitkeringen van UWV inzake WAZO (zwangerschapsuitkeringen) en te declareren transitievergoedingen aan vertrekkend personeel. In de begroting is niets

opgenomen, omdat deze ontvangsten niet zijn te voorzien. In 2024 is een bedrag van €47.042 ontvangen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen in 2024 van € 213.632 zijn nagenoeg gelijk aan de begroting van €213.000.

Huur Sporthal

De gemeente berekent een vast- en variabel bedrag gebaseerd op het aantal klokuren. Het aantal klokuren wordt afgeleid van het aantal leerlingen. De berekening is gebaseerd op de “Beleidsregel bekostiging lokalen bewegingsonderwijs”.

De zaalhuur van 2024 bedraagt € 44.875, maar a.g.v. een creditnota van € 17.000 van de gemeente Texel over 2023 bedragen de uitgaven in 2024 € 52.875. Begroot is € 54.000.

Afdracht Instandhouding Gebouwen

In de oude bekostigingssystematiek van OCW kon tot 2022, exact worden vastgesteld welk subsidiebedrag de “instandhouding van gebouwen” betrof. Vanaf 2022 geldt een vereenvoudigde bekostiging, waarbij OCW een basisbekostiging verstrekt en niet langer zichtbaar is welk deel voor de “instandhouding van gebouwen” is en afgedragen moet worden aan de gemeente, die het grootonderhoud daarmee financiert.

Daarom is met de gemeente afgesproken dezelfde verhouding toe te passen als in 2021. Dit komt neer op 2,14% van de basisvergoeding van OCW en bedraagt voor 2024 €139.220. Hiermee overschrijden we de begroting met € 38.220.

Onderhoudskosten gebouw

De post 1-jarig onderhoud bedraagt € 1.468, terwijl € 30.000 is begroot. Een groot deel van het 1-jarig onderhoud wordt gefinancierd uit het onderhoudsfonds van de gemeente Texel.

Energielasten

In 2024 hebben we in totaal € 136.939 uitgegeven, terwijl € 125.000 was begroot.

Voor de Warm Koude Opslag (WKO), betalen we aan de gemeente een bedrag van €70.276 betaald, terwijl € 50.000 was begroot.

Schoonmaakkosten

De schoonmaakkosten zijn € 32.643 hoger dan begroot. Dit komt vooral door de extra in rekening gebrachte schoonmaakkosten buiten het contract.

Accountantskosten

De kosten van € 28.762 zijn gebaseerd op de prijsvoorstellen van accountantskantoor Van Ree van 23 juli 2024 van € 26.438, verhoogd met de afrekening van jaarrekeningcontrole 2023. Begroot is een bedrag van € 22.000.

Sectie uitgaven en overige leermiddelen

De uitgaven blijven € 27.249 onder de begroting van € 78.000 en dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de beëindiging van het contract met Mr. Chadd.

Aanschaf boeken

De aanschaf van de boeken is dit jaar € 16.394 hoger dan de begroting van € 230.000.

ICT softwarelicenties

Deze post is in 2024 € 67.576, terwijl € 110.000 is begroot. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van het plan om alle softwarelicenties onder verantwoording van de afdeling ICT te brengen. Dit is echter nog niet uitgevoerd, vandaar dat op deze post een onderschrijding ontstaat in 2024. Op de diverse andere posten waar licentiekosten op zijn geboekt is een overschrijding ontstaan. Per saldo lopen deze tegen elkaar weg.

Uitgaven kantine

De opbrengsten van de kantine zijn circa € 40K hoger dan begroot. Hier staat tegenover dat de uitgaven van de kantine € 25K hoger zijn dan begroot. De oorzaak van de hogere omzet is de uitbreiding van het aanbod en er worden ook gezondere producten aangeboden. Vorige jaren draaide de kantine nog met verlies, maar nu laat de exploitatie een klein positief resultaat zien.

Renteresultaat

We hebben in 2024 meer middelen dan in vorige jaren op een veilige manier rentedragend gemaakt, door gebruik te maken van deposito's. Het renteresultaat bedraagt hierdoor in 2024 € 30.924 bedragen, terwijl € 20.000 is begroot.

7.2 Resultaat 2024 ten opzicht van resultaat 2023

Het exploitatieresultaat over het jaar 2024 bedraagt -€ 26.141, terwijl het resultaat over het jaar 2023 € 127.300 bedroeg.

Het verschil van € 153.441 wordt vooral verklaard door de hogere Rijksbijdragen en de hogere personele lasten in 2024 als gevolg van de loonstijgingen. Verder zien we dat de NPO gelden in 2024 geheel weg zijn gevallen en de inkomsten uit scholing van PRO beduidend lager zijn. Dit ook vanwege de afrekening over voorgaande jaren. Hier staat tegenover dat de kosten van inhuur en de dotatie aan de personeelsvoorzieningen veel lager waren dan in 2023.

Resultaat 2024 ten opzichte van resultaat 2023

	2023	2024	Vershil
<i>Bedragen x € 1</i>	Jaarrekening	Jaarrekening	
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen	8.915.797	8.812.032	103.765
3.2 Overige overheidsbijdragen	8.398	0	8.398
3.5 Overige baten	454.462	320.437	134.025
Totaal van baten	9.378.657	9.132.469	246.188
4. Lasten			
4.1 Personele lasten	7.493.386	7.530.929	-37.543
4.2 Afschrijvingen	192.927	213.633	-20.706
4.3 Huisvestingslasten	699.675	603.975	95.700
4.4 Overige lasten	878.069	836.883	41.186
Totaal van lasten	9.264.057	9.185.420	78.637
Totaal van saldo baten en lasten	114.600	-52.951	167.551
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	15.746	30.924	-15.178
6.2 Financiële lasten	3.046	4.114	-1.068
Totaal van resultaat voor belastingen	127.300	-26.141	153.441
Resultaat	127.300	-26.141	153.441

In onderstaand overzicht staan op hoofdsoorten de verschillen.

Baten

De hogere baten zijn als volgt te verklaren:

Basisbekostiging en Aanvullende		
Bekostiging geïsoleerde scholen		
a.g.v. nieuwe CAO	€	220K
NPO gelden	€	-315K
Verbetering Basisvaardigheden	€	21K
Studieverlof	€	-15K
Detacheringsopbrengsten	€	22K
Ouderbijdragen	€	-9K
Opbrengst kantine	€	26K
Opbrengsten opleiding PRO leerlingen	€	-172K
Overige verschillen	€	<u>-22K</u>
Totaal baten		€ -246K

Lasten

De hogere lasten zijn als volgt te verklaren:

Personeel

Loonkosten	€	-349K
Vervanging bij ziekte	€	31K
Dotatie voorzieningen	€	179K
Arbo en arbozorg	€	-22K
Inhuur	€	101K
Representatie	€	7K
Overige verschillen	€	<u>15K</u>
	€	-38K

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn in 2024 hoger dan in 2023

a.g.v. hogere investeringen	€	-21K
-----------------------------	---	-------------

Huisvestingslasten

De huur is in 2024 lager dan in 2023 a.g.v. een naheffing 2021 in 2023	€ 25K
Energie	€ 101K
Schoonmaakkosten	€ -34K
Overige verschillen	€ 4K
	€ 96K

Overige instellingslasten

Bestuur en Raad van Toezicht	€ 15K
Inkopen kantine	€ -10K
Schoolactiviteiten	€ 33K
Overige verschillen	€ 3K
	€ 41K

Totaal Lasten € 78K

Verschil op Financiële Baten en Lasten € 15K

Totaal te verklaren verschil tussen 2024 en 2023 € 153K

7.4 Toelichting op de ontwikkelingen van de balansposten

Hieronder geven we in hoofdlijnen een toelichting op de verschillen tussen de balansposten 2024 en 2023.

Activa

De totale activa is in 2024 met € 109K toegenomen ten opzichte van 2023. Dit is vooral te verklaren door de stijging van de vorderingen met € 46K en door de stijging van de liquide middelen met € 82K.

Passiva

De Algemene reserve is afgenomen met € 54K en de bestemmingsreserve Privaat is toegenomen met € 28K. De personele voorzieningen zijn gedaald met € 125K en de kortlopende schulden zijn toegenomen met € 260K.

De stijging van de liquide middelen is voor een belangrijk deel het gevolg van de mutatie van de schulden en vorderingen op korte termijn. Ultimo 2024 is deze mutatie 213K (€ 260K- € 46K). Een verklaring voor de stijging van de schulden op korte termijn is het feit, dat de gemeente Texel nog geen factuur had verstuurd voor de afrekening van 2023 ter grootte van € 123K. Het effect hiervan is dat onze liquide middelen hoger zijn en ook de schulden op korte termijn.

De afname van de Algemene reserve en de toename van Bestemmingsreserve Privaat vormen tezamen het negatieve exploitatieresultaat 2024 van € 26K.

De afname van de voorzieningen van € 125K hebben een direct gevolg op het exploitatieresultaat en is hierdoor van invloed op de mutatie van de Algemene reserve. Een belangrijke verklaring voor de afname van de voorzieningen is het lage aantal langdurig zieken, waarbij geen uitzicht meer is op werkhervatting en het feit, dat op 31 december 2024 geen enkele eigen wachtgelder meer uitkeringsgerechtigd was.

7.5 Toelichting op kasstromen

Het Kasstroomoverzicht laat zien dat de liquide middelen per 31 december 2024 met € 82K zijn toegenomen ten opzichte van 31 december 2022. De belangrijkste verklaring is al vermeld onder 7.4 Toelichting op de ontwikkelingen van de balansposten, de mutatie op de vorderingen en schulden op korte termijn. Hier staat tegenover dat we meer liquide middelen hebben moeten vrijmaken voor de investering van de leskeuken.

7.6 Treasurybeleid

In juni 2019 heeft de Raad van Toezicht een nieuw treasurybeleid vastgesteld. Hierin is beleid en visie opgenomen ten aanzien van het sturen op, het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's conform wettelijke verplichtingen. In de P&C-kalender is opgenomen dat jaarlijks een check wordt gedaan op de naleving van het treasurybeleid door de RvT en de rector-bestuurder.

OSG de Hogeberg houdt zich strikt aan het vastgelegde treasurybeleid. Overtollige middelen worden op een spaarrekening geparkeerd en we maken geen gebruik van financiële instrumenten als renteswaps en derivaten.

In 2024 waren er geen nieuwe feiten die aanleiding gaven om het treasurystatuut aan te passen.

7.7 Risicoparagraaf

OSG de Hogeberg heeft in 2021 een risicoanalyse uit laten voeren en in 2025 zal dit opnieuw gebeuren.

Uit een lijst van 40 risico's zijn onderstaande top 15 risico's vastgesteld:

Risicodomein	Ranking	Oorspr.	Korte omschrijving risico	Kans (1-5) 1=laag	Effect (1-5) 1=laag	Risico Kans x Effect
Nr.	Nr.					
3. Organisatie & Personeel	1	10	Onvoldoende gekwalificeerd personeel (OP); Niet in staat zijn om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden door bijvoorbeeld gebrek aan goed werkgeverschap (aantrekkelijke werkgever) of geografische ligging van de school	4,1	4,8	19,6
1. Leerlingen	2	1	Ontwikkeling van het aantal leerlingen	3,9	4,0	15,6
3. Organisatie & Personeel	3	17	Kwaliteit van het management	3,6	4,2	15,0
1. Leerlingen	4	3	Onzekere subsidies m.b.t. OCW en overige overheidssubsidies	3,7	3,9	14,3
3. Organisatie & Personeel	5	25	Hoog/bovengemiddeld ziekteverzuim	3,2	4,2	13,6
3. Organisatie & Personeel	6	23	Werkdruk wordt als hoog ervaren (medewerkers geven aan moeite te hebben om te kunnen voldoen aan de eisen van het werk binnen de daarvoor gestelde tijd)	3,7	3,7	13,4
4. Bedrijfsvoering/ Financiën	7	19	Gebrek aan relevante en/of betrouwbare managementinformatie over de financiën, personeel, onderwijskwaliteit en de realisatie van het voorgenomen beleid	3,4	3,8	13,0
1. Leerlingen	8	2	Aanbod van aantal zorgleerlingen neemt toe	3,3	3,4	11,5
2. Onderwijs en kwaliteit	9	7	Feitelijke onderwijsresultaten en scores blijven achter bij de doelstellingen/normen OCW	2,4	4,0	9,8
3. Organisatie & Personeel	10	12	Ontstaan van wachtgeld (WW-uitkering): wegens werkloosheid of volledige arbeidsongeschiktheid, danwel arbeidsconflict.	2,4	3,8	9,2
4. Bedrijfsvoering/ Financiën	11	24	Vermindering/wegvallen van incidentele gelden waarmee structurele lasten zijn aangegaan	2,8	3,0	8,3
2. Onderwijs en kwaliteit	12	4	Zorgleerlingen onvoldoende kunnen voorzien van gepast onderwijs	2,8	2,9	8,0
3. Organisatie & Personeel	13	15	Gebrek aan mobiliteit personeel	3,0	2,7	8,0
3. Organisatie & Personeel	14	11	Opbouw en samenstelling personeelsbestand onvoldoende in evenwicht (verhouding van jonge en ervaren leerkrachten)	2,6	3,0	7,7
2. Onderwijs en kwaliteit	15	6	Niet realiseren van de wettelijk voorgeschreven onderwijstijd (aantal klokuren)	2,1	2,4	5,2

Bij de beoordeling van de vermogenspositie is gebruik gemaakt van de transactiefunctie, de financieringsfunctie en de bufferfunctie.

- De financieringsfunctie geeft aan hoeveel middelen nodig zijn om de materiële vaste activa te vervangen. Hierbij wordt uitgegaan van het jaarlijkse investeringsniveau conform begroting (€ 165K).
- De transactiefunctie geeft aan hoeveel middelen aangehouden moeten worden om aan de kortlopende schulden te voldoen. Hiervoor is 1 maand loonlasten gereserveerd € 590K.
- De risicobuffer is de reserve die een bestuur aanhoudt om reële denkbare financiële risico's te ondervangen. Voor OSG de Hogeberg is dit € 1.128K.

Benodigd financieringsvermogen	€	165.000
Benodigd transactievermogen	€	589.920
Benodigd risicobuffer		
Ontwikkeling van het aantal leerlingen	€	237.424
Onzekere inkomsten overheid	€	237.424
Toename zorgleerlingen	€	89.034
Hoog/bovengemiddeld ziekteverzuim	€	118.712
Ontstaan wachtgeld	€	89.034
Onevenwichtig personeelsbestand	€	356.136
	€	1.127.763
Benodigd buffervermogen	€	1.882.684

Jaarlijkse check van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De auditcommissie van de RvT checkt jaarlijks samen met de bestuurder en de controller bij het opmaken van de begroting en meerjarenbegroting of de vastgestelde risico's in de risico-analyse nog actueel zijn, of de gevoerde acties adequaat zijn en welke mate van urgentie per onderdeel van toepassing is. Deze bevindingen worden verwerkt in de begroting.

7.8 Analyse van het eigen vermogen

Onder de algemene toelichting op de jaarrekening is sinds 2021 een extra kengetal, "Signaleringswaarde Eigenvermogen" opgenomen. Dit kengetal geeft de verhouding weer tussen het feitelijke en normatieve eigenvermogen. Normatief Eigen Vermogen = $0,5 * (\text{aanschafwaarde gebouw} * 1,27) + \text{boekwaarde resterende materiële vaste activa} + 0,05 * \text{alle baten}$ (onder 12 miljoen oplopend naar 0,1 bij 3 miljoen en daaronder 300.000).

Dit kengetal is per 31 december 2024 1.73 en per 31 december 2023 1.70.

Op de Algemene reserve ligt nog geen beklemming. Deze middelen zijn bestemd voor het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs.

OSG de Hogeberg is een kleine onderwijsinstelling die een relatief hoog weerstandsvermogen moet hebben. We continueren derhalve de streefwaarde van het weerstandsvermogen van 20%. Dit betekent dat het huidige weerstandsvermogen van 28,56%, met circa 8% omlaag moet worden gebracht. In euro's komt dit neer op € 750K. We willen dit realiseren in een tijdsbestek van 4 jaar, door deze middelen te besteden aan onderwijsverbetering zonder dat dit een structurele exploitatielast tot gevolg heeft.

De financiële voortgang zal nauwlettend worden gevolgd en worden gerapporteerd in de perioderapportages. Dit om te voorkomen, dat we financieel uit de pas gaan lopen en na 4 jaar worden geconfronteerd met structurele lasten.

Deze afspraken zijn vastgelegd in de Kaderbrief 2025 en de extra uitgaven zijn opgenomen in de Meerjarenbegroting 2025-2028.

8. Continuïteitsparagraaf

8.1 Algemeen

Financieel toezicht, interne risicobeheersing en controle

Het interne toezicht op OSG de Hogeberg berust bij de Raad van Toezicht. Volgens de Planning- en Control cyclus houdt dit in dat de Raad van Toezicht de jaarlijkse begroting, meerjarenbegroting en de jaarrekening goedkeurt. Daarna volgt vaststelling door de bestuurder.

8.2 Planning & Control cyclus

De P&C cyclus bij OSG de Hogeberg ziet er als volgt uit:

Meerjaarlijks		Jaarlijks	Periode
Strategisch Beleidsplan		Jaarverslag & Jaarrekening afgelopen jaar	feb-mrt
		Bestuursformatieplan + Meerjarenformatie	april-mei
		Managementrapportage tm maart incl. onderwijsinhoud & risico's	april-mei
		Schooljaarplan	okt-nov
		Managementrapportage tm juni incl. onderwijsinhoud & risico's	aug-sept
		Begroting en Meerjarenraming	okt-nov

Jaarlijks wordt een jaarverslag opgesteld, waarin het bestuursverslag en de jaarrekening zijn opgenomen. Dit is een verantwoordingsdocument ten behoeve van de Raad van Toezicht en het ministerie van OCW.

In het voorjaar wordt een Bestuursformatieplan opgesteld, waarin ook de meerjarenformatie in beeld wordt gebracht. Dit is noodzakelijk om met een verantwoorde bezetting het nieuwe schooljaar in te gaan.

In het najaar worden schooljaarplannen opgesteld die de praktische uitvoering beschrijven van het vastgestelde beleid van OSG de Hogeberg. Deze jaarplannen zijn de basis voor het opstellen van een beleidsrijke (meerjaren) begroting. Voorafgaand aan de begroting wordt een Kaderbrief opgesteld, waarin alle uitgangspunten voor de begroting zijn beschreven.

Gedurende het hele jaar moet worden gemonitord of we nog op koers liggen met de vastgestelde kalenderjaarbegroting en het formatieplan (schooljaar). Dit doet OSG de Hogeberg middels een viermaandelijke (quadrimester) integrale rapportage, waarin naast financiën ook de voortgang van het onderwijs en personeel wordt vermeld.

Om hierbij een zo betrouwbaar mogelijk financieel beeld te geven, wordt per quadrimester een forecast opgesteld van de nog resterende maanden. Deze forecast vormt samen met de gerealiseerde maanden een jaarprognose die wordt afgezet tegen de kalenderjaarbegroting en de formatiebegroting van het schooljaar.

Verder ontvangt het bestuur maandelijks een standenregister van de personele bezetting om te kunnen volgen wat de maandelijke mutaties zijn en hoe zich dit verhoudt ten opzichte van de begroting en formatiebegroting.

Ook laat het standenregister, op medewerkersniveau, de mutaties zien in het nettoloon ten opzichte van de vorige maand om hiermee extra controle in te bouwen.

8.3 Uitgangspunten bij de meerjarenbegroting

Bij het opstellen van de (meerjaren) begroting 2024-2027 zijn onderstaande uitgangspunten gehanteerd en beschreven in de Kaderbrief 2024.

- De door OCW vastgestelde leerlingaantallen per 1 oktober 2023 en de door OSG de Hogeberg zelf opgestelde leerlingprognoses vormen de leidraad voor deze begroting.
- Rekening is gehouden met de overgangsbekostiging tot 2026.
- Vanaf 2022 ontvangt de school een extra bijdrage voor geïsoleerde scholen. Een school is geïsoleerd als binnen een straal van 8 kilometer hemelsbreed geen andere onderwijsinstelling is gelegen waarop datzelfde aanbod wordt aangeboden
- Begroot is op basis van het prijspeil 2023. De ervaring is, dat de stijgingen worden gecompenseerd door OCW.
- De loonkosten zijn op persoonsniveau begroot en er is niet gerekend met gemiddelden.
- In de begroting is rekening gehouden met de afbouw van het eigenvermogen van circa € 750K in een tijdsbestek van 4 jaar.
- De vervangingskosten zijn geraamd op 3% van de loonkosten.
- De kosten voor groot onderhoud van het gebouw komen ten laste van de onderhoudsvoorziening van de gemeente Texel, aangezien de Gemeente eigenaar is van het gebouw. De jaarlijkse dotatie door OSG de Hogeberg is vastgesteld op 2.14% van de basisvergoeding.

8.4 Meerjarenbegroting

8.4.1 Algemeen

De exploitatiebegroting, balans en liquiditeitsbegroting wijken licht af van de cijfers die in de meerjarenbegroting zijn opgenomen. De oorzaak hiervan is, dat in onderstaande gegevens de werkelijke jaarrekeningcijfers over 2024 zijn opgenomen, terwijl in de meerjarenbegroting is uitgegaan van een prognose.

8.4.2 Meerjaren exploitatierekening 2023 tot en met 2028

Meerjaren exploitatierekening 2023 tot en met 2028

Bedragen x € 1.000	Jaarrekening		Begroting				
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
3. Baten							
3.1 Rijksbijdragen	8.916	8.812	8.460	9.199	8.850	8.609	8.559
3.2 Overige overheidsbijdragen	8	0	0	1	0	0	0
3.5 Overige baten	454	320	438	227	227	227	227
Totaal van baten	9.378	9.132	8.898	9.427	9.077	8.836	8.786
4. Lasten							
4.1 Personele lasten	7.493	7.531	7.682	7.818	7.533	7.334	7.238
4.2 Afschrijvingen	193	214	213	179	154	158	168
4.3 Huisvestingslasten	700	604	538	673	555	554	553
4.4 Overige lasten	878	837	877	947	924	886	886
Totaal van lasten	9.264	9.186	9.310	9.617	9.166	8.932	8.845
Totaal van saldo baten en lasten	114	-54	-412	-190	-89	-96	-59
6 Financiële baten en lasten							
6.1 Financiële baten	16	31	20	15	15	15	15
6.2 Financiële lasten	3	4					
Totaal van resultaat voor belastingen	127	-27	-392	-175	-74	-81	-44
Resultaat	127	-27	-392	-175	-74	-81	-44

8.4.3 Meerjaren balans 2023 tot en met 2028

Meerjaren-balans 2023-2028

Bedragen x € 1.000	Jaarrekening		Begroting			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028

A C T I V A

Materiële vaste activa	918	899	870	881	888	885
Vorderingen	377	423	423	423	423	423
Liquide middelen	2.891	2.973	2.949	2.924	2.896	2.915
Totaal activa	4.186	4.295	4.242	4.228	4.207	4.223

P A S S I V A

Eigenvermogen

Algemene reserve publiek	670	616	441	367	286	242
Bestemmingsreserve publiek	1.882	1.882	1.912	1.912	1.912	1.912
Bestemmingsreserve privaat	91	119	91	91	91	91
Totaal Eigenvermogen	2.643	2.617	2.444	2.370	2.289	2.245

Voorzieningen	501	376	496	556	616	676
Kortlopende schulden	1.042	1.302	1.302	1.302	1.302	1.302
Totaal activa	4.186	4.295	4.242	4.228	4.207	4.223

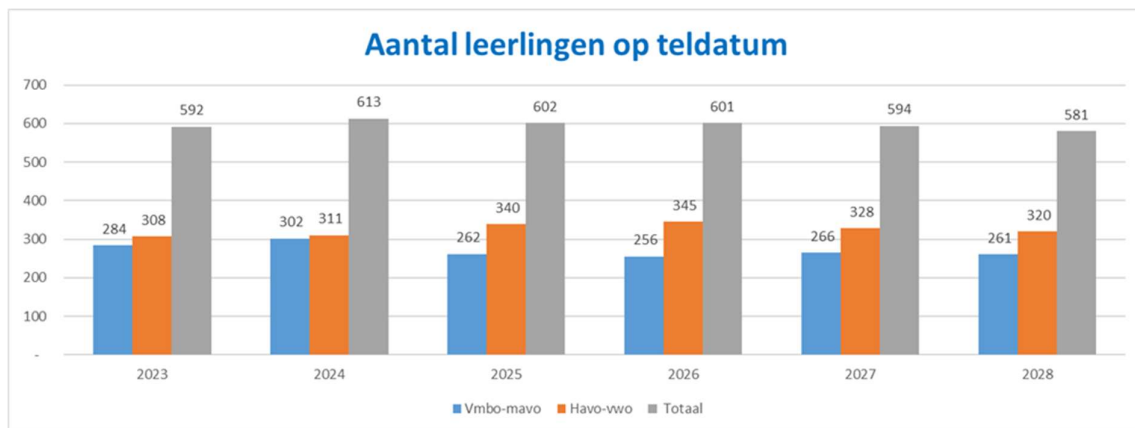
8.4.4 Meerjaren liquiditeitsbegroting 2023 tot en met 2029

Bedragen x € 1.000	Jaarrekening		Begroting				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kasstroom uit operationale activiteiten							
Saldo baten en lasten	115	-53	-190	-89	-96	-59	113
Aanpassingen voor afschrijvingen	193	214	181	154	158	168	168
Toename (afname) voorzieningen	68	-125	120	60	60	60	60
Afname (toename) van vorderingen	218	-46	0	0	0	0	0
Toename (afname) van schulden	143	260	0	0	0	0	0
	362	213	0	0	0	0	0
Ontvangen rente	16	31	15	15	15	15	15
Betaalde rente en bankkosten	-3	-4	0	0	0	0	0
	13	27	15	15	15	15	15
Kasstroom uit operationale activiteiten	750	276	126	140	137	184	356
Kasstroom uit investeringsactiviteiten							
Verwerving van materiële vaste activa	-191	-195	-150	-165	-165	-165	-165
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-191	-195	-150	-165	-165	-165	-165
Mutatie liquide middelen	558	82	-24	-25	-28	19	191
Beginstand liquide middelen	2.333	2.891	2.973	2.949	2.924	2.896	2.915
Mutatie liquide middelen	558	82	-24	-25	-28	19	191
Eindstand liquide middelen	2.891	2.973	2.949	2.924	2.896	2.915	3.106

8.4.5 Leerlingaantallen

Teldatum 1 oktober	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1e leerjaar	99	121	111	112	101	111
2e leerjaar	126	105	126	116	116	105
3 mavo	47	41	29	41	38	38
3 basis-kader	50	38	26	37	34	34
3 havo	25	33	30	30	27	27
3 wvo	29	29	26	26	24	24
4 mavo	42	57	45	31	44	41
4 basis kader	34	46	37	26	35	33
4 havo	39	47	62	58	52	53
4 wvo	20	26	27	24	24	22
5 havo	38	30	36	47	45	40
5 wvo	17	21	25	27	26	26
6 wvo	24	16	19	23	25	24
Havo vavo	2	3	3	3	3	3
Totaal	592	613	602	601	594	581

De cijfers vanaf 2025 betreffen een eigen prognose. De prognose is gebaseerd op demografische cijfers van de gemeente en de cijfers van DUO. De niveauverdeling wordt berekend op basis van landelijk en historische verdeling binnen de gemeenschap.



8.4.6 Ontwikkeling formatie

Functiecategorie		2023	2024	2025	2026	2027
naar bepaalde en onbepaalde tijd		T2	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
<i>getallen zijn in fte</i>						
Bestuur en dir	<i>Bep.tijd</i>	0,00	0,66	0,70	0,70	0,70
	<i>Onb.tijd</i>	2,29	2,43	2,40	2,40	2,40
	Totaal	2,29	3,09	3,10	3,10	3,10
OOP	<i>Bep.tijd</i>	3,67	3,38	3,20	3,20	3,20
	<i>Onb.tijd</i>	9,99	11,14	10,93	10,29	10,29
	Totaal	13,66	14,51	14,13	13,49	13,49
OP	<i>Bep.tijd</i>	10,18	14,42	13,95	13,95	13,95
	<i>Onb.tijd</i>	45,55	41,62	40,85	40,85	40,47
	Totaal	55,73	56,04	54,80	54,80	54,42
Totaal	<i>Bep.tijd</i>	13,85	18,45	17,85	17,85	17,85
	<i>Onb.tijd</i>	57,83	55,19	54,18	53,54	53,16
	Totaal	71,68	73,64	72,03	71,39	71,01
Taakstelling cumulatief			-2,00	-4,00	-6,00	-8,00
Begroot			71,64	68,03	65,39	63,01

In bovenstaand overzicht is geen rekening gehouden met ziektevervangende en gedetacheerd personeel.

8.4.7 Kengetallen

Kengetallen		Jaarrekening 2022	Prognose 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Streef waarde
Current ratio								
	$\frac{\text{Vlottende Activa}}{\text{Kort Vreemd Vermogen}}$	3,26	3,59	3,33	3,34	3,16	3,02	> 1
De current ratio is kleiner dan 1 wanneer de kortlopende schulden groter zijn dan de vlottende activa. Een current ratio van kleiner gelijk 1 geeft aan dat een organisatie problemen kan hebben om aan zijn korte termijn verplichtingen te voldoen								
Solvabiliteit 1								
	$\frac{\text{Eigenvermogen}}{\text{Balanstotaal}}$	0,65	0,68	0,63	0,62	0,60	0,58	> 0,3
Solvabiliteit 2								
	$\frac{\text{Eigenvermogen} + \text{Egal.Rek} + \text{Voorz.}}{\text{Balanstotaal}}$	0,77	0,78	0,77	0,77	0,76	0,75	> 0,4
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is aan al haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen aan.								
Weerstands vermogen								
	$\frac{\text{Eigenvermogen}}{\text{Totale Baten incl. Rente}}$	28,70%	30,07%	27,07%	26,62%	25,56%	24,24%	> 20%
Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om financiële tegenvallers met eigen middelen op te vangen.								
Rentabiliteit								
	$\frac{\text{Exploitatieresultaat}}{\text{Totale Baten incl. Rente}}$	5,24%	3,11%	-4,40%	-0,28%	-1,98%	-1,57%	0%
De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de totale baten.								
Signaleringswaarde Eigen Vermogen								
	$\frac{\text{Totaal Eigenvermogen} - \text{Privaatvermogen}}{\text{Normatief Eigenvermogen}}$	1,84	1,69	1,69	1,68	1,53	1,41	
Dit kengetal geeft de verhouding weer tussen het feitelijke en normatieve Eigenvermogen.								
Aandeel personele lasten								
	$\frac{\text{Personele lasten}}{\text{Totale lasten}}$	82,19%	81,08%	82,51%	82,36%	82,43%	82,15%	80%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de personele lasten ten opzichte								
Aandeel materiële lasten								
	$\frac{\text{Materiële lasten}}{\text{Totale lasten}}$	17,81%	9,62%	17,49%	17,64%	17,57%	17,85%	20%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de materiële lasten ten opzichte								
Aandeel huisvestingslasten								
	$\frac{\text{Huisvestingslasten}}{\text{Totale lasten}}$	5,38%	2,13%	5,78%	6,02%	6,09%	6,18%	-
Dit kengetal geeft het percentage weer van de huisvestingslasten ten opzichte								

Bovenstaande kengetallen komen uit de meerjarenbegroting 2024-2027. In onderstaande jaarrekening 2023 zijn de actuele kengetallen opgenomen.

Jaarrekening

9. Jaarrekening

9.1 Algemene toelichting

Activiteiten

OSG de Hogeberg is de enige VO-school op het eiland Texel en biedt een breed onderwijsaanbod van vmbo basis, vmbo kader, mavo, havo en vwo.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

OSG de Hogeberg staat geregistreerd onder KvK-nummer 72241713 en is gevestigd op Haffelderweg 40, 1791 AS Den Burg.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.
De jaarrekening is opgemaakt in Euro's d.d.: 17 februari 2025

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Hoofdactiviteit

OSG De Hogeberg is een brede scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs, die zoveel mogelijk kinderen op Texel de kans biedt zich optimaal te ontwikkelen en een volwaardig diploma te behalen, waarmee toegang wordt geboden tot vervolgonderwijs of de arbeidsmarkt.
Het vestigingsadres is Haffelderweg 40, 1791 AS Den Burg. Postadres: Postbus 153, 1790 AD Den Burg.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Beleidsregels toepassing WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

9. Jaarrekening

Verbonden partijen

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

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van OSG de Hogeberg zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Waardering van de activa en passiva.

De activa zijn opgenomen tegen kostprijs/verkrijgingsprijs tenzij anders is vermeld.

Activa

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Materiële vaste activa

Het groot onderhoud van het schoolgebouw is in beheer bij de gemeente Texel. De school verrekent jaarlijks het verschil tussen de Rijksbijdrage voor materiële instandhouding en de werkelijke kosten van het onderhoud met de Gemeente Texel. De stichting is verantwoordelijk voor het klachtenonderhoud/klein dagelijks onderhoud aan het gebouw inclusief servicecontracten/storingsafhandeling zoals redelijkerwijs van een huurder/gebruiker verwacht mag worden en houdt daarvoor een onderhoudsbudget aan groot € 42.000 (prijspeil 2018)) Indien dit onderhoudsbudget in enig jaar niet volledig wordt besteed dan wordt het restant toegevoegd aan de voorziening die de gemeente Texel aanhoudt voor de school. Voor meer informatie wordt verwezen naar "de niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen".

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar de vastgestelde periode plaats op basis van de verwachte economische levensduur.

De activeringsgrens ligt voor inventaris en apparatuur op € 1.000,-.

Met ingang van 01-01-2015 zijn de volgende afschrijvingspercentages van toepassing:

Gebouwen en terreinen	5%
Inventaris en apparatuur	5%-20%
Leermiddelen	10%-20%

9. Jaarrekening

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatte de vordering op het OC&W. Deze vordering wordt initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens wordt deze vordering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij het aangaan van de vordering sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Algemene reserve

Deze reserve betreft het component van het weerstandsvermogen dat als eerst benut wordt om de continuïteit van het onderwijs te waarborgen bij onvoorziene tegenvallers.

Voorzieningen - algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

9. Jaarrekening

Voorzieningen

De voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de exploitatierekening. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

· *Persoonlijk budget*

De voorziening persoonsgebonden budget is gevormd ter dekking van de kosten met betrekking tot door werknemers gespaarde uren. Jaarlijks kan er per fte maximaal vijftig uur gespaard worden. De gespaarde uren per functiegroep zijn opgenomen tegen het gemiddelde tarief per functiegroep.

· *Jubileumuitkeringen*

De voorziening Jubileumuitkeringen bevat de verplichtingen van het bevoegd gezag jegens haar personeelsleden. Deze voorziening is ingericht op basis van geboortear, werktijdfactor, salarisschaal en jubileumjaren van het personeel en is gewaardeerd tegen brutoloon inclusief werkgeverslasten waarbij rekening is gehouden met 75% blijfkansen.

· *Voorziening langdurig zieken*

De voorziening voor langdurig ziekte betreft de kosten van langdurig zieke medewerkers, waarvan de verwachting is dat deze (deels) arbeidsongeschikt blijven. De loonkosten worden opgenomen tot het moment dat de medewerker 2 jaar ziek is. Daarnaast wordt de verwachte transitievergoeding op het moment van uitdiensttreding in de voorziening opgenomen. Eventuele loonkosten na 2 jaar ziekte worden niet opgenomen omdat deze worden vergoed door het UWV. Voor de transitievergoeding wordt tevens een vordering op het UWV in de jaarrekening opgenomen.

· *Voorziening Eigen wachtgelders:*

De voorziening Eigen wachtgelders bestaat uit 25% van de verwachte wettelijke en bovenwettelijke WW-uitkering van werknemers die voor het ontstaan van het recht bij Stichting OSG de Hogeberg werkzaam waren.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Rijksbijdragen

De normatieve rijksbijdrage (lumpsum) wordt volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

De geoormerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, of wanneer zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. De niet geoormerkte subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen.

De ontvangen gelden vanuit het Samenwerkingsverband worden volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het (school-)jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overige Overheidsbijdragen en -subsidies

De overige overheidsbijdragen en -subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de subsidie ontvangen wordt.

Overige baten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, ouderbijdragen en overige baten.

Ouderbijdragen worden per schooljaar gefactureerd aan ouders van leerlingen en toerekenend aan het boekjaar. Betaling vindt plaats op vrijwillige basis. Voorzover de ouderbijdragen aan het eind van het boekjaar nog niet zijn ontvangen, wordt een vordering opgenomen. Hierbij wordt een deel voorzien op basis van het historisch betalingsgedrag van de ouders. Niet betaalde bijdragen worden aan het einde van het schooljaar volledig afgeboekt.

9. Jaarrekening

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

Er zijn geen andere verplichtingen dan de maandelijkse pensioenpremies die worden afgedragen aan het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds. Er is geen verplichting tot het mogelijk bijstorten van tekorten bij het pensioenfonds.

Pensioenen

OSG de Hogeberg heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen en is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- . pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- . de dekkingsgraad van het ABP is per 31-12-2024 111,90 %
- . Overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelslasten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Stichting OSG de Hogeberg heeft geen verplichtingen tot het voldoen aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Derhalve zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Dit overzicht wordt opgenomen volgens de indirecte methode.

9. Jaarrekening

Financiële kengetallen

	2024	2023
Solvabiliteit 1	0,61	0,63
<i>Eigenvermogen</i>		
<i>Balanstotaal</i>		

Solvabiliteit 2	0,70	0,75
<i>Eigenvermogen + Egal.Rek + Voorz.</i>		
<i>Balanstotaal</i>		

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is aan al haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen aan.

Liquiditeit (current ratio)	2,61	3,13
<i>Vlottende Activa</i>		
<i>Kort Vreemd Vermogen</i>		

De current ratio is kleiner dan 1 wanneer de kortlopende schulden groter zijn dan de vlottende activa. Een current ratio van kleiner gelijk 1 geeft aan dat een organisatie problemen kan hebben om aan zijn korte termijn verplichtingen te voldoen

Liquiditeit (quick ratio)	2,61	3,13
<i>Vlottende Activa- voorraden</i>		
<i>Kort Vreemd Vermogen</i>		

De quick ratio is kleiner dan 1 wanneer de kortlopende schulden groter zijn dan de vlottende activa - voorraden. Een quick ratio van kleiner gelijk 1 geeft aan dat een organisatie problemen kan hebben om aan zijn korte termijn verplichtingen te

Rentabiliteit	-0,29	1,36
<i>Exploitatieresultaat</i>		
<i>Totale Baten incl. Rente</i>		

De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de totale baten.

Kapitalisatiefactor	46,87	44,56
<i>Balanstotaal</i>		
<i>Totale baten incl. Rente</i>		

Dit kengetal is bedoeld om inzicht te krijgen in dat deel van het kapitaal wat niet of inefficiënt benut wordt.

Weerstandsvermogen	28,56	28,13
<i>Eigenvermogen</i>		
<i>Totale Baten incl. Rente</i>		

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om financiële tegenvallers met eigen middelen op te vangen.

Signaleringswaarde Eigen Vermogen		
<i>Totaal Eigenvermogen - Privaatvermogen</i>	1,73	1,70
<i>Normatief Eigenvermogen</i>		

Dit kengetal geeft de verhouding weer tussen het feitelijke en normatieve Eigenvermogen.

9.2 Balans per 31 december 2024 (na voorstel resultaatbestemming)

Bedragen x € 1	Jaarrekening 31-12-2024	Jaarrekening 31-12-2023
A C T I V A		
1.1 Vaste Activa		
1.1.2 Materiële vaste activa	899.103	918.055
Totaal vaste activa	<u>899.103</u>	<u>918.055</u>
1.2 Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen	423.503	377.162
1.2.4 Liquide middelen	2.972.641	2.891.027
Totaal vlottende activa	<u>3.396.144</u>	<u>3.268.189</u>
Totaal activa	<u><u>4.295.247</u></u>	<u><u>4.186.244</u></u>
P A S S I V A		
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1.1 Algemene reserve	616.117	669.806
2.1.1.2 Bestemmingsreserve Risico's	1.882.000	1.882.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserve Privaat	118.702	91.152
Totaal eigen vermogen	<u>2.616.819</u>	<u>2.642.958</u>
2.2 Voorzieningen		
2.2.1.4 Jubileumvoorziening	66.589	95.751
2.2.1.5 Eigen wachtgelders	0	2.438
2.2.1.6 Langdurig zieken	71.500	138.132
2.2.1.7 Persoonlijk budget	238.048	264.475
Totaal voorzieningen	<u>376.137</u>	<u>500.796</u>
2.4 Kortlopende schulden	<u>1.302.291</u>	<u>1.042.490</u>
Totaal passiva	<u><u>4.295.247</u></u>	<u><u>4.186.244</u></u>

9.3 Staat van baten en lasten over 2024

Bedragen x € 1	2024		2023
	werkelijk	begroting	werkelijk
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen	8.812.032	8.460.000	8.915.797
3.2 Overige overheidsbijdragen	0	0	8.398
3.5 Overige baten	320.437	438.000	454.462
Totaal van baten	9.132.469	8.898.000	9.378.657
4. Lasten			
4.1 Personele lasten	7.530.929	7.682.000	7.493.386
4.2 Afschrijvingen	213.633	213.394	192.927
4.3 Huisvestingslasten	603.975	538.000	699.675
4.4 Overige lasten	836.883	877.000	878.069
Totaal van lasten	9.185.420	9.310.394	9.264.057
Totaal van saldo baten en lasten	-52.951	-412.394	114.600
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	30.924	20.000	15.746
6.2 Financiële lasten	4.114	0	3.046
Totaal van resultaat voor belastingen	-26.141	-392.394	127.300
Resultaat	-26.141	-392.394	127.300

9.4 Kasstroomoverzicht over 2024

Bedragen x € 1	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023
Kasstroom uit operationale activiteiten		
Saldo baten en lasten	-52.951	114.600
Aanpassingen voor afschrijvingen	213.633	192.927
Toename (afname) voorzieningen	-124.659	67.745
Afname (toename) van vorderingen	-46.341	218.461
Toename (afname) van schulden	259.801	143.477
	213.460	361.938
Ontvangen rente	30.926	15.742
Betaalde rente en bankkosten	-4.114	-3.046
	26.812	12.696
Kasstroom uit operationale activiteiten	276.295	749.906
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-194.681	-191.426
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-194.681	-191.426
Mutatie liquide middelen	81.614	558.480
Beginstand liquide middelen	2.891.027	2.332.547
Mutatie liquide middelen	81.614	558.480
Eindstand liquide middelen	2.972.641	2.891.027

9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

ACTIVA

1.1.2 Materiële vaste activa	Aanschaf- waarde	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings- boekjaar	Afschrijvingen boekjaar	Aanschafwaarde 31-12-2024	Afschrijvingen 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2024	Afschrijvings- percentage
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	23.635	-1.487	22.148	10.272	-1.379	33.907	-2.866	31.041	5%
1.1.2.3 Meubilair en apparatuur	2.169.952	-1.365.207	804.745	136.803	-195.030	2.306.755	-1.560.237	746.518	5%-20%
1.1.2.4 Leermiddelen	136.073	-44.911	91.162	47.606	-17.224	183.679	-62.135	121.544	10%-20%
Subtotaal materiële vaste activa	2.329.660	-1.411.605	918.055	194.681	-213.633	2.524.341	-1.625.238	899.103	

De aanschafwaarde en afschrijvingskosten per 31-12-2023 zijn gecorrigeerd met het saldo van de afgeschreven activa ad € 69.836.

1.2.2 Vorderingen	31-12- 2024	31-12- 2023
1.2.2.1 Debiteuren algemeen	7.793	5.445
1.2.2.6 Vorderingen op personeel	9.874	13.782
1.2.2.10 Overige vorderingen	52.994	93.935
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	334.214	253.877
1.2.2.14 Te ontvangen interest	18.628	10.123
Subtotaal vorderingen	423.503	377.162

De onder de overige vorderingen opgenomen vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

1.2.4 Liquide middelen		
1.2.4.1 Kasmiddelen	1.730	2.816
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	2.970.911	2.888.211
Subtotaal liquide middelen	2.972.641	2.891.027
Totaal activa	4.295.247	4.186.244

9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

PASSIVA

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2022	Resultaat boekjaar	Toevoegingen boekjaar	Onttrekkingen boekjaar	Saldo 31-12-2023
2.1.1.1 Algemene reserve	657.635	112.005	166.167	-266.000	669.807
2.1.1.2 Bestemmingsreserve Risico's	1.616.000	0	266.000	0	1.882.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserve Privaat	75.861	15.291	0	0	91.152
Subtotaal eigen vermogen	2.515.663	127.296	432.167	-432.167	2.642.959

	Saldo 31-12-2023	Resultaat boekjaar	Toevoegingen boekjaar	Onttrekkingen boekjaar	Saldo 31-12-2024
2.1.1.1 Algemene reserve	669.806	-53.689	0	0	616.117
2.1.1.2 Bestemmingsreserve Risico's	1.882.000	0	0	0	1.882.000
2.1.1.3 Bestemmingsreserve Privaat	91.152	27.550	0	0	118.702
Subtotaal eigen vermogen	2.642.958	-26.139	0	0	2.616.819

Algemene reserve

De algemene reserve is een reserve waaraan geen bestemming is gegeven. Deze wordt gevormd uit resultaatbestemming (verschil tussen baten en lasten) op basis van de reguliere onderwijstaak. De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin, bijvoorbeeld ter dekking van mogelijke toekomstige exploitatietekorten.

Bestemmingsreserve Risico's

De Bestemmingsreserve Risico's is gevormd voor het ondervangen van de risico's die OSG de Hogeberg loopt.

De gevormde bestemmingsreserve is onderbouwd door de bijbehorende risico-analyse die is gemaakt.

De financiële vertaling van deze risico's levert op dat OSG de Hogeberg één buffervermogen aanhoudt als bestemmingsreserve.

De nadere onderbouwing van deze bestemmingsreserve is in het bestuursverslag omschreven, en wordt jaarlijks geactualiseerd.

De Bestemmingsreserves Risico's is per 31-12-2022 als volgt te specificeren:

a. Benodigd financieringsvermogen	165.000,00
b. Benodigd transactievermogen	590.000,00
c. Benodigd risicobuffer Ontwikkeling van het aantal leerlingen	237.000,00
d. Onzekere inkomsten overheid	237.000,00
e. Toename zorgleerlingen	89.000,00
f. Hoog/bovengemiddeld ziekteverzuim	119.000,00
g. Ontstaan wachtgeld	89.000,00
h. Onevenwichtig personeelsbestand	356.000,00
TOTAAL	1.882.000,00

9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

Bestemmingsreserve Privaat

Deze reserve betreft het deel van het eigen vermogen dat gerealiseerd wordt uit de private middelen van het bevoegd gezag.

In 2020 is een bedrag van € 75.861 toegevoegd aan het private vermogen als gevolg van de opheffing van de Stichting Voortgezet Onderwijs Texel.

2.2 Voorzieningen	Saldo 31-12-2023	Dotaties boekjaar	Onttrekkingen boekjaar	Saldo 31-12-2024	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1.4 Jubileumvoorziening	95.751	-15.156	-14.006	66.589	10.413	56.176
2.2.1.5 Eigen wachtgelders	2.438	1.000	-3.438	0	0	0
2.2.1.6 Langdurig zieken	138.132	69.503	-136.135	71.500	71.500	0
2.2.1.7 Persoonlijk budget	264.475	227.503	-253.930	238.048	0	238.048
Subtotaal voorzieningen	500.796	282.850	-407.509	376.137	81.913	294.224

2.4 Kortlopende schulden	31-12- 2024	31-12- 2023
2.4.6 Schulden aan gemeenten en GR's	201.628	123.009
2.4.8 Crediteuren	111.541	119.119
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	328.584	330.240
2.4.10 Pensioenen	91.351	91.616
2.4.12 Overige kortlopende schulden	133.912	78.475
2.4.14 Vooruitontvangen subsidie OCW	153.114	16.442
2.4.15 Vooruitontvangen investeringssubsidie	32.615	28.402
2.4.16 Vooruitontvangen bedragen	20.422	16.606
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	229.124	238.581
Subtotaal kortlopende schulden	1.302.291	1.042.490
Totaal passiva	4.295.247	4.186.244

Uitsplitsing Vooruitontvangen subsidie OCW

Studieverlof januari-juli 2024	0	16.442
Studieverlof januari-juli 2025	3.162	0
Hoogbegaafdheid deel 2025	24.090	0
Subsidie VBV (min 25.000 boekjaar 2024)	121.727	0
Totaal	148.979	16.442

De onder overige schulden en overlopende passiva opgenomen verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

De dekkingsgraad van bedrijfstakpensioenfonds ABP per 31-12-2024 is 111,90% (31-12-2023: 110,50%). Bij een dekkingsgraad van 104,20% voldoet het fonds aan de minimumvereiste.

9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

Model G: Geormerkte doelsubsidies OCW

G.1 Subsidies zonder verrekeningsclausule	Toewijzing	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen t/m	Uitgaven t/m	Saldo t/m	Prestatie
Omschrijving	kenmerk	datum	Toewijzing	Verslagjaar	Verslagjaar	Verslagjaar	Afgerond*
Subsidie voor studieverlof	1350725	22-08-2023	28.186	28.186	28.186	0	Ja
Subsidie voor studieverlof	1415277	20-08-2024	5.420	5.420	2.289	3.131	Onderhanden
Subsidie zij-instroom	100017630	20-08-2024	25.000	25.000	25.000	0	Onderhanden
Subsidie zij-instroom	100018101	20-11-2024	25.000	25.000	24.199	801	Onderhanden
Subsidie basisvaardigheden	VBV24-VO-1926	17-06-2024	616.500	146.727	20.865	125.862	Onderhanden

* Prestatie afgerond: Ja, Nee, Onderhanden

G.2 Subsidies met verrekeningsclausule	Toewijzing	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen t/m	Saldo	Lasten	Saldo
Omschrijving	kenmerk	datum	toewijzing	verslagjaar	31-12-2023	boekjaar	31-12-2024
G.2.A. Geormerkt en aflopend op 31-12-2024							
N.v.t.							
G.2.B. Geormerkt en doorlopend na 31-12-2024							
N.v.t.							

Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Soort verbonden partij*	Code activiteiten**
Stichting SWV VO kop van NH	Stichting	Schagen	2	4

* Soort verbonden partij: 1. Meerderheidsdeelneming of beslissende zeggenschap in verbonden partij, 2. Minderheidsdeelneming of geen beslissende zeggenschap in verbonden partij, 3. Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

** Code activiteiten: 1. Contractonderwijs, 2. Contractonderzoek, 3. Onroerende zaken, 4. Overige

9.5 Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2024

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Verzekeringen

Door OSG de Hogeberg is met ingang van 1 juli 2019 een WGA Eigenrisicodragersverzekering afgesloten bij Interpolis. Jaarlijks wordt deze verzekering per 1 januari met één kalenderjaar verlengd.

Deze verzekering vergoedt de wettelijke WGA uitkeringen die de Hogeberg aan haar werknemers verschuldigd is. Ook de re-integratie-interventies die de WIA Re-integratieservice van Interpolis adviseert worden volledig vergoed. De maximale uitkeringsduur is 10 jaar per werknemer.

Kopieerkosten

In 2019 is er een huurcontract met Kyocera kopieerapparatuur afgesloten met een looptijd van 72 maanden en eindigt derhalve in 2025. De jaarlijkse huur is € 16.500 inclusief B.T.W, exclusief de jaarlijkse prijs-indexering.

Warmte en Koude Opslag; Energie - Gemeente Texel (WKO)

Dit betreft de jaarlijkse afdracht aan de gemeente inzake de kosten van WKO. De afspraken hierover zijn vastgelegd in de raamovereenkomst die 25 juli 2018 is aangegaan met de gemeente en waarin een vergoeding is vastgelegd van € 38.000,- per jaar. Jaarlijks wordt deze vergoeding geïndexeerd conform de prijsindex van het CBS.

9.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

	2024		2023
	werkelijk	begroting	werkelijk
B A T E N			
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1.1.1 Reguliere bekostiging	5.899.727	5.704.292	5.747.935
3.1.1.1.2 Extra en aanvullende bekostiging	2.120.762	1.986.208	2.384.849
3.1.2.1 Overige bekostiging en subsidies	49.566	30.000	33.845
3.1.3.1 Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	0	0	0
3.1.3.3 Ontv doorbet rijksbijdrage SWV	741.977	739.500	749.168
Subtotaal rijksbijdragen	8.812.032	8.460.000	8.915.797
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.2.2.1 Gemeentelijke bijdrage&subsidie	0	0	8.398
Subtotaal overige overheidsbijdragen	0	0	8.398
3.5 Overige baten			
3.5.1 Opbrengst verhuur	14.070	10.000	12.930
3.5.2 Detachering personeel	89.320	126.000	67.552
3.5.5 Private baten	167.249	136.700	138.887
3.5.10 Overige	49.798	165.300	235.093
Subtotaal overige baten	320.437	438.000	454.462
Totaal baten	9.132.469	8.898.000	9.378.657

9.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

LASTEN

4.1 Personele lasten

Personeelslasten

4.1.1.1 Loonkosten	5.697.754	5.695.765	5.447.542
4.1.1.2 Sociale lasten	745.564	653.328	707.964
4.1.1.5 Pensioenlasten	755.863	799.952	727.544
	<u>7.199.181</u>	<u>7.149.045</u>	<u>6.883.050</u>

Overige personele lasten

4.1.2.1 Mutaties pers voorzieningen	-118.898	90.000	60.256
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	284.444	248.000	384.227
4.1.2.3.1 Arbo	40.088	24.000	18.629
4.1.2.3.2 Bijzondere personeelskosten	29.288	12.000	42.322
4.1.2.3.3 Scholing	72.730	75.000	83.866
4.1.2.3.4 Zorg	3.285	15.000	1.890
4.1.2.3.5 Overige	67.853	68.955	77.705
	<u>378.790</u>	<u>532.955</u>	<u>668.895</u>

Ontvangen vergoedingen

4.1.3 Ontvangen vergoedingen	-47.042	0	-58.559
------------------------------	---------	---	---------

Subtotaal personele lasten	<u>7.530.929</u>	<u>7.682.000</u>	<u>7.493.386</u>
----------------------------	------------------	------------------	------------------

Het gemiddelde aantal werkzame werknemers in 2024 is: 70,91 FTE; in 2023 was dit aantal: 76,83 FTE.

4.2 Afschrijvingen

4.2.2.1 Gebouwen	1.379	2.937	1.182
4.2.2.2 Meubilair	110.559	103.788	94.117
4.2.2.3 Apparatuur	84.471	90.451	81.157
4.2.2.4 Leermiddelen	17.224	16.218	16.471
Subtotaal afschrijvingen	<u>213.633</u>	<u>213.394</u>	<u>192.927</u>

4.3 Huisvestingslasten

4.3.1 Huurlasten	43.802	54.000	69.152
4.3.3 Onderhoudslasten (klein onderhoud)	142.043	131.000	145.485
4.3.4 Energie en water	207.215	175.000	308.264
4.3.5 Schoonmaakkosten	201.643	169.000	168.018
4.3.6 Belastingen & heffingen huisvesting	9.272	9.000	8.667
4.3.8 Overige huisvestingslasten	0	0	89
Subtotaal huisvestingslasten	<u>603.975</u>	<u>538.000</u>	<u>699.675</u>

9.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

4.4 Overige lasten

Administratie en beheer

4.4.1.1 Administratie	9.698	500	6.940
4.4.1.2 Accountant	28.762	22.000	31.717
4.4.1.3 Contributies	2.447	12.000	753
4.4.1.4 Bestuur RvT	38.571	40.000	53.968
4.4.1.5 Ondersteuning & advies	17.378	10.000	22.301
4.4.1.6 Medezeggenschap	5.335	6.000	3.877
4.4.1.7 Verzekeringen	3.355	4.000	2.535
4.4.2 Inventaris en apparatuur	100.324	131.000	105.744
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	342.336	350.000	345.699

Overige

4.4.5.1 Kantoorkosten	4.100	6.000	4.354
4.4.5.2 Abonnementen/vakliteratuur	363	2.000	520
4.4.5.3 Communicatiekosten	4.180	6.000	5.591
4.4.5.4 Public Relations	4.775	6.000	4.599
4.4.5.7 Private lasten	139.699	130.500	123.596
4.4.5.8 Diverse organisatiekosten	135.560	151.000	165.875

Subtotaal overige lasten	836.883	877.000	878.069
--------------------------	---------	---------	---------

Totaal lasten	9.185.420	9.310.394	9.264.057
---------------	-----------	-----------	-----------

In de post onder 4.4.1.2 Accountant is € 28.762 opgenomen voor honoraria van de accountant.

te specificeren als volgt (cf artikel 2:382a BW):

- onderzoek jaarrekening	26.439		23.261
- andere controle opdrachten	2.323		8.456
- fiscale adviezen	0		0
- andere niet-controledienst	0		0
Totaal van accountants-honoraria	28.762		31.717

6 Financiële baten en lasten

6.1 Financiële baten	30.924	20.000	15.746
6.2 Financiële lasten	4.114	0	3.046
Subtotaal financiële baten en lasten	26.810	20.000	12.700
Resultaat voor belastingen	-26.141	-392.394	127.300
7.1 Belastingen	0	0	0
Totaal van resultaat na belastingen	-26.141	-392.394	127.300

9.7 WNT-verantwoording 2024 OSG De Hogeberg

De WNT is van toepassing op OSG De Hogeberg

Het bezoldigingsmaximum is in 2024 berekend conform het WNT-maximum voor het onderwijs. Op grond van de criteria valt deze rechtspersoon in klasse C, daarmee bedraagt het bezoldigingsmaximum € 166.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang en de duur van het dienstverband.

Het WNT-maximum bedraagt voor leden van het toezichthoudend orgaan 15% voor voorzitters en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum naar rato van de duur van het dienstverband.

De klassenindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld.

Totale baten t-2	4
Aantal leerlingen t-2	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	3
Totaal aantal complexiteitspunten	8

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2024

Bedragen x € 1	C.H. Setz
Functiegegevens	Rector-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2024 01/01 - 31/08

Omvang dienstverband
(als deeltijdfactor in fte) 0,89

Dienstbetrekking? Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare
onkostenvergoeding € 84.235

Beloningen betaalbaar op termijn € 13.874

Subtotaal € 98.109

Individueel toepasselijke
bezoldigingsmaximum € 98.217

-/- Onverschuldigd betaald en
nog niet terugontvangen bedrag € 0

Bezoldiging € 98.109

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 2023

Bedragen x € 1	C.H. Setz
Functiegegevens	Rector-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2023 01/01 - 31/12

Omvang dienstverband
(als deeltijdfactor in fte) 1,00

Dienstbetrekking? Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare
onkostenvergoeding € 133.667

Beloningen betaalbaar op termijn € 20.988

Subtotaal € 154.655

Individueel toepasselijke
bezoldigingsmaximum € 159.000

Bezoldiging € 154.655

9.7 WNT-verantwoording 2024 OSG De Hogeberg

zonder dienstbetrekking in de periode

Gegevens 2024

Bedragen x € 1

T. Toornstra

Functiegegevens

Bestuurder

Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang-einde)	01/07 - 31/12	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	6	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	379,75	N.v.t.

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	N.v.t.
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 83.925	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 83.925	

Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)

Bezoldiging in de betreffende periode	€ 49.795	N.v.t.
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 49.795	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 49.795	

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

N.v.t. N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

9.7 WNT-verantwoording 2024 OSG De Hogeberg

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024					
Bedragen x € 1	M. Pennink	A. Albers	J. Mesu	P.O. Lijklema	P.L.M Schut
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ 7.310	€ 4.828	€ 4.828	€ 4.828	€ 4.828
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 24.900	€ 16.600	€ 16.600	€ 16.600	€ 16.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bezoldiging	€ 7.310	€ 4.828	€ 4.828	€ 4.828	€ 4.828
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023					
Bedragen x € 1	M. Pennink	A. Albers	J. Mesu	P.O. Lijklema	P.L.M Schut
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	€ 7.094	€ 4.620	€ 4.620	€ 4.620	€ 4.620
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.850	€ 15.900	€ 15.900	€ 15.900	€ 15.900

10. Overige gegevens

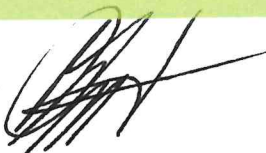
10.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die de cijfers beïnvloeden.

10.2 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

M. Pennink

Voorzitter RvT



~~A. Albers~~

M.C.M. Lubach-vd Ende

Lid RvT

M.C.M. Lubach-vd Ende

~~J. Mesu~~

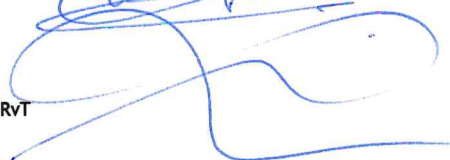
G. Kuiper

Lid RvT



P.O. Lijklema

Lid RvT




P.L.M. Schut

Lid RvT

~~T. Toornstra~~

R. Rövekamp

Bestuurder



Datum:

17 februari 2025

10.3 (Voorstel) bestemming van het resultaat

In de statuten is geen regeling opgenomen rondom de bestemming van het resultaat.

Voorstel bestemming van het resultaat

Mutatie Algemene reserve	-53.689
Mutatie Bestemmingsreserve Privaat	27.550
Totaal	-26.139

10.4 Gegevens rechtspersoon

OSG De Hogeberg

Bestuursnummer	42771
KvK-nummer	72241713
Bezoekadres	Haffelderweg 40 1791 AS Den Burg
Postadres	Postbus 153 1790 AD Den Burg
Telefoon	+31(0)222-312121
E-mail	secretariaat@dehogeberg.nl
Contactpersoon	<u>T. Toornstra</u>

R. Rövekamp