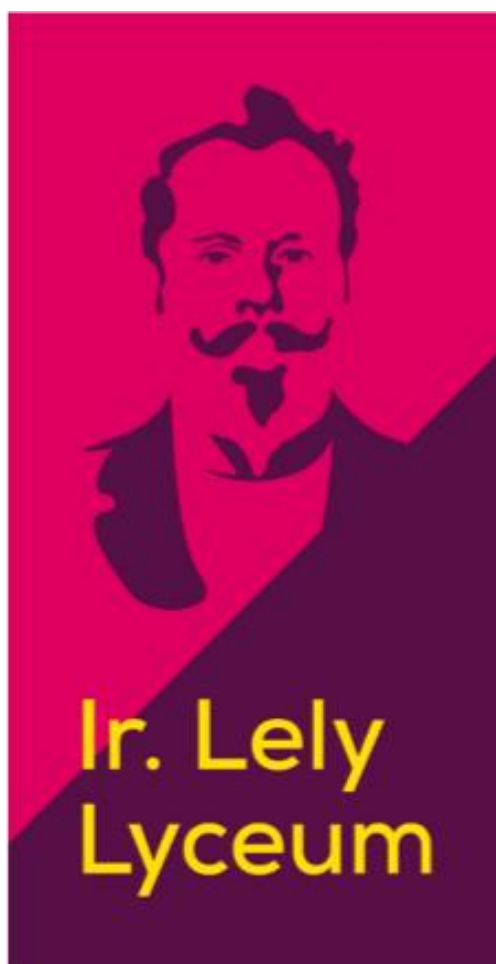




JAARVERSLAG 2024

Inhoud

1.	LEESWIJZER	5
2.	INLEIDING JAARVERSLAG DOOR DE BESTUURDER	6
3.	DE GOVERNANCE EN ORGANISATIE VAN HET IR. LELY LYCEUM	7
3.1	Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019.....	7
3.2	Missie en visie	7
3.3	Toegankelijkheid en toelating.....	8
3.4	Juridische structuur, bestuur en intern toezicht	8
3.5	Organisatiestructuur	9
3.6	Medezeggenschap	9
3.7	Communicatie en horizontale verantwoording	10
3.8	Klachtenregeling	10
3.9	Informatiebeveiliging en privacy	11
4	DE KERN VAN DE ZAAK: ONDERWIJS EN KWALITEIT	12
4.1	Schoolontwikkelingen	12
4.2	Interne en externe kwaliteitszorg.....	13
4.3	Toetsing en examinering.....	17
4.4	Onderwijsresultaten	17
4.5	Internationalisering.....	19
4.6	Onderzoek en ontwikkeling	19
4.7	Verantwoording besteding werkdrukmiddelen	20
4.8	Verantwoording besteding middelen	20
4.9	Verantwoording besteding middelen nieuwkomers	21
4.10	Toekomstige ontwikkelingen	21
5.	DE MENSEN DIE HET DOEN: ONZE MEDEWERKERS	22
5.1	Beleidsvoornemens en resultaten	22
5.2	Personele ontwikkelingen.....	22
5.3	Strategisch personeelsbeleid	22
5.4	Duurzame inzetbaarheid.....	24
5.5	Verantwoording VOG'S.....	24
5.6	Toekomstige ontwikkelingen personeel.....	24
6	MIDDEN IN DE SAMENLEVING: ONZE SAMENWERKINGSPARTNERS	25
6.1	Beleidsvoornemens en resultaten	25
6.2	Samenwerking als basis voor een succesvolle schoolcarrière.....	25
6.3	Passend onderwijs: ieder kind heeft recht op een goede plek	25
6.4	Horizontale dialoog en bestuurlijke netwerken	26
6.5	Zaken met een politieke of maatschappelijke impact	27

6.6	Informatie over de maatschappelijke aspecten van het “ondernemen”	27
7	FINANCIËN EN BEDRIJFSVOERING.....	28
7.1	Beleidsvoornemens en resultaten	28
7.2	De allocatie en bedrijfsvoering van het Ir. Lely Lyceum	28
7.3	Treasuryverslag.....	28
7.4	Balans per 31 december 2024	29
7.5	Kengetallen per 31 december 2024.....	30
7.6	Staat van baten en lasten over 2024	31
7.6.1	Realisatie 2024 versus begroting 2024	31
7.7	Ontwikkelingen in huisvesting en duurzaamheid.....	32
7.7.1	Ontwikkelingen in de huisvesting	32
7.7.2	Ontwikkelingen met betrekking tot duurzaamheid	32
7.7.3	Toekomstige ontwikkelingen in huisvesting en duurzaamheid	33
8	STERK IN TOEKOMST	34
8.1	Continuïteitsparagraaf en financiële vertaling van toekomstig beleid	34
8.2	A: Gegevensset.....	34
8.2.1	A1: Kengetallen – leerlingenaantallen	34
8.2.2	A1: Kengetallen – personeel	34
8.2.3	A2: Meerjarenbalans.....	35
8.2.4	A2: Meerjaren staat van baten en lasten	38
8.3	B: Overige rapportages	39
8.3.1	B1: Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem ..	39
8.3.2	B2: Beschrijving van de belangrijkste risico’s en onzekerheden	40
8.3.3	B3: Verslag toezichthoudend orgaan.....	42
9	VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	43
9.1	Introductie	43
9.2	Code Goed Bestuur VO	43
9.3	Samenstelling	43
9.4	Evaluatie	44
9.5	Rector-bestuurder	45
9.6	Schoolorganisatie	45
9.7	Verantwoording	46
	Jaarrekening 2024	47
1.	Model A: Balans per 31 december 2024, vergelijkende cijfers per 31 december 2023 na resultaatsbestemming	48
2.	Model B: Staat van Baten en Lasten jaar 2024, vergelijkende cijfers jaar 2023	49
3.	Model C: Kasstroomoverzicht jaar 2024, vergelijkende cijfers jaar 2023	50
4.	Grondslagen voor de jaarrekening.....	51

5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	59
VA Vaste activa.....	59
VV Voorraden & Vorderingen	60
LM Liquide Middelen.....	60
EV Eigen Vermogen.....	60
VL Voorzieningen LLschulden.....	61
KS Kortlopende schulden	62
6. Model G Verantwoording subsidies	63
7. Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van Baten en Lasten	64
B Baten	64
LA Lasten	65
8. Model E: Verbonden partijen.....	67
9. WNT-verantwoording 2024 Ir. Lely Lyceum	68
10. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	70
11. Gebeurtenissen na balansdatum	71
Overige gegevens	72
1. Bestemming exploitatiesaldo 2024.....	73
2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	74
3. Gegevens over de rechtspersoon	75

1. LEESWIJZER

Hierbij bieden wij u het jaarverslag 2024 aan van het Ir. Lely Lyceum. In deze leeswijzer ziet u welke informatie u in welk hoofdstuk kunt vinden. In alle hoofdstukken kijken we terug op 2024, maar ook vooruit naar 2025 en verder.

In hoofdstuk 2, inleiding jaarverslag door de bestuurder, geeft de rector-bestuurder weer wat 2024 voor het Ir. Lely Lyceum betekende.

Hoofdstuk 3, de governance en organisatie van het Ir. Lely Lyceum, is een hoofdstuk waarin de inrichting van onze governance en verantwoording wordt besproken. Ook wordt ingegaan op de organisatie van de school, de missie en onderwijskundige visie van de school en onze kernwaarden.

Het volgende hoofdstuk, *hoofdstuk 4, Onderwijs en kwaliteit*, gaat in op onze kerntaak: goed onderwijs geven. We gaan in op ons onderwijsaanbod, de resultaten, maar ook op onze buitenschoolse activiteiten en wat we verder onze leerlingen bieden. Verder gaan we in op de zorg voor kwaliteit. Aan het einde van het hoofdstuk wordt een verantwoording van de inzet van onze middelen gegeven.

Onderwijs is mensenwerk. Daarom is *hoofdstuk 5, De mensen die het doen: onze medewerkers*, aan de mensen in de school gewijd. Hoe werken we als school samen aan de professionaliteit van de medewerkers én aan hun werkplezier.

Als school doen we het niet alleen; we werken samen. Met wie, hoe en waarom vindt u in *hoofdstuk 6, Midden in de samenleving: onze samenwerkingspartners*.

Hoofdstuk 7, Financiën en bedrijfsvoering, beschrijft wat we aan baten ontvangen, waar we het aan besteden en hoe we er financieel eind 2024 voor staan. Ook facilitaire aangelegenheden worden hier verantwoord.

Hoofdstuk 8, Sterk in toekomst, behandelt de continuïteitsparagraaf met een rapportage over ons risicomanagement.

Onze raad van toezicht doet in *hoofdstuk 9* verslag van de werkzaamheden in 2024.

Het jaarverslag sluit na de jaarrekening af met de overige gegevens waaronder de controleverklaring van de accountant.

We hopen dat u met genoegen ons jaarverslag leest en we zijn blij met uw eventuele vragen en opmerkingen. We zien ze graag tegemoet op info@lelylyceum.nl.

2. INLEIDING JAARVERSLAG DOOR DE BESTUURDER

In het voorjaar van 2024 konden we na de loting en matching opnieuw 225 leerlingen voor het eerste jaar verwelkomen. Daar zijn we erg trots op. Ook positioneert het Ir. Lely Lyceum zich, ondanks het lerarentekort, als een onderscheidende werkgever. Dit is zichtbaar in de nieuwe instroom van zowel OP als OOP het afgelopen jaar.

Naast deze mooie ontwikkelingen waren er ook uitdagingen. Zo ziet het Ir. Lely Lyceum dat er mooie onderwijsresultaten in de onderbouw worden gehaald. In de bovenbouw worden deze nog onvoldoende gecontinueerd wat leidt tot een bovenbouwrendement dat onder het landelijk gemiddelde ligt. De Inspectie van het Onderwijs heeft geconstateerd dat Ir. Lely Lyceum hard werkt aan de kwaliteit van het onderwijs en de monitoring hierop. Het oordeel is daarom voldoende en er is erkenning voor de voortvarende wijze waarop gewerkt wordt aan (de verbetering van) de onderwijskwaliteit. Het team is zich tegelijkertijd ervan bewust dat het beter zal moeten en werkt met grote inzet en betrokkenheid aan de tegelijkertijd door de Inspectie opgedragen herstelopdrachten. lig

Wetende dat de subsidiegelden NPO met ingang van 1 augustus 2024 volledig besteed zouden zijn, is in januari 2024 geprobeerd om zowel het onderwijsaanbod, het jaartaakbeleid als het takenboek te herzien. Dat is slechts in geringe mate gelukt met als gevolg het huidige negatieve resultaat. In de huidige meerjarenbegroting 2025-2028 zijn dan ook voor de komende twee schooljaren (2025/2026 en 2026/2027) ingrijpende taakstellingen opgenomen om het financiële tij te keren en weer naar een gezonde financiële huishouding toe te groeien.

Het jaar 2024 sluit het Ir. Lely Lyceum af in de wetenschap dat er grote opdrachten te vervullen zijn en met het vertrouwen dat beide opdrachten de komende jaren gerealiseerd gaan worden.

J. C. Rath

Rector-bestuurder a.i.

3. DE GOVERNANCE EN ORGANISATIE VAN HET IR. LELY LYCEUM

3.1 Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019

De kwaliteit van het bestuurlijk handelen en de bestuurlijke inrichting van onderwijsorganisaties moet op orde zijn. In de Code Goed Onderwijsbestuur hebben de leden van de VO-raad hierover afspraken gemaakt. Het Ir. Lely Lyceum is lid van de VO-raad en committeert zich aan deze Code. De afspraken zoals in de Code staan, gaan onder andere over het betrekken van belanghebbenden, over het afleggen van verantwoording en over het samenspel tussen bestuur en raad van toezicht. De code is gebaseerd op vier principes: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. Deze principes vormen de basis voor de wijze waarop bestuur en intern toezicht belangen afwegen en hun koers bepalen. In de code staan ook twintig good practices, voor toepassing binnen de eigen onderwijsorganisatie rekening houdend met de eigen specifieke situatie. De code kent daarnaast vier 'pas toe-bepalingen', die gelden als eis voor het lidmaatschap van de VO-raad.

Het Ir. Lely Lyceum hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 onverkort en heeft hiervan ook in 2024 niet afgeweken. Naast de toepassing van de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 kent Ir. Lely Lyceum een eigen gedrags- en integriteitscode, deze stamt uit 2023.

In de afgelopen drie jaren heeft het Ir. Lely Lyceum samen met Open Schoolgemeenschap Bijlmer (OSB) onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een bestuurlijke fusie. Op deze wijze wilde beiden éénpitters zorgen voor een verdere versterking van het voortgezet onderwijs in Zuidoost, professionalisering en/of bestending van de staffuncties en bestuurlijke verantwoordelijkheden. December 2024 zijn de fusie-effectrapportage en het verzoek tot fusie aan de beide medezeggenschapsraden voorgelegd. De medezeggenschapsraad van OSB heeft instemming verleend aan het verzoek. De medezeggenschapsraad van Ir. Lely Lyceum niet. Een belangrijke overweging hierbij is de wens dat eerst de interne organisatie (met betrekking tot financiën en onderwijs) op orde wordt gebracht. Daarmee is de fusie voorlopig van de baan.

3.2 Missie en visie

Het Ir. Lely Lyceum is een middelbare school voor mavo, havo, atheneum en gymnasium. Onze kernwaarden zijn: toekomstgericht, betrokken en grensverleggend. Deze kernwaarden vindt u terug in onze missie: "Wij bieden kwalitatief hoogstaand én toekomstgericht onderwijs. Onze focus ligt top de volgende drie pijlers: onderzoek & ontwerp, internationalisering en empowerment (vergroting van het zelfbewustzijn van leerlingen). In deze internationaal georiënteerde, veilige leeromgeving bieden wij de leerlingen een uitstekende basis voor een vervolgopleiding en een succesvolle carrière."

Empowerment, onderzoek & ontwerp en internationalisering bepalen hoe de school invulling geeft aan kennisontwikkeling, persoonsvorming en maatschappelijke toerusting van leerlingen. Dit willen wij bereiken aan de hand van de volgende onderwijskundige uitgangspunten en visie:

- ✓ Hoge verwachtingen en vertrouwen
- ✓ Ontwikkelingsgericht werken
- ✓ Leerlingen nemen regie
- ✓ Leerlingen leren actief
- ✓ Onderzoekende houding
- ✓ Taalgericht onderwijs
- ✓ Breed perspectief op de wereld
- ✓ Vaardigheden

Voor meer informatie verwijzen wij u naar het Schoolplan (zie lelylyceum.nl).

3.3 Toegankelijkheid en toelating

Het Ir. Lely Lyceum is een openbare school. Het openbaar onderwijs heeft een bijzondere opdracht: het garandeert goed en waardevol onderwijs voor iedereen in onze democratische samenleving. De school is toegankelijk voor alle kinderen, zonder onderscheid te maken in godsdienst, levensbeschouwing of achtergrond.

We streven ernaar dat zoveel mogelijk leerlingen geplaatst kunnen worden op onze school. Voor de toelating van leerlingen gaan we uit van het klassikale onderwijs op de niveaus die wij aanbieden op onze school.

3.4 Juridische structuur, bestuur en intern toezicht

Het bevoegd gezag van de school wordt gevormd door de Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum Amsterdam. De stichting kent een college van bestuur en een raad van toezicht.

Per 1 november 2024 heeft dhr. J. Rijlaarsdam een bestuursfunctie bij een ander schoolbestuur aanvaard. In verband met het voornemen tot fusie is een rector-bestuurder a.i. aangesteld per 1 november. De samenstelling was per 31 december 2024 als volgt:

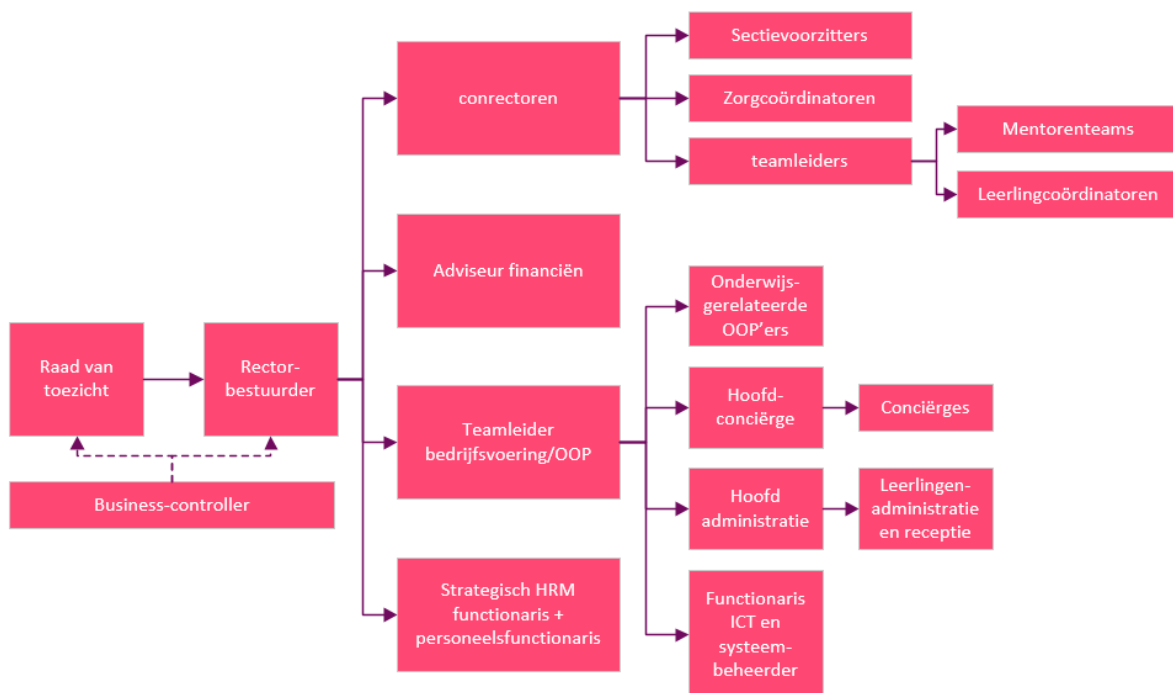
Naam	Hoofdfunctie	Nevenfuncties
Dhr. drs. J.C Rath	Rector-bestuurder a.i. van Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum Amsterdam	Eigenaar OnderwijsConsulting

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfuncties
Dhr. drs. H.A.M. Bemelmans MBA, voorzitter	Directeur Campus Haarlemmermeer ROC Nova College te Hoofddorp Directeur Zorg&Welzijn ROC Nova College te Haarlem	Vice-voorzitter branche Zorg, Welzijn & Sport, MBO Raad te Woerden
		Voorzitter marktsegment Zorg & Welzijn, Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven te Zoetermeer
		Voorzitter bestuur Young Society te Amsterdam
		Lid raad van toezicht Openbaar Onderwijs aan de Amstel te Amsterdam
Dhr. ir. A. Bottse MBA	Senior lecturer, Amsterdam School of International Business te Amsterdam	Voorzitter Madifonds, Amsterdam
		Directeur-bestuurder Zuidoost City
Mw. mr. M. Pe MEC	Waarnemend griffier van de Provinciale Staten van Zuid-Holland	
Dhr. J. Overmars	De heer Overmars bekleedt buiten het lidmaatschap van de RvT geen overige functies.	

Dhr. dr. R. Hayat	Senior beleggingsstrateeg ASR Vermogensbeheer N.V. te Utrecht	Voorzitter Candidates and Students Committee CFA Society Netherlands
		Bestuurslid CFA Society Netherlands te Amstelveen
		Docent aan de Universiteit Utrecht te Utrecht
		Extern docent aan de Amsterdam Business School (ABS), Universiteit van Amsterdam te Amsterdam

3.5 Organisatiestructuur

De organisatiestructuur in schema:



3.6 Medezeggenschap

De school heeft een medezeggenschapsraad (MR), zoals de wet dat voorschrijft. Hierin zitten vertegenwoordigers van het personeel (“de geleding personeel”), de ouders (“de geleding ouders”) en de leerlingen (“de geleding leerlingen”). De MR als geheel en de verschillende geledingen afzonderlijk hebben bij wet en reglement vastgelegde bevoegdheden zoals instemmingsrecht en adviesrecht. Met de MR wordt minimaal vier maal per jaar vergaderd. Daarnaast is er ook frequent overleg met de personeelsgeleding, de PMR in verband met het onderzoek naar een mogelijke bestuurlijke fusie met Stichting Open Schoolgemeenschap Bijlmer (OSB) is de MR in 2024 vaker bij elkaar gekomen.

3.7 Communicatie en horizontale verantwoording

Naast de diverse interne dialogen met de MR en de raad van toezicht is ook het contact met ouders en leerlingen van groot belang. Dit ondersteunt een succesvolle schoolcarrière van de leerling. Sinds een tweetal schooljaren kent Ir. Lely Lyceum daarom de “driehoeksgesprekken” waarbij leerlingen zelf de regie nemen om het gesprek met mentor en ouders over hun onderwijsresultaten te voeren. Een andere manier om met ouders te communiceren betreffen de voorlichtingsavonden waarbij bepaalde thematieken worden besproken. Verder communiceert het Ir. Lely Lyceum met ouders over het algemeen per email en via het ouderportaal van het leerlingenadministratiesysteem Magister. Ouders kregen daarnaast de jaarlijkse oudertevredenheidsenquête toegestuurd, waarmee ze de school waardevolle feedback gaven. Daarnaast zijn er periodiek nieuwsbrieven verstuurd met berichten over diverse ondernomen onderwijs- en leerlingenactiviteiten.

Ook de communicatie met onze medewerkers heeft continu aandacht. Onze medewerkers ontvingen frequent een digitaal weekbericht over relevante, actuele schoolzaken en wetenswaardigheden. Daarnaast zijn er periodieke bijeenkomsten georganiseerd waarbij er naast informatie-uitwisseling of uitdieping van een specifiek thema vaak ook een gezamenlijke viering of afsluiting met een feestelijk tintje was.

Een andere wijze van horizontale verantwoording betreft het digitale platform Vensters voor Verantwoording van de VO-raad. Aan de hand van dit platform laat het Ir. Lely Lyceum zien hoe in 2024 en voorgaande jaren is gepresteerd op de twintig belangrijkste graadmeters van het onderwijs.

3.8 Klachtenregeling

Het Ir. Lely Lyceum wil klachten voorkomen en een veilig schoolklimaat bieden aan leerlingen en medewerkers. Zo kent de school een veiligheidscoördinator en zowel een interne als een externe vertrouwenspersoon.

Met de jaarlijkse leerlingentevredenheidsenquête monitort de school de beleving van veiligheid en welzijn door leerlingen. Inspelend op maatschappelijke ontwikkelingen worden er jaarlijks activiteiten ingezet om leerlingen weerbaar en bewust te maken van hun sociale veiligheid.

Ondanks preventieve activiteiten komen binnen een school ook meldingen en klachten voor. Voor situaties waarin de klachtenafhandeling niet mogelijk is of als de afhandeling van de klacht niet naar tevredenheid heeft plaatsgevonden, kent de school een klachtenregeling. Deze is voor iedereen in te zien op onze website.

Ontvangen door	Aantal	Afgehandeld
Interne vertrouwenspersoon	0	
Externe vertrouwenspersoon	3 (ouders) 5 (medewerkers)	Naar tevredenheid afgehandeld
Externe klachtencommissie (Onderwijsgeschillencommissie)	1	Naar tevredenheid afgehandeld

Gelet op de toename zal in 2025 zullen de ontvangen meldingen geanonimiseerd worden besproken door de schoolleiding met de vertrouwenspersonen en daar indien gewenst op acteren.

3.9 Informatiebeveiliging en privacy

Met de start van het jaar 2024 zijn een aantal beleidsdocumenten met betrekking tot de AVG geactualiseerd en is het IBP-beleidsplan opgesteld. Deze zijn met de MR besproken en definitief vastgesteld in oktober 2024. Voor de zomervakantie is door een externe partij een volwassenheidsmeting uitgevoerd op basis van het IBP FO toetsingskader. Tijdens het assessment is geconstateerd dat het huidige volwassenheidsniveau van het Ir. Lely Lyceum op het gebied van informatiebeveiliging en privacy beter kan. Op basis van de uitkomsten van dit assessment zal het Ir. Lely Lyceum vervolgstappen nemen ter verbetering van de effectiviteit van informatiebeveiligingsmaatregelen, om zodoende te komen tot een hoger volwassenheidsniveau. Op deze wijze wordt het risico dat niet aan het gestelde niveau van het IBP FO normenkader wordt voldaan, geadresseerd. De vervolgrisico's die kunnen ontstaan ten aanzien van eventueel verlies van vertrouwen van ouders en leerlingen alsook reputatieschade en eventuele juridische en financiële elementen worden zo tevens voorkomen. Om deze risico te beheersen (en gefaseerd te verkleinen), is een nieuwe externe functionaris gegevensbescherming (FG) en privacy officer (PO) aangesteld waarbij de PO zich in eerste instantie richt op verdere verbetering en implementatie van de IB&P normen. Hoewel voldoen aan de normen die dit kader stelt momenteel nog niet verplicht is, voelt het Ir. Lely Lyceum een verantwoordelijkheid om de informatiebeveiliging en privacy (IBP) binnen de organisatie goed te borgen. Dit heeft de aandacht in 2025.

4 DE KERN VAN DE ZAAK: ONDERWIJS EN KWALITEIT

4.1 Schoolontwikkelingen

In 2024 hebben de volgende focusgebieden centraal gestaan:

1. Professionele cultuur: ontwikkelingsgerichte werk- en leersfeer met een solide en stimulerend kwaliteitsbeleid;
2. Doorontwikkeling bestaande onderwijsaanbod middels hoogstaand pedagogisch-didactisch handelen;
3. Verbetering onderwijsresultaten: cognitieve opbrengsten én sociale indicatoren (welzijn leerlingen en medewerkers).

Zo is aandacht gegeven aan de professionele cultuur binnen de schoolleiding door met elkaar het lesobservatieformulier te actualiseren. Dit formulier kent specifieke onderdelen die toezien op zowel het pedagogisch als didactisch handelen. Door kritisch te verkennen welke onderdelen van belang zijn om de onderwijskwaliteit verder te verbeteren wordt eveneens aangescherpt hoe het Ir. Lely Lyceum wil komen tot een professionele cultuur. Afgelopen jaar is tevens de kwaliteitskalender (gestart in 2023) verder aangescherpt en verfijnd. De kwaliteitskalender is onderdeel van de interne monitoring van de schoolleiding. In het kader van kwaliteitsverbetering is in het verslagjaar gericht geïnvesteerd in de ontwikkeling van de professionele cultuur binnen de school. Een belangrijk instrument hierbij is het traject *Leren Verbeteren*, waaraan de schoolleiding actief heeft deelgenomen. Dit traject ondersteunt leidinggevenden bij het systematisch analyseren, plannen, uitvoeren en evalueren van verbeteracties in het onderwijs. Deze werkwijze draagt niet alleen bij aan het versterken van onderwijskwaliteit, maar ook aan het bevorderen van samenwerking, gedeeld eigenaarschap en professioneel leren binnen de organisatie. In 2024 zijn hiermee de eerste zaden geplant voor een duurzame professionele cultuur, waarin leren van en met elkaar centraal staat. Leidinggevenden zijn nadrukkelijker betrokken bij onderwijsinhoudelijke gesprekken en sturen gericht op ontwikkeling en resultaat. De inzichten en werkwijzen uit het traject worden steeds breder gedeeld binnen de school, wat bijdraagt aan het borgen van een reflectieve en lerende organisatiecultuur. Tegelijkertijd realiseren we ons dat dit proces nog in ontwikkeling is. De omslag naar een duurzame, lerende organisatie vraagt tijd, consistentie en vasthoudendheid. In 2025 wordt het traject daarom voortgezet, met specifieke aandacht voor het versterken van het professionele gesprek en een bewuste verschuiving van sturen op kwantiteit naar het sturen op inhoud en onderwijskwaliteit.

Een belangrijke aanvullende pijler in het proces richting een professionele cultuur is de inzet van de Lely academie. Deze biedt gerichte professionaliseringstrajecten voor docenten, afgestemd op actuele onderwijskundige thema's. In het verslagjaar is met name ingezet op het versterken van de rol van docenten in het mentoraat, met aandacht voor begeleiding, gespreksvoering en het pedagogisch-didactisch handelen. Daarnaast is scholing aangeboden op het gebied van didactiek en differentiatie, waarmee het dagelijks handelen in de klas verder wordt verdiept. De huisacademie stimuleert daarmee niet alleen individuele groei, maar draagt ook bij aan teamontwikkeling en de professionele dialoog binnen de school.

Naast deze schoolbrede ontwikkelingen en interventies is er, met gebruik van de Subsidie Verbetering Basisvaardigheden, ingezet op de ontwikkeling en versterking van taal, rekenen en burgerschap. Zo is het rekenprogramma 'foutloos rekenen' geïntroduceerd en in gebruik genomen. Naar aanleiding van een evaluatie op het onderdeel foutloos rekenen is besloten om het adaptieve leerprogramma *Numo* in te zetten. Deze keuze is gemaakt omdat *Numo* leerlingen beter ondersteunt in het verkrijgen én behouden van inzicht in hun rekenontwikkeling. Het programma past zich automatisch aan het niveau van de leerling aan en biedt directe feedback, wat bijdraagt aan meer eigenaarschap over het leerproces en betere leerresultaten.

Deze stap sluit aan bij onze bredere inzet op datagebruik en maatwerk binnen het onderwijs. Ook zijn lesmaterialen ontwikkeld voor het onderdeel burgerschap. Deze maken onderdeel uit van de bredere visie op burgerschap die in het tweede deel van het jaar is ontwikkeld waar ook digitale geletterdheid onderdeel van uitmaakt.

Empowerment, onderzoeksvaardigheden en internationalisering zijn, als gebruikelijk, belangrijke pijlers waaraan ook de nodige aandacht is gegeven. Zo is voor de borging van empowerment onderzoek gedaan naar een werkwijze om de (door)ontwikkeling van de leerlingen vast te kunnen leggen en te volgen. Deze borging is gevonden in vorm van het portfolio-programma Apprentice. Dit programma is geschikt voor het volgen van de leerlingprestaties ten aanzien van TTO, burgerschap, mentoraat, LOB, technasium en het Maatwerk dat Ir. Lely Lyceum aanbiedt. Het komende jaar staat in het teken van scholing en implementatie. Om de onderzoeksvaardigheden verder te stimuleren is voor het eerste leerjaar een nieuw lesprogramma opgezet waarbij gebruik is gemaakt van de eerder gegeven vakken OVA en WON. Voor de ontwikkelingen ten aanzien van internationalisering wordt naar paragraaf 4.5 verwezen.

4.2 Interne en externe kwaliteitszorg

Interne kwaliteitszorg

Naar aanleiding van het bezoek van Inspectie van het Onderwijs (2022) is in het schooljaar 2023/2024 gewerkt aan het opzetten en implementeren van de kwaliteitskalender. Dit instrument zorgt ervoor dat de schoolleiding de ontwikkelingen in onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg kan volgen, beoordelen en borgen. In de kwaliteitskalender zijn zowel de verplichte elementen opgenomen vanuit het kader van Inspectie van het Onderwijs als de ambities en doelstellingen van Ir. Lely Lyceum. Met ingang van het schooljaar 2023/2024 is de kwaliteitskalender in gebruik genomen als instrument om het kwaliteitszorgproces te structureren en te borgen. Gedurende het jaar is de inzet van de kalender geëvalueerd met betrokken teams en aangepast waar nodig om beter aan te sluiten bij de praktijk. De kwaliteitskalender ondersteunt teams en leidinggevenden bij het tijdig plannen, uitvoeren en evalueren van onderwijskundige en organisatorische acties. Hiermee draagt het bij aan een cyclische en transparante manier van werken aan schoolontwikkeling en kwaliteitsverbetering. De kwaliteitskalender wordt door één van de conrectoren, in samenwerking met de medewerker kwaliteitszorg, beheerd en gemonitord. Elk kwartaal wordt beoordeeld in hoeverre de diverse acties vanuit de kwaliteitskalender zijn uitgevoerd en wat de uitkomsten van deze acties betekenen voor de verdere uitvoering van het beleid en borging van de onderwijskwaliteit. Eén keer per jaar wordt de kwaliteitsrapportage uitgebracht. Deze dient ter verantwoording aan de bestuurder en de raad van toezicht.

Externe kwaliteitszorg

In oktober 2024 heeft Inspectie van het Onderwijs een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd op de afdelingen vmbo-g/t, havo en vwo. De aanleiding hiervan betrof geconstateerde risico's in de onderwijsresultaten (bovenbouwsucces en examenresultaten). Door Inspectie van het Onderwijs is als eindoordeel 'Voldoende' afgegeven. Dit omdat Inspectie van het Onderwijs heeft geconstateerd dat het Ir. Lely Lyceum de ontwikkeling van de leerlingen volgt en waar nodig passende begeleiding en ondersteuning biedt, met veel aandacht voor hun sociaal-emotionele welbevinden. Het pedagogisch-didactisch handelen van de docenten draagt eraan bij dat de leerlingen leren en zich ontwikkelen. In de meeste lessen heerst een rustig pedagogisch klimaat. De school zorgt voor een veilige omgeving voor leerlingen. Daarnaast heeft Ir. Lely Lyceum een gedragen visie op goed onderwijs, heeft daarvoor ambities en doelen en heeft een stelsel voor kwaliteitszorg ingericht om die doelen te behalen. Ir. Lely Lyceum evalueert de kwaliteit van het onderwijs en heeft zo in beeld dat de resultaten risicovol zijn. Naar verwachting zal de Inspectie in december 2025 of januari 2026 de school weer bezoeken.

Ten aanzien van de volgende onderdelen heeft Inspectie van het Onderwijs een herstelopdracht afgegeven: De schoolleiding moet sterker sturen op het verbeteren van de onderwijsresultaten en de onderwijskwaliteit. De resultaten vragen om meer tempo en prioritering. Docenten moeten hun lessen beter afstemmen op de verschillende cognitieve onderwijsbehoeften van groepen of individuele leerlingen ten aanzien van taalontwikkeling. Om het aanbod voor burgerschap meer samenhang te geven is het nodig dat de school een leerlijn ontwikkelt en koppelt aan concrete doelen. Ontwikkelingsperspectieven van leerlingen met extra ondersteuning moeten worden geregistreerd in het Register Onderwijsdeelnemers (ROD).

Toekomstige ontwikkelingen

Zowel uit de interne als externe kwaliteitszorg blijkt de noodzaak tot een verdere verbetering van de onderwijsresultaten. Voor 2025 wordt dit verder uitgewerkt in ontwikkelingsdoelen aan de hand van de in 2023 vastgestelde vier verbeterrichtingen (onderdeel van het project Leren Verbeteren) en de opdracht vanuit de Inspectie. Dit is als volgt uitgewerkt:

Verbeterrichtingen:

1. Bevorderen van de basisvaardigheden: Taal, rekenen en burgerschap in beeld en concreet.
2. Bevorderen van doorstroom en juiste determinatie: van ruime kansen naar reële kansen van slagen.
3. Bevorderen van het pedagogische klimaat: We pakken het verzuim aan, we hebben oog voor het welbevinden van de leerling, we maken tijd voor oprechte interesse in de leerling en spelen daar op in.
4. Bevorderen van de onderwijskwaliteit: Inspelen op motivatie, verschillen, verbinding en taal¹

Met het rapport van de Inspectie (december 2024) is er een vijfde verbeterrichting aan toegevoegd: Versterken van de professionele cultuur.

Dit collectief professionaliseringplan is gestructureerd rondom deze vijf verbeterrichtingen die gemakshalve speerpunten worden genoemd:

- 1) Bevorderen van de basisvaardigheden
- 2) Bevorderen van doorstroom en juiste determinatie
- 3) Bevorderen van het pedagogische klimaat
- 4) Bevorderen van de onderwijskwaliteit waaronder de leskwaliteit
- 5) Versterken van de professionele cultuur

Omdat het niet haalbaar is om alle speerpunten gelijktijdig aan te pakken, formuleren we bij elk speerpunt heldere ontwikkeldoelen en kiezen we jaarlijks één of twee speerpunten met bijbehorende ontwikkelingsdoelen. Deze keuzes worden onderbouwd met inzichten waarvan we weten dat ze op korte termijn – binnen één schooljaar – al aantoonbaar effect kunnen hebben. Zo werken we collectief doelgericht en stapsgewijs aan duurzame verbetering. Deze verbetering vraagt om een heldere focus en een gedeeld begrip van waar we naartoe willen groeien. De ontwikkelingsdoelen zijn concrete, doelgerichte leer- of groeistappen die een medewerker of organisatie wil bereiken om zich verder te ontwikkelen in kennis, vaardigheden, gedrag of houding. Ze vormen het uitgangspunt voor professionele groei.

¹ Zie stuk verbeterrichting Ir Lely Lyceum: 'Gun ons tijd om elkaar te leren kennen'

Er kan een onderscheid gemaakt worden tussen persoonlijke en collectieve ontwikkelingsdoelen. Persoonlijke ontwikkelingsdoelen zijn gericht op de professionele groei van een individuele medewerker, afgestemd op diens functie en leerbehoefte. Collectieve ontwikkelingsdoelen zijn team- of schoolbrede doelen die bijdragen aan gezamenlijke ontwikkeling en versterking van de onderwijskwaliteit. In dit stuk richten we ons de laatste categorie. Voor elk speerpunt is een aantal ontwikkelingsdoelen geformuleerd.

1. Bevorderen van de basisvaardigheden: taal, rekenen en burgerschap in beeld en concreet

De ontwikkeling van de basisvaardigheden is van cruciaal belang voor het succes van leerlingen. Docenten moeten hun vaardigheden in het ondersteunen van leerlingen met achterstanden op rekenen en taal verder ontwikkelen.

Ontwikkelingsdoelen:

- Ondersteuning bij leerachterstanden: Het geven van concrete handelingsadviezen om beter in te spelen op cognitieve achterstanden bij leerlingen.
- Afstemming en gerichte ondersteuning: Het systematisch analyseren van vakinhoudelijke en taalbehoeften van leerlingen en gerichte ondersteuning inzetten.
- Taalontwikkeling en -ondersteuning: Het ontwikkelen van gestructureerde plannen en interventies om taalachterstanden (ook lezen binnen de schoolvakken) effectief aan te pakken.

2. Bevorderen van doorstroom en juiste determinatie: Van ruime kansen naar reële kansen van slagen

Het is van belang dat leerlingen op basis van hun capaciteiten en behoeften in de juiste onderwijsroute terechtkomen en dat zij adequaat worden ondersteund om succesvol door te stromen.

Ontwikkelingsdoelen:

- Afstemming in de lespraktijk: Het afstemmen van onderwijsbehoeften en differentiatie op basis van de voortgang van leerlingen.
- Leerlingregistratie: Het goed registreren van het ontwikkelingsperspectief van leerlingen, zodat er op tijd ingegrepen kan worden.
- Doorstroom en plaatsing: Het creëren van een transparant en effectief systeem voor doorstroom en plaatsing, zodat leerlingen goed worden ondersteund in hun leerroute.

3. Bevorderen van het pedagogische klimaat: Het verzuim aangaan en oog voor welbevinden

Een positief en ondersteunend pedagogisch klimaat is essentieel voor het succes van leerlingen. Dit richt zich op het verminderen van verzuim, het bevorderen van de motivatie en het welzijn van leerlingen.

Ontwikkelingsdoelen:

- Verzuim en betrokkenheid: Het verminderen van verzuim en zorgen voor actieve betrokkenheid van alle leerlingen.
- Welbevinden van leerlingen: Het actief werken aan het welzijn van leerlingen, zodat zij zich gehoord en begrepen voelen.
- Oprechte interesse in leerlingen: Het tonen van interesse in de persoonlijke situatie van leerlingen en het inspelen op hun behoeften.

4. Bevorderen van de leskwaliteit: Inspelen op motivatie, verschillen, verbinding en taal

De kwaliteit van de lespraktijk is de belangrijkste factor in de ontwikkeling van leerlingen. Dit richt zich op het verbeteren van de onderwijsaanpak en het versterken van de verbinding tussen leerlingen, hun motivatie en de lesinhoud.

Ontwikkelingsdoelen:

- Motivatie en betrokkenheid: Het vergroten van de motivatie van leerlingen door inspirerende en afwisselende lessen.
- Differentiatie en verbinding: Het aanpassen van lessen om tegemoet te komen aan de verschillende niveaus, leerbehoeften en achtergronden van leerlingen.
- Gebruik van taal in de les: Het expliciet inzetten van vaktaal en strategieën om leerlingen te ondersteunen in hun taalontwikkeling.

5. Versterken van de professionele cultuur

De schoolleiding stimuleert een professionele cultuur waarin teamleden onderwijskundig leiderschap tonen. Ze moedigen initiatief, samenwerking en reflectie aan, zodat leraren actief bijdragen aan de onderwijskwaliteit. Door een veilige en lerende omgeving te creëren, versterken ze gezamenlijk de realisatie van de onderwijsdoelen.

Ontwikkelingsdoelen:

- Versterken van gedeeld leiderschap: De schoolleiding stimuleert en faciliteert actief gedeeld leiderschap binnen het team/de school, door ruimte te geven aan initiatieven van leraren en hen te ondersteunen in hun rol als onderwijskundige leiders. Dit betekent onder andere het creëren van structuren waarin samenwerking, eigenaarschap en professionele dialoog centraal staan.
- Gericht begeleiden van professionele ontwikkeling: De schoolleiding ontwikkelt zich verder in het coachend begeleiden van leraren, met focus op hun professionele groei. Dit omvat het voeren van doelgerichte ontwikkelgesprekken, het bieden van passende ondersteuning (zoals tijd, middelen en expertise), en het bevorderen van een cultuur van continue verbetering. De focus ligt daarbij op duurzame versterking van de onderwijskwaliteit en verbetering van het bovenbouwsucces waaronder de examenresultaten.

4.3 Toetsing en examinering

Toetsing en examinering

Het Ir. Lely Lyceum hanteert het toetsweb dat inzichtelijk maakt welke aspecten (toetsorganisatie, toetstaken, toetsbekwaamheid, toetsprogramma en toetsbeleid) bij toetskwaliteit een rol spelen, hoe ze met elkaar samenhangen en hoe de toetskwaliteit duurzaam verankert kan worden. De visie op onderwijs (zie paragraaf 4.1) is leidend voor het toetsbeleid. Centraal in deze visie staat ontwikkelingsgerichtheid wat concreet betekent dat formatief evalueren een belangrijke rol gaat spelen binnen de school.

Examencommissie en -secretariaat

De examencommissie bestaat al geruime tijd (sinds 2020). De examensecretaris maakt deel uit van de examencommissie, omdat deze een belangrijke bijdrage levert aan de deskundigheid van de examencommissie. Er is een handboek examencommissie beschikbaar zodat betrokkenen inzicht kunnen krijgen in de taken en bevoegdheden van de examencommissie en de examensecretaris. De examencommissie brengt jaarlijks advies uit aan de bestuurder over noodzakelijke en wenselijke verbeteringen op het gebied van kwaliteit van toetsing. Daarnaast heeft de examencommissie een actievere rol krijgt in de beoordeling van PTA-toetsen vanuit het perspectief van validiteit en betrouwbaarheid. Zo zorgt de examencommissie voor een merkbaar effect op de kwaliteitscultuur van de school.

Deskundigheidsbevordering

De examensecretaris heeft scholing gevolgd bij Plexs (Platform voor examensecretarissen). Daarnaast zijn diverse trainingen gevolgd door andere medewerkers op het gebied van examinering.

4.4 Onderwijsresultaten

Onderwijsresultaten

In de beoordeling van de onderwijsresultaten t/m schooljaar 2023-2024 (Onderwijsresultaten 2025) hebben de afdelingen vmbo-(g)t, havo en vwo van het Ir. Lely Lyceum het opbrengstenoordeel 'onvoldoende' gekregen volgens het model van de Inspectie van het Onderwijs.

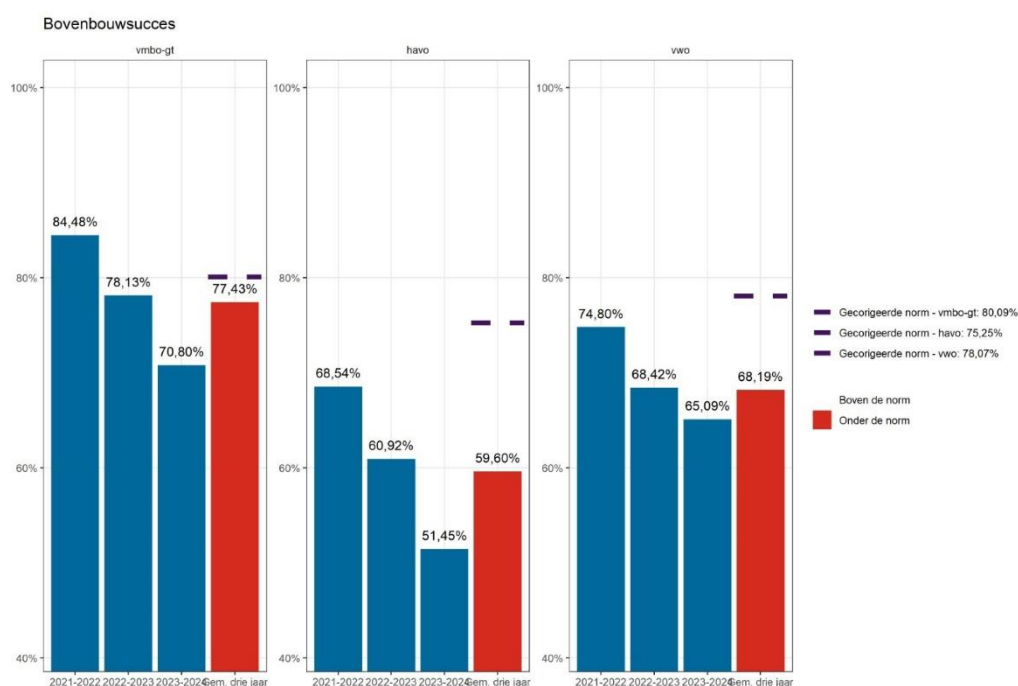
In onderstaande tabel is een samenvatting gegeven van de beoordeling van de indicatoren in het onderwijsresultatenmodel in 2025 ten opzichte van de gecorrigeerde norm.

Onderwijsresultaten 2025	Vmbo-(g)t	havo	vwo
Onderwijspositie	Boven de norm	Boven de norm	Boven de norm
Onderbouwsnelheid	Boven de norm	Boven de norm	Boven de norm
Bovenbouwsucces	Onder de norm	Onder de norm	Onder de norm
Examencijfer	Onder de norm	Onder de norm	Onder de norm
Berekend eindoordeel	Onvoldoende	Onvoldoende	Onvoldoende

In deze paragraaf wordt nader ingegaan op de gebieden bovenbouwsucces en examencijfer.

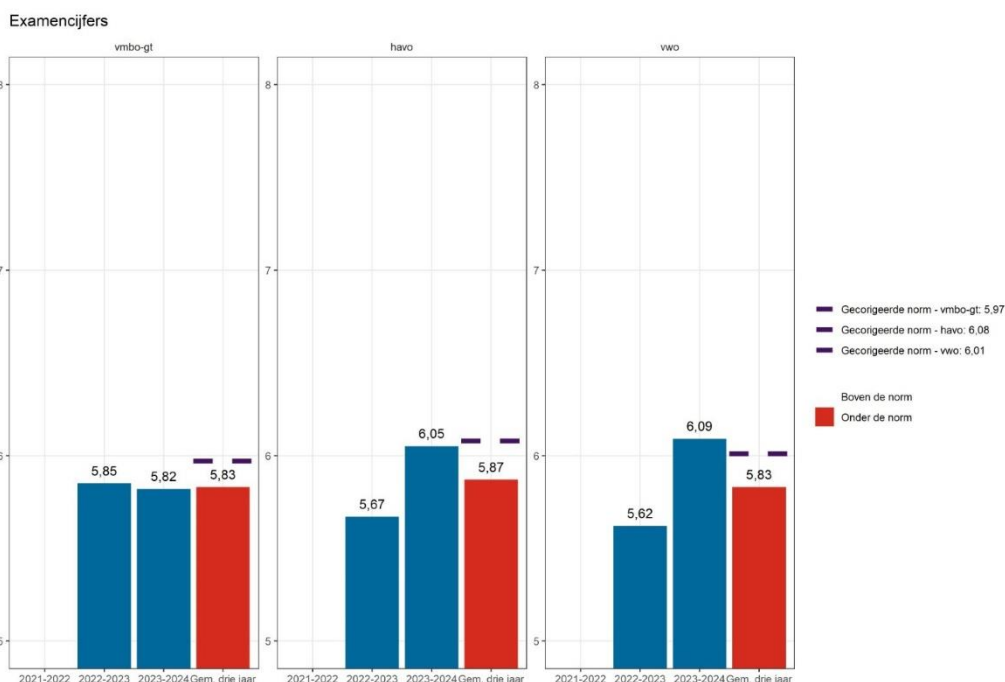
Bovenbouwsucces

De derde beschouwde indicator voor de onderwijsresultaten is het bovenbouwsucces. Deze indicator geeft per afdeling het percentage leerlingen weer dat succesvol de bovenbouw doorloopt. Een leerling wordt hierbij als succesvol gezien als hij overgaat naar het volgende leerjaar van dezelfde onderwijssoort (of slaagt) of naar hetzelfde of een hoger leerjaar van een hogere onderwijssoort. Het percentage zittenblijvers, afstromers en het slagingspercentage zijn van grote invloed op deze indicator. Op alle afdelingen is een daling in het bovenbouwsucces zichtbaar, waarbij het driejaarsgemiddelde van deze indicatoren voor alle afdelingen onder de norm ligt. In het schooljaar 2023/2024 is gestart met het op- en uitzetten van vier verbeterrichtingen. Deze richten zich op het bevorderen van de doorstroom en juiste determinatie en van de leskwaliteit, op verbetering van de basisvaardigheden en de sociale veiligheid. Ondanks de grote inzet van zowel de docenten als de schoolleiding op deze vier verbeterrichtingen is het effect hiervan nog onvoldoende zichtbaar. Het schooljaar 2024/2025 staat dus in het teken van een voortzetting van de ingezette acties en plannen.



Slagingspercentages

De vierde beschouwde indicator voor de onderwijsresultaten zijn de examencijfers. Nu de centrale examens weer worden afgenomen op een vergelijkbare manier als voor corona, telt deze indicator vanaf dit jaar weer mee. Het betreft het gemiddeld behaalde cijfer voor het centraal examen van alle vakken van alle leerlingen die geslaagd of gezakt zijn voor de betreffende onderwijssoort. Het gaat daarbij om de vakken waarin de leerlingen in dat jaar examen hebben gedaan. De vakken die geen rol hebben gespeeld bij de uitslagbepaling blijven buiten de berekening. Voor zowel vmbo-(g)t, havo als vwo ligt deze indicator onder norm, ondanks de stijging in examencijfers op havo en vwo.



4.5 Internationalisering

In het voorjaar van 2024 heeft de vijfjaarlijkse visitatie van de junior tto-opleidingen door Nuffic Plaatsgevonden. De visitatiecommissie heeft geconcludeerd dat de school nog steeds voldoet aan de Standaard tto havo/vwo. De commissie heeft vast kunnen stellen dat het voorgenomen beleid om meer docenten CLIL te laten volgen, zijn vruchten afwerpt. CLIL staat nu duidelijk op de monitor, met onder andere de inzet van CLIL-coaches bij zowel de sectie Engel als bij de vakdocenten. Ook de hoeveelheid activiteiten die de school organiseert in het kader van wereldburgerschap, en de aansluiting hiervan bij de achtergronden van de leerlingen, wordt geprezen.

Het voornemen is om op korte termijn te komen tot een bijgewerkt leerdoelgericht internationaliseringsprogramma. De eerste evaluaties en aanpassingen in dit programma hebben in 2024 plaatsgevonden en worden naar verwachting afgerond in het schooljaar 2024/2025. Om de portfolio van leerlingen goed te kunnen volgen is met ingang van het schooljaar 2023/2024 het programma 'Apprentice' in gebruik genomen voor de leerjaren 1 en 2. Verdere implementatie vindt vanaf 2025 plaats.

De Erasmus+ accreditatie die in 2023 is ontvangen en leidt tot extra subsidiegelden tot en met het kalenderjaar 2027 is in het afgelopen jaar in belangrijke mate gebruikt om de bovenbouwreizen mogelijk te maken. Dit in verband met de afnemende ouderbijdragen.

4.6 Onderzoek en ontwikkeling

Net zoals in de afgelopen jaren kent onderzoek en ontwikkeling een belangrijke plek in het curriculum van het Technasium. Om de kwaliteit van deze onderwijsstroom hoog te houden nemen onder andere de technatoren, docenten, onderwijsassistenten actief deel aan het Technasium-netwerk. Met ingang van het schooljaar 2024/2025 is de voorbereiding gaande wat betreft de invoering van Technologie & Toepassing als praktijkgericht eindexamenvak voor de mavo afdeling. Hiervoor is een subsidie ontvangen die de komende twee jaren ingezet wordt.

Voor leerlingen die de reguliere onderwijsstroom havo, vwo en gymnasium volgen is afgelopen kalenderjaar het vak 'onderzoeksvaardigheden' opgezet (inclusief digitale geletterdheid). Dit lesprogramma is ontwikkeld aan de hand van eerder gebruikt materiaal van de vakken OVA en WON en van een vergelijkbare opzet van EUMIND.

Toekomstige ontwikkelingen zien toe op de overweging om het vak onderzoeksvaardigheden al dan niet aan de bovenbouw aan te bieden en een verdere ontwikkeling van het Technasium. Expliciet is daarbij aandacht voor de eventueel benodigde verschuiving van de diverse bètawerelden naar de aandachtsgebieden binnen de Sustainable Development Goals (SDG).

4.7 Verantwoording besteding werkdrukmiddelen

Op Ir. Lely Lyceum is een werkgroep werkdrukmiddelen opgericht waarin zowel OP als OOP zitting heeft (waarvan een deel ook zitting heeft in de personeelsgeleding van de MR). In 2024 is voor een deel de inzet, zoals uitgevoerd in 2023, gecontinueerd op basis van de positieve evaluatie van de medewerkers. Dit betreft de inzet van externe surveillanten om zo de werkdruk voor docenten te verlagen. Hiervoor is een bedrag van € 148K ingezet. Daarnaast is voor € 14K de lesopvang extern uitbesteed. De inzet van de werkdrukmiddelen vindt hiermee met name in de groep OP plaats. Door de werkgroep wordt sinds het najaar van 2024 onderzocht op welke wijze werkdrukverlichting voor de groep OOP mogelijk is.

4.8 Verantwoording besteding middelen NPO

In het schooljaar 2023/2024 zijn de laatste middelen van de subsidie NPO besteed. De besteding heeft in de afgelopen jaren altijd plaatsgevonden op basis van het plan zoals deze oorspronkelijk aan de MR is voorgelegd. Het NPO plan is opgesteld op basis van een schoolscan, (digitale) ouderavonden en gesprekken met leerlingen. De MR heeft hierop 28 september 2021 instemming gegeven. De verlengde inzet voor het schooljaar 2023/2024 is tevens aan de MR voorgelegd. Aangezien het Ir. Lely Lyceum een zogenaamde éénpitter is, is geen sprake van bovenschoolse inzet van deze middelen.

In december 2021 is een eerste evaluatie van de voortgang van het NPO plan met de MR besproken. In 2023 heeft er een tweede evaluatie plaatsgevonden (inzet Maatwerk). Al met al zijn zowel de MR, de schoolleiding en de teams aan de ene kant tevreden over de volledige benutting en inzet van de NPO gelden, aan de andere kant moet helaas worden geconcludeerd dat deze incidentele gelden (nog) niet hebben geleid tot een 'normalisering' van de onderwijsresultaten (zie ook elders in dit jaarverslag).

Resultaten die zijn behaald dankzij de subsidie NPO zijn onder andere de inzet van PAL-studenten, extra mentoraat, kleinere klassen in de onderbouw, Maatwerk.

De geldelijke realisatie tot en met juli 2024 is als volgt:

	Doel	Activiteit	augustus - december 2021	januari - december 2022	januari - december 2023	januari - december 2024
E	Extra van personeel en ondersteuning en effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	1 Kleinere mavogroepen	188.460	539.085	490.307	236.974
E		2 Onderwijsassistenten	61.312	217.299	310.935	149.184
E		3 Invoer maatwerk (5 V's)	32.558	97.422	87.990	45.806
E		4 Versterken taalgerichte vakdidactiek	2.917	7.000	6.322	3.291
C	Sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen	5 Invoering peer-to-peer systeem		-	8.774	4.567
C		6 Ontwikkeling kwaliteit begeleiding door mentoren	4.285	-	9.289	4.836
C		7 Extra inzet pedagogisch medewerker	9.147	-	49.569	25.805
C		8 Extra inzet pedagogisch congieerge	9.147	-	-	25.805
D	Ontwikkeling executieve functies van leerlingen	9 Zelfreflectie en doelen stellen	1.190	-	2.580	1.343
D		10 Vergroten aandacht voor vaardigheden		-	-	-
F	Faciliteiten en randvoorwaarden	11 Onderzoek kwaliteit determinatie		1.000	-	-
F		12 Extra ondersteuning administratie/planning/communicatie	551	27.441	24.784	12.902
F		13 stelpost (onvoorzien)	-			-
			309.567	889.247	990.550	510.514

In 2024 is € 81k (16%) uitgegeven aan extern personeel.

4.9 Verantwoording besteding middelen nieuwkomers

De leerlingen die volgens de regeling als nieuwkomer worden aangemerkt betreffen bijna altijd leerlingen uit Suriname. Met deze leerlingen wordt, binnen de reguliere zorgstructuur, een intakegesprek gehouden om de individuele begeleiding door mentoren en binnen het aanbod van Maatwerk op hun behoeften af te stemmen. Het gaat hier getalsmatig om een zeer kleine groep. In Amsterdam is er een bestuurlijke en gemeentelijke afspraak dat nieuwkomers uit bijvoorbeeld Oekraïne, Afghanistan en Ethiopië, geplaatst worden op daartoe gespecialiseerde ISK scholen (Mundus College en Montessori Oostpoort Lyceum). Het Ir. Lely Lyceum heeft om die reden geen nieuwkomers.

4.10 Toekomstige ontwikkelingen

De toekomstige ontwikkelingen zien in belangrijke mate toe op de noodzakelijke verbetering van de kwaliteit van het onderwijs, het bovenbouwsucces waaronder de examenresultaten. In de nabije toekomst gaan we ons specifiek richten op het versterken van taalontwikkeling door middel van formatief evalueren. Gezien de kenmerken van onze doelgroep en het pedagogisch handelen binnen de school, zien we formatief evalueren als een krachtig instrument om het leerproces van leerlingen te monitoren en bij te sturen. Door continue feedback en evaluatie kunnen we beter inspelen op de individuele behoeften van leerlingen, waardoor hun taalvaardigheid doelgerichter en effectiever wordt ontwikkeld. Deze focus sluit aan bij onze bredere visie op gepersonaliseerd leren en het ondersteunen van leerlingen in hun groei en ontwikkeling.

5. DE MENSEN DIE HET DOEN: ONZE MEDEWERKERS

5.1 Beleidsvoornemens en resultaten

In het Schoolplan 2023-2026 is een aantal ambities en beleidsvoornemens opgenomen die er toe moeten leiden dat Ir. Lely Lyceum een aantrekkelijke werkgever is waar men professioneel met elkaar samen werkt. In 2024 is onder andere gewerkt aan het actualiseren van het lesobservatieformulier voor het OP. Dit formulier vormt één van de basiselementen voor jaarlijkse ontwikkelgesprekken. Ook deze ontwikkelgesprekken zelf zijn geëvalueerd, zowel voor het OP als OOP.

Ook zet Ir. Lely Lyceum in op het realiseren van een digitale infrastructuur zodat de medewerkers zijn eigen professionalisering (deels) vorm kan geven. In 2024 zijn de eerste stappen gezet hiervoor. De Lely Academie is in oktober gelanceerd waarin een basispakket van het trainingsaanbod wordt aangeboden.

Van oudsher geeft Ir. Lely Lyceum veel aandacht aan onboarding en inductie van nieuwe medewerkers. De afgelopen schooljaar waarin veel nieuwe medewerkers zijn gestart in verband met de groei van de school, onderstrepen dit belang. Ook het binden en boeien van de reeds zittende werknemers heeft de aandacht. In 2024 is het inductiebeleid met de nieuwe medewerkers geëvalueerd en op onderdelen aangepast. Daarnaast is het inductiebeleid uitgebreid naar drie jaren voor startende docenten (overeenkomstig landelijke eis).

5.2 Personele ontwikkelingen

Het kalenderjaar 2024 heeft in het teken gestaan van de beheersing van de personele inzet. Dit in verband met het feit dat de inzet vanaf schooljaar 2021/2022 tot en met juli 2024 voor een deel gefinancierd is (geweest) door middel van de subsidie NPO. Omdat deze tijdelijke middelen met ingang van het schooljaar 2024/2025 niet langer ingezet konden worden is het noodzakelijk dat de personele inzet navenant afneemt. Ook de voorfinanciering die het Ir. Lely Lyceum de afgelopen drie schooljaren heeft geïnvesteerd door middel van het eigen vermogen is met ingang van het schooljaar 2024/2025 niet langer haalbaar. En zou, op basis van het verwachte aantal klassen, niet nodig zijn. Om dit te realiseren is strikt gekeken naar het aantal te formeren klassen en de lessentabel. Daarnaast is het van groot belang geweest om het takenboek en het taakbeleid te herzien omdat ook deze onderdelen door middel van de subsidie NPO gefinancierd werden. Door de medewerkers is niet de benodigde instemming op de voorgestelde wijziging(en) ontvangen. Als gevolg hiervan wordt met ingang van het schooljaar 2024/2025 meer uitgegeven aan de medewerkers dan Ir. Lely Lyceum financieel kan dragen. Een extra verzwarend effect is het relatief hoge ziekteverzuim. De effecten van deze ontwikkelingen worden financieel zichtbaar gemaakt in hoofdstuk acht.

5.3 Strategisch personeelsbeleid

Het Ir. Lely Lyceum versterkt het werkplezier van iedere medewerker op basis van vertrouwen en eigenaarschap. Het is belangrijk dat elke medewerker goed, gezond en gemotiveerd het werk kan doen. Nu en in de toekomst.

In ons personeelsbeleid onderscheiden wij drie hoofddoelstellingen:

1. Ontwikkeling van de eigen professionaliteit (zowel vakinhoudelijk als, bij docenten, didactisch en pedagogisch).
2. Commitment en meebouwen aan de strategische koers van het Ir. Lely Lyceum in lijn met onze identiteit, onze missie en visie.
3. Welbevinden en werkplezier binnen het Ir. Lely Lyceum.

Ontwikkeling van de eigen professionaliteit

Goed onderwijs draait om de professionaliteit van docenten in het primaire proces. Het professionele gedrag van medewerkers, ook van niet-onderwijsgevende collega's, is afhankelijk van hun bekwaamheid, de motivatie en de ruimte/voorwaarden die medewerkers krijgen om hun taken effectief te vervullen. Het personeelsbeleid is erop gericht om deze randvoorwaarden zo goed mogelijk te faciliteren. De komende jaren investeren we extra in de ontwikkeling van de kwaliteit van de lessen door regelmatige lesobservaties met feedback, beeldcoaching en periodieke intervisiebijeenkomsten, door de inzet van docentbegeleiders (binnen en buiten de sectie) en een gesprekscyclus met bijpassende HR-instrumenten. Dit geeft het Ir. Lely Lyceum bruikbare informatie om (verder) te sturen op de kwaliteit van het onderwijs.

Commitment en meebouwen aan de strategische koers van het Ir. Lely Lyceum in lijn met onze identiteit, onze missie en visie

Onze leerlingen verdienen het best mogelijke onderwijs en uitstekende begeleiding. Deze ambitie kunnen we alleen realiseren met de best mogelijke medewerkers: collega's met reflectievermogen, verandervermogen en eigenaarschap. We streven ernaar dat al onze professionals beschikken over de vereiste kennis, vaardigheden en een lerende houding. Zij weten hoe zij kunnen omgaan met de (veranderende) behoefte van leerlingen, ouders, samenwerkingsverbanden en andere partners.

Het pedagogisch kader van Ir. Lely Lyceum biedt handvatten voor in de klas en in de vrije ruimtes en sluit aan bij de uitgangspunten van de school. Leerlingen, docenten en ondersteunende medewerkers gaan op een respectvolle manier met elkaar in gesprek.

Uitgaande van het principe van 'erkende ongelijkheid' nemen alle medewerkers (schoolleiding, onderwijsondersteunend personeel, onderwijzend personeel) eigenaarschap over hun werk en hun professionele ontwikkeling, ieder vanuit de eigen rol. Medewerkers van alle leeftijden zijn competent, betrokken en gemotiveerd. Iedereen is erop gericht een waardevolle bijdrage te leveren aan ons onderwijs.

Welbevinden en werkplezier binnen het Ir. Lely Lyceum

Het personeelsbeleid richt zich op het goed benutten van de beschikbare tijd en menskracht, maar ook op het stimuleren van enthousiasme en betrokkenheid. Ook zorgt een goed personeelsbeleid voor een prettige en veilige werksfeer voor alle medewerkers. We willen dat medewerkers vitaal zijn, op een gezonde manier hun werk kunnen doen en een gezonde balans ervaren tussen werk en privé. Wij hebben oog voor kwesties rondom verzuim- en vervangbeleid, werkverdeling, werkdrukbeleving en levensfasebeleid.

De dialoog rondom het strategisch personeelsbeleid wordt gevoerd tijdens het schooleigen ABP (schoolbrede bijeenkomsten), tussentijds met de PMR en raad van toezicht en aan de hand van het medewerkerstevredenheidonderzoek (MTO) welke elke twee jaar wordt uitgevoerd. In het najaar van 2023 is dit onderzoek voor het laatst uitgevoerd. Deze uitkomsten zijn in het voorjaar van 2024 met de medewerkers gedeeld, gelijktijdig met de uitkomsten van de enquêtes die onder de leerlingen en ouders zijn uitgezet, bekend zijn. In het voorjaar zijn delen van het MTO door de schoolleiding gebruikt voor een verdere duiding en verwachte toekomstige verbeterlijnen.

Onderdeel van het strategisch personeelsbeleid is ook de Banenafpraak waaraan het Ir. Lely Lyceum zich heeft gecommitteerd. De Banenafpraak heeft als doel om extra werkplekken voor mensen met een arbeidsbeperking te realiseren. Omdat het Ir. Lely Lyceum van mening is dat het niet doelmatig is om extra banen c.q. werkplekken te creëren om te voldoen aan deze afspraak worden mensen met een arbeidsbeperking, daar waar mogelijk, ingezet op bestaande functies met extra ondersteuning.

5.4 Duurzame inzetbaarheid

In de cao is een regeling opgenomen waarin medewerkers verschillende mogelijkheden hebben met betrekking tot hun inzetbaarheid. Zij kunnen daarin keuzes maken die bij hun levensfase en persoonlijke situatie passen.

In het verlengde van deze duurzame inzetbaarheid voert het Ir. Lely Lyceum de volgende beleidsmaatregelen:

- Een uitgebreid introductieprogramma inclusief begeleiding voor nieuwe collega's;
- De gesprekkencyclus is erop gericht dat elke medewerker elk jaar minimaal één ontwikkelgesprek heeft waarbij het lesbezoek/observatieformulier een belangrijk instrument voor de voorbereiding is. De ontwikkeling en uitvoering van een POP zijn daarvan een onlosmakelijk onderdeel;
- Met medewerkers die niet voldoende functioneren wordt een ontwikkeltraject opgezet, waarbij de medewerker intensief begeleid wordt door zijn direct leidinggevende en waar dat nodig of zinvol is door een interne of externe coach. Ook beeldcoaching wordt frequent ingezet;
- Incidenteel wordt een loopbaantraject aangeboden aan collega's die twijfels hebben over hun verdere loopbaan;
- Waar dat nodig of gewenst is, worden studiefaciliteiten aangeboden.

Bovengenoemde maatregelen zijn er op gericht medewerkers voor de school te behouden of, in het verlengde daarvan, voor het onderwijs dan wel de arbeidsmarkt behouden. Tegelijkertijd richt het Ir. Lely Lyceum zich met het treffen van deze maatregelen op het voorkomen van het ontstaan van ontslaguitkeringen en kosten van WW dan wel, als ze toch ontstaan, op het minimaliseren van de kosten daarvan.

5.5 Verantwoording VOG'S

Nieuwe VOG's in 2024	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	34	0	7
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting	0	0	8

In tegenstelling tot het kalenderjaar 2023 waarin alle VOG's tijdig aanwezig waren heeft de sturing en beheersing op de aanwezigheid en tijdigheid van de benodigde VOG's in 2024 op onderdelen te wensen overgelaten. Voor 2025 is het voornemen om deze sturing en beheersing opnieuw aan te scherpen.

Wij hebben onze accountant niet opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol 2024 inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

5.6 Toekomstige ontwikkelingen personeel

De toekomstige ontwikkelingen zien in belangrijke mate toe op het verder uitvoeren en versterken van het strategisch personeelsbeleid. Door de kwaliteit van de medewerkers nog verder te stimuleren worden ook de noodzakelijke verbetering(en) van de onderwijs- en examenresultaten mogelijk gemaakt. Daarbij maakt het Ir. Lely Lyceum gebruik van de reeds ontwikkelde plannen.

6 MIDDEN IN DE SAMENLEVING: ONZE SAMENWERKINGSPARTNERS

6.1 Beleidsvoornemens en resultaten

De doelstellingen ten aanzien van de netwerken waarin Ir. Lely Lyceum deelneemt richten zich op maximale participatie binnen de met onze partners gemaakte afspraken. We houden ons niet afzijdig, maar participeren actief gericht op belangenbehartiging en kwaliteitsbevordering.

Zo heeft het Ir. Lely Lyceum haar voorgenomen inzet in het Masterplan Zuidoost voortgezet. Het bedrijfsleven wordt ook steeds meer betrokken bij het Masterplan. Andere gerealiseerde voornemens betreffen de verdere samenwerking met stichting Studiezalen, Life Skills en Swazoom. De accreditatie voor Erasmus+ (sinds 2023) brengt de internationale samenwerking dichterbij.

6.2 Samenwerking als basis voor een succesvolle schoolcarrière

De overgang van basisonderwijs naar voortgezet onderwijs is voor leerlingen spannend en soms ook moeilijk. Waar een basisschool duidelijke en soms strakke kaders aan kinderen biedt, geeft het voortgezet onderwijs naarmate kinderen ouder worden meer ruimte. Jongvolwassenen worden gestimuleerd zelf de regie over hun leren en werken te nemen. Dat is lang niet altijd makkelijk. Om die overgang te versoepelen, hebben wij structureel en regelmatig contact met de besturen van basisscholen en de basisscholen zelf in Zuidoost. Dit overleg gaat zowel over een goede overdracht van de leerling als inhoudelijk wat die leerling kan verwachten als hij of zij straks overgaat. Jaarlijks nodigen we leerkrachten van groep 8 uit om op onze school te komen kijken wat we “hun” leerlingen kunnen bieden. En onze masterclasses, die ieder jaar weer goed bezocht worden, geven ouders en leerlingen daarvan inhoudelijk een voorproefje.

Daarnaast werkt het Ir. Lely Lyceum al meer dan een decennium samen met het Bindelmeer College en de Open Schoolgemeenschap Bijlmer in de Stichting Verzeker je Toekomst Amsterdam Zuidoost. In deze stichting wordt samen gezorgd voor het succesvol doorlopen van het voortgezet onderwijs om vervolgens ook met succes de arbeidsmarkt te kunnen betreden binnen de context van een multiculturele samenleving. Om dat te bereiken organiseert en ondersteunt deze stichting activiteiten op het gebied van talentontwikkeling en huiswerkbegeleiding die bijdragen aan een krachtige leeromgeving van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost.

6.3 Passend onderwijs: ieder kind heeft recht op een goede plek

Binnen de zorgstructuur van Ir. Lely Lyceum worden drie niveaus onderscheiden:

- Eerstelijnszorg: Dit omvat preventieve en licht curatieve ondersteuning. De vakdocent en mentor spelen een centrale rol in de reguliere begeleiding van leerlingen en werken nauw samen.
- Tweedelijnszorg: Extra interne begeleiding wordt geboden aan leerlingen die meer ondersteuning nodig hebben. Dit valt onder de verantwoordelijkheid van de zorgcoördinator in samenwerking met het interne zorgteam.
- Derdelijnszorg: Dit omvat ondersteuning voor leerlingen die meer nodig hebben dan wat in de tweede lijn geboden kan worden. Dit kan variëren van verwijzingen naar jeugdpsychologen tot trainingen door externe partijen, zowel individueel als in groepsverband. Dit gebeurt onder leiding van de zorgcoördinator in samenwerking met het zorgadviesteam.

Voor de uitvoering van de geboden zorg maakt onze school gebruik van de middelen en ondersteuning van het samenwerkingsverband Amsterdam-Diemen. In het jaar 2024 zijn deze middelen ingezet voor verschillende doeleinden.

Zo zijn er leerlingbegeleiders, docenten voor taal en rekenen, en docenten voor faalangstreductie aangetrokken. Daarnaast is er ondersteunend personeel ingezet in het opvanglokaal, een telefoniste voor het nabellen ongeoorloofd verzuim en zijn er diverse trainingen georganiseerd voor onze leerlingen. Ook wordt, met dank aan de middelen van het samenwerkingsverband, geïnvesteerd in de professionalisering van onze medewerkers. Bijvoorbeeld voor mentoren, leerlingbegeleiders of zorgcoördinatoren.

Ook hebben de leerlingen diverse vormen van directe ondersteuning ontvangen, waaronder hulp bij het plannen van schoolwerk, basale sociaal-emotionele begeleiding, en ondersteuning voor leerlingen met dyslexie en dyscalculie. Externe begeleiding is ingezet voor leerlingen met complexe externaliserende en internaliserende gedragsproblemen.

6.4 Horizontale dialoog en bestuurlijke netwerken

Besturen vraagt om continue aandacht voor professionaliteit en het bewaken van de belangen van de eigen school, ten dienste van de leerlingen. Daarom neemt het Ir. Lely Lyceum deel aan een aantal belangrijke bestuurlijke netwerken.

- Sinds 2019 is het Ir. Lely Lyceum lid van het Eerste Coöperatief Werkgeversverband van scholen in VO (U.A.), kortweg de Coöperatie VO. De Coöperatie behartigt de belangen van de participerende schoolbesturen binnen de VO-Raad, de brancheorganisatie van het voortgezet onderwijs. Sinds de statuten van de VO-Raad alleen individuele rechtspersonen als lid toestaan, bundelen de coöperatieleden hun kracht met een permanente volmacht aan het coöperatie-bestuur. De Coöperatie VO vertegenwoordigt het specifieke belang van compacte schoolbesturen en vertegenwoordigt ze in kennisgroepen en besluitvormende organen van de VO-raad. De Coöperatie VO verbindt deze schoolbesturen en geeft vorm en inhoud aan de diversiteit en representativiteit binnen de VO-raad.
- Zoals elk Amsterdams schoolbestuur is Ir. Lely Lyceum lid van het Samenwerkingsverband Amsterdam-Diemen. De rector-bestuurder woont de algemene ledenvergadering bij, de conrector met portefeuille zorg is aanwezig bij de periodieke directie overleggen van het Samenwerkingsverband windrichting Oost-Zuidoost. De zorgcoördinatoren hebben korte lijnen met stafmedewerkers van het Samenwerkingsverband.
- Daarnaast is het Ir. Lely Lyceum lid van het OSVO, de vereniging van vertegenwoordigers van alle schoolbesturen in het Amsterdamse voortgezet onderwijs en middelbaar beroepsonderwijs. OSVO biedt een platform voor bestuurlijk overleg en professionalisering in het Amsterdamse. Via OSVO verloopt ook de zogenoemde “loting en matching” van leerlingen groep acht die de overstap naar het VO maken. Tevens is OSVO een belangrijke gesprekspartner voor het gemeentelijk bestuur.
- Het Ir. Lely Lyceum is een school die diep geworteld is in Amsterdam-Zuidoost. Om die reden heeft het schoolbestuur zich aangesloten bij Zuidoost Partners, een stichting waarbij alle grote bedrijven en instellingen uit Zuidoost bij aangesloten zijn. Op die manier blijft de school aangehaakt bij alle dynamische ontwikkelingen in Zuidoost. Bovendien biedt het mogelijkheden voor samenwerking voor leerlingen, ouders en medewerkers van de school met grote bedrijven, zoals ING, Randstad, Arena, HvA, ROC en BAM Groep. Deze samenwerking biedt ook mogelijkheden voor het faciliteren in huurwoningen voor docenten.

6.5 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

Naast internationale en nationale kwesties die het klaslokaal en de personeelskamer in komen, zoals de oorlogen in Oekraïne en Gaza-Israël maar ook de onrust in Amsterdam naar aanleiding van de voetbalwedstrijd tussen Ajax en Maccabi Tel Aviv, blijft de specifieke sociaal-economische omstandigheid van veel inwoners en leerlingen van Zuidoost een belangrijk aspect. Het heeft impact op het welbevinden en de resultaten van onze leerlingen op school. Overige kwesties met een maatschappelijke impact zoals door het ministerie van OCW benoemd worden elders in het jaarverslag behandeld.

6.6 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het “ondernemen”

Het Ir. Lely Lyceum ondersteunt de leerlingen om zich ondernemend op te stellen. Wat dat aspect van het maatschappelijk ondernemen betreft, verwijzen we graag naar het hoofdstuk inzake onderwijs. De samenwerking met het bedrijfsleven vormt hierbij een belangrijk aspect. Niet met als oogmerk om te ondernemen maar om kennis te delen en kansen te creëren voor de leerlingen.

Verder stelt het Ir. Lely Lyceum zich terughoudend op waar het om ondernemen gaat. De verhuur van ruimten die wij tijdelijk niet nodig hebben, wordt beperkt tot maatschappelijk relevante organisaties zoals de Weekendschool en sportverenigingen.

7 FINANCIËN EN BEDRIJFSVOERING

7.1 Beleidsvoornemens en resultaten

Het beleid is erop gericht te komen tot een sluitende exploitatie. Hiertoe wordt een meerjarenbegroting opgesteld waarbij de cijfers door de stafafdelingen wordt voorbereid en met de rector-bestuurder wordt besproken. Vervolgens wordt gedurende het jaar driemaal een integrale tertaalrapportage opgesteld. Onderdeel hiervan betreft een financieel hoofdstuk waarin de gerealiseerde exploitatie wordt geanalyseerd en afwijkingen ten opzichte van de begroting worden toegelicht. Per tertaalrapportage wordt ook een eindejaarsprognose opgesteld en geëvalueerd in een volgende rapportage.

Per juli 2024 zijn de middelen van de subsidie NPO (zie paragraaf 4.8) volledig besteed. In de begroting 2024 was daarom het beleidsvoornemen verwerkt dat de inzet van medewerkers navenant naar beneden bijgesteld werden. Ondanks de inzet is deze financieel doelstelling niet behaald. Als gevolg hiervan ziet het Ir. Lely Lyceum zich genoodzaakt om voor het begrotingsjaar 2025 en 2026 een forse taakstelling op te nemen. De continuïteitsparagraaf (paragraaf 8.2.4) gaat hier verder op in.

7.2 De allocatie en bedrijfsvoering van het Ir. Lely Lyceum

Het Ir. Lely Lyceum is een zogenaamde éénpitter. Alle middelen die worden ontvangen worden daarmee automatisch toegewezen aan de enige brin waar het bestuur over beschikt. Daarmee is geen sprake van een allocatiemodel. Wel zijn er beleidsdoelen waaraan middelen worden gekoppeld in de begroting. Daarnaast worden de personele kosten op basis van klassengrootte en standaard inzet berekend. Maatwerk vindt plaats waar nodig. Het overige budget is beschikbaar voor materiële kosten.

7.3 Treasuryverslag

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de OCW-regeling van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen van 5 december 2018, nr. FEZ/1402273, zoals gepubliceerd in de Staatscourant. Hierin zijn regels opgenomen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten. De regeling heeft betrekking op de publieke middelen van de onderwijsinstelling. Het Ir. Lely Lyceum verklaart deze regeling ook van toepassing op de private middelen. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

In de vergadering van 30 september 2024 is het geëvalueerde treasurystatuut door de raad van toezicht goedgekeurd, waarna de bestuurder het statuut heeft vastgesteld.

Het treasurybeleid heeft bij het Ir. Lely Lyceum primair als doel het beheren van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten. De primaire doelstelling van het Ir. Lely Lyceum is het werkzaam zijn op het gebied van het voortgezet onderwijs. Als gevolg hiervan is het financieren en beleggen ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling.

De algehele doelstelling voor de treasury-functie bij het Ir. Lely Lyceum is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt.

Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- Liquiditeit op korte en lange termijn
- Lage financieringskosten

- Liquideerbare en risicomijdende beleggingen
- Kosteneffectief betalingsverkeer
- Beheersen en bewaken financiële risico's
- Inzet rente-instrumenten

De liquiditeiten bestaan uit bankrekeningen (rekeningcourant en spaarrekeningen). Er worden geen effecten, derivaten, obligaties of andere financiële instrumenten aangehouden. Het financiële beleid is hiermee sober te noemen. In een eerder stadium is een onderzoek gestart naar Schatkistbankieren. In 2024 is dit onderzoek opnieuw opgepakt en verder gebracht. De verwachting is dat in het voorjaar 2025 de overstap wordt geëffectueerd.

7.4 Balans per 31 december 2024

Balans	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa	2.270.076	1.865.739	1.162.563	975.059	907.924
Vaste activa	2.270.076	1.865.739	1.162.563	975.059	1.208.275
Vorderingen	573.033	408.217	333.963	239.073	240.690
Liquide middelen	3.689.911	3.943.475	4.557.638	3.995.332	4.171.275
Vlottende activa	4.262.944	4.351.692	4.891.601	4.234.405	4.712.140
Activa	6.533.021	6.217.431	6.054.164	5.209.464	5.920.415
Algemene reserve	461.801	1.316.975	1.702.069	1.553.152	2.078.797
Bestemmingsreserve publiek	649.124	1.170.433	1.112.138	598.970	314.191
Bestemmingsreserve privaat	275.546	380.456	432.635	451.183	388.603
Eigen vermogen	1.386.471	2.867.864	3.246.842	2.603.304	2.781.592
Voorzieningen	899.992	756.186	906.150	1.218.238	1.131.449
Voorzieningen	899.992	756.186	906.150	1.218.238	1.131.449
Langlopende schulden	400.000	-	-	-	-
Lang vreemd vermogen	400.000	-	-	-	-
Kortlopende schulden	3.846.558	2.593.380	1.901.172	1.387.923	1.707.024
Vreemd vermogen	3.846.558	2.593.380	1.901.172	1.387.923	1.707.024
Passiva	6.533.021	6.217.431	6.054.164	5.209.464	5.620.064

De toename van de materiële vaste activa betreffen met name investeringen in het gebouw als gevolg van het uitvoeren van groot onderhoud of andere aanpassingen (€ 324K). Daarnaast is voor € 173K in ICT geïnvesteerd (zowel hardware als infrastructuur).

Het eigen vermogen neemt af ten opzichte van 2024 als gevolg van het negatief behaalde resultaat. De afname van de publieke reserves betreft met name de volledig uitgeputte reserve NPO. De private bestemmingsreserve neemt af als gevolg van een lagere betalingsgraad.

De langlopende schulden betreft een lening die door de gemeente Amsterdam is toegekend voor een aantal uitgevoerde verduurzamingsinvesteringen.

De stijging van de kortlopende schulden komt met name voort een hoger saldo crediteuren (€ 190K) en een combinatie van hogere subsidie ontvangsten, een lagere uitputting van de nog te besteden subsidies in vergelijking met 2023 (per saldo € 395K), het kortlopende deel van de schuld aan de gemeente (€ 100K) en de stijging van overige schulden (+€ 239) en overlopende passiva + (€ 265).

7.5 Kengetallen per 31 december 2024

Financiële kengetallen	2024	2023	2022	2021	2020	Norm
Solvabiliteit 1						
Eigen vermogen/totaal passiva	0,21	0,46	0,54	0,50	0,50	< 0,50 (*)
Solvabiliteit 2						
Eigen vermogen incl. voorzieningen/totaal passiva	0,35	0,58	0,69	0,73	0,69	< 0,30
Liquiditeit						
Vorderingen+liquide middelen/kortlopende schulden	1,11	1,68	2,57	3,05	2,57	< 0,75
Liquiditeit						
Absolute omvang	€ 3.689.911	€ 3.943.475	€ 4.557.638	€ 3.995.332	€ 4.171.275	€ 100.000,-
Rentabiliteit						
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering/totale baten	-0,06	-0,03	0,02	-0,02	0,19	-
Weerstandvermogen						
Eigen vermogen/rijksbijdragen	0,09	0,20	0,25	0,26	0,31	< 0,05 (*)
Mogelijk bovenmatig vermogen						
https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde	0,32	1,09	1,67	1,48	1,65	> 1,00
Huisvestingsratio						
Afschrijvingskosten gebouwen en terreinen + huisvestingslasten/totale lasten	0,05	0,05	0,05	0,05	0,12	> 0,10 (*)

(*) Deze kengetallen worden door de Inspectie van het Onderwijs vanaf 2021 niet langer gebruikt als norm. Omdat Ir. Lely Lyceum deze norm altijd als interne norm heeft gebruikt, zijn deze gelijk gebleven.

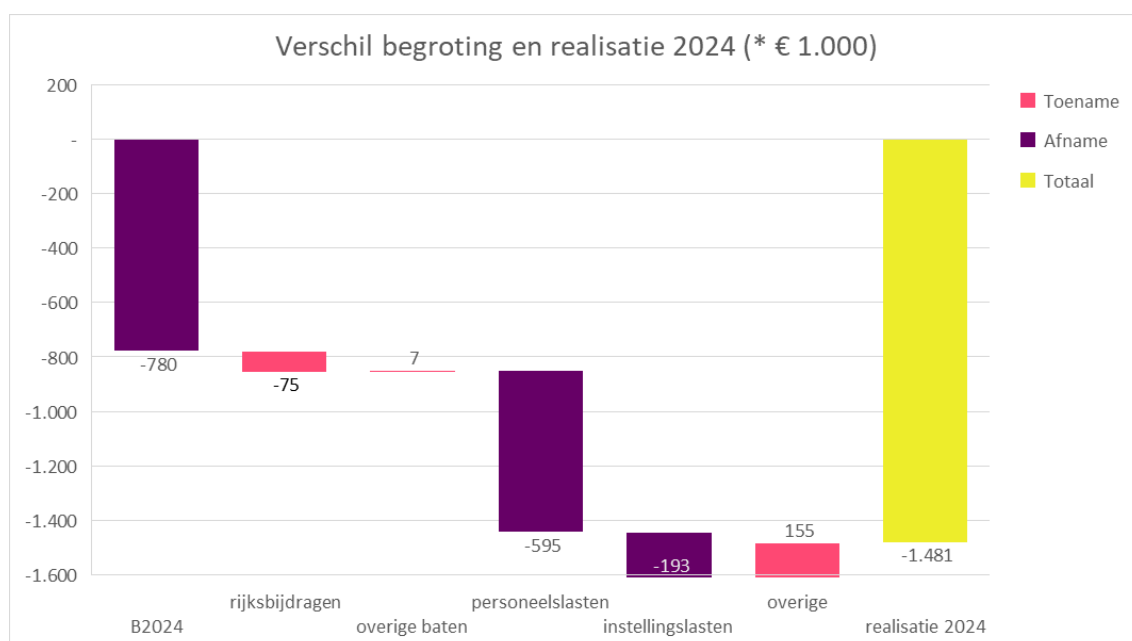
Voor alle kengetallen (samenhangend met de balans) is zichtbaar dat deze in meer of mindere mate verslechteren ten opzichte van de afgelopen jaren. De voorgenomen acties zoals in de meerjarenbegroting zijn opgenomen zullen leiden tot een voorzichtig herstel de komende jaren. Zie paragraaf 8.2.3 voor dit herstel.

7.6 Staat van baten en lasten over 2024

Staat van baten en lasten	Realisatie 2024	Begroot 2024	Realisatie 2023
Rijksbijdragen	14.574.658	14.650.100	13.586.740
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	147.112	96.500	236.559
Overige baten	605.683	598.200	686.719
Baten	15.327.453	15.344.800	14.510.018
Personeelslasten	13.710.981	13.115.700	12.097.665
Afschrijvingen	262.690	308.200	202.640
Huisvestingslasten	724.827	764.300	783.716
Overige lasten	2.153.386	1.959.900	1.841.504
Lasten	16.851.883	16.148.100	14.925.525
Saldo financiële baten en lasten	43.036	23.300	36.529
Resultaat	-1.481.393	-780.000	-378.978
Financieel bedrijfsresultaat	-1.524.429	-803.300	-415.507
Resultaat	-1.481.393	-780.000	-378.978

Begroot was een resultaat van € 780K negatief, uiteindelijk is een resultaat van € 1.481K negatief behaald. Hieraan liggen diverse oorzaken ten grondslag zoals in de volgende paragraaf wordt behandeld.

7.6.1 Realisatie 2024 versus begroting 2024



Rijksbijdragen

De ontvangen subsidies OCW zijn € 75k lager dan begroot. Op de diverse reguliere subsidies zijn kleine afwijkingen als gevolg van prijsbijstellingen etc. zichtbaar. De subsidie schoolmaaltijden (€ 214K) was begroot als rijksbijdrage, maar valt onder de overige baten. De betreft voor de subsidie School&Omgeving (€ 117K) stond in begroting onder de overige baten en vallen onder de rijksbijdragen.

Overige baten

De overige baten zijn € 7K lager dan begroot. De verschuiving van de subsidie School&Omgeving wordt door de verschuiving schoolmaaltijden en een hogere subsidie van Stichting Verzeker Je Toekomst dan begroot. De ouderbijdragen vallen juist € 130K lager uit.

Personeelslasten

De personele lasten zijn € 595K hoger dan verwacht. Voor € 433K betreft dit hogere loonkosten van eigen personeel. De kosten van inhuur zijn € 98K hoger dan begroot.

Instellingslasten

De instellingslasten zijn € 193K hoger dan begroot. De hogere advieskosten (€ 100K) ten behoeve van het fusietraject en overige niet voorziene begeleiding alsook de kosten voor ICT-licenties (€ 39K) verklaren in belangrijke mate deze afwijking. De overige posten laten kleine afwijkingen zien.

Overige

Onder deze overige vallen de overige overheidsbijdragen en de lasten van afschrijvingen en huisvesting. Deze afwijkingen zijn relatief beperkt en daarom niet apart geanalyseerd.

7.7 Ontwikkelingen in huisvesting en duurzaamheid

7.7.1 Ontwikkelingen in de huisvesting

Het beleid is op twee pijlers gestoeld:

- tijdige vervanging zodat het onderwijsproces en de daaraan ondersteunende processen ongestoord voortgang kunnen vinden;
- kwalitatieve verbetering van het onderwijsproces en de daaraan ondersteunende processen, zodat het onderwijs verbetert en de ondersteunende processen efficiënter en effectiever kunnen plaatsvinden.

Jaarlijks wordt hierop de investeringsbegroting aangepast bij het opstellen van de meerjarenbegroting. De investeringsbegroting belooft vier jaren voortschrijdend. In de meerjarenbegroting maken we de effecten zichtbaar in de ontwikkeling van de afschrijvingen en liquiditeiten.

Het schoolgebouw is oud en feitelijk economisch en bouwtechnisch afgeschreven. Er zijn veel kwetsbare plekken. Dat maakt het onderhoud een blijvend punt van zorg. In 2024 is de renovatie van de gevels afgerond. Daarnaast zijn een aantal “quick wins” uitgevoerd aan de staat van een aantal lokalen en is een stilteruimte gecreëerd in het studiecentrum. Ook zijn er kleine werkplekken in speelse vormen toegevoegd om het leren te veraangemen.

7.7.2 Ontwikkelingen met betrekking tot duurzaamheid

In 2024 is de vervanging van de lichtbronnen door LED-verlichting afgerond.

7.7.3 Toekomstige ontwikkelingen in huisvesting en duurzaamheid

Voor 2025 zijn de volgende doelstellingen opgenomen in de investeringsbegroting:

- De afgelopen jaren is de zogenaamde Regiodeal in voorbereiding geweest. Eind 2024 is deze door de gemeenteraad bekrachtigd. Met de subsidie die het Ir. Lely Lyceum ontvangt wordt het studiecentrum gerenoveerd. Het ontwerp hiervoor is gereed, en de bouwkundige voorbereidingen hebben in de laatste maanden van 2024 plaatsgevonden. De verwachting is dat in het voorjaar van 2025 met de renovatie wordt gestart.
- Andere grote vervangingen zien toe op de kleedkamers bij de gymzalen, vervanging van dakdelen en de voortzetting van de “quick wins” van lokalen.
- Overige investeringen zien met name toe op ICT en meubilair. Voor de investering in het schoolmeubilair wordt momenteel voorzien dat deze via een aanbesteding wordt uitgevoerd.
- Bij alle werkzaamheden (zowel groot onderhoud als reguliere investeringen) is aandacht voor mogelijke verduurzaming van het schoolgebouw. Voor 2025 zijn geen specifieke verduurzamingsinvesteringen opgenomen.

8 STERK IN TOEKOMST

8.1 Continuïteitsparagraaf en financiële vertaling van toekomstig beleid

Jaarlijks evalueert het Ir. Lely Lyceum haar doelstellingen. Waar nodig worden deze bijgesteld. In de jaarplannen en de meerjarenbegroting worden deze doelstellingen opgenomen en financieel vertaald. De continuïteitsparagraaf behandelt deze financiële vertaling.

8.2 A: Gegevensset

8.2.1 A1: Kengetallen – leerlingenaantallen

Leerlingenaantallen	realisatie 1 okt 2023	begroot 1 okt 2024	prognose 1 okt 2024	begroot 1 okt 2025	begroot 1 okt 2026	begroot 1 okt 2027	begroot 1 okt 2028
per 1 oktober	1.190	1.273	1.245	1.284	1.289	1.282	1.280

N.B. De weergegeven leerlingenaantallen zijn de aantallen per peilmoment 1 oktober van het jaar 2023. Vanaf 2024 betreft het een prognose van de leerlingen per 1 oktober. Het aantal leerlingen per 31 december wijkt beperkt af van deze gegevens.

Als gevolg van een consistente instroom eerstejaars leerlingen begint de school langzaam ‘op te vullen’. Dat wil zeggen dat de groei die in de komende jaren zichtbaar is, niet zozeer wordt ingegeven door een grote instroom (deze wordt al een paar jaar op 225 gemaximeerd) maar doordat deze instroom meer en meer de bovenbouw bereikt (in schooljaar 2025/2026 ook vwo 6). Klassen worden hierdoor beter bezet en de medewerkers en de middelen daarmee meer efficiënt ingezet. Als gevolg van de diverse stromen en niveaus die door Lely worden aangeboden is deze efficiency van groot belang om het aanbod te kunnen blijven continueren. Als gevolg van de natuurlijke wijze waarop de klassen zich nu beter vullen vindt in 2025 een nadere evaluatie plaats op het aantal zij-instromers die het Ir. Lely Lyceum wil aannemen.

8.2.2 A1: Kengetallen – personeel

Personele bezetting in FTE	realisatie 1 okt 2023	begroot 1 okt 2024	prognose 1 okt 2024	begroot 1 okt 2025	begroot 1 okt 2026	begroot 1 okt 2027	begroot 1 okt 2028
bestuur/management	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
OP	90,81	88,00	90,81	77,35	71,14	71,14	66,84
OOP	28,74	31,79	31,19	31,10	31,10	31,10	31,10
totaal	120,55	120,79	123,00	109,45	103,24	103,24	98,94

N.B. De weergegeven fte's betreft voor 2023 de stand op 31 oktober. De aantallen vanaf 2024 betreft het begrote aantal fte's.

Ondanks de stijging van de leerlingenaantallen die voor schooljaar 2025/2026 zichtbaar is, is bij het personeel juist een afname zichtbaar vanaf dit schooljaar. Deze afname wordt ingegeven door het feit dat het huidige taakbeleid en takenboek voor een aantal onderdelen is bepaald in achtneming van de subsidie NPO. Deze subsidie is met ingang van het schooljaar 2024/2025 volledig besteed waardoor navenant ook de inzet moet afnemen. In de ontwikkeling is zichtbaar dat deze afname volledig in het OP wordt berekend maar onvoldoende is. Afhankelijk van beleidsmatige keuzes die in het voorjaar van 2025 worden gemaakt kan de daadwerkelijke ontwikkeling en verdeling van de inzet van fte's anders uitpakken. Naast deze benodigde afname worden ook alle andere kostensoort op mogelijke maatregelen doorgenomen.

8.2.3 A2: Meerjarenbalans

Balans	Realisatie 31-12-2024	Begroot 31-12-2024	Begroot 31-12-2025	Begroot 31-12-2026	Begroot 31-12-2027	Begroot 31-12-2028
Materiële vaste activa	2.270.076	2.990.600	3.402.100	3.567.300	3.753.500	3.878.400
Vaste activa	2.270.076	2.990.600	3.402.100	3.567.300	3.753.500	3.878.400
Vorderingen	573.033	334.000	334.000	334.000	334.000	334.000
Liquide middelen	3.689.911	2.694.300	1.481.900	1.131.600	1.025.900	845.100
Vlottende activa	4.262.944	3.028.300	1.815.900	1.465.600	1.359.900	1.179.100
Activa	6.533.021	6.018.900	5.218.000	5.032.900	5.113.400	5.057.500
Algemene reserve	461.801	930.100	139.500	343.000	525.200	624.300
Bestemmingsreserve publiek	649.124	565.700	873.000	511.300	423.400	326.900
Bestemmingsreserve privaat	275.546	432.600	403.400	461.300	517.400	517.100
Eigen vermogen	1.386.471	1.928.400	1.415.900	1.315.600	1.466.000	1.468.300
Voorzieningen	899.992	956.600	769.400	830.600	905.100	989.700
Voorzieningen	899.992	956.600	769.400	830.600	905.100	989.700
Leningen o/g	400.000	214.400	392.000	285.600	180.800	77.600
Lang vreemd vermogen	400.000	214.400	392.000	285.600	180.800	77.600
Kortlopende schulden	3.846.558	2.588.200	2.640.700	2.601.100	2.561.500	2.521.900
Vreemd vermogen	3.846.558	2.588.200	2.640.700	2.601.100	2.561.500	2.521.900
Passiva	6.533.020	5.687.600	5.218.000	5.032.900	5.113.400	5.057.500

De mutaties in de balans zien met name toe op de materiële vaste activa, het eigen vermogen, de personele voorzieningen en (met ingang van 2024) het lang vreemd vermogen.

De mutaties van de vaste activa betreffen de investeringen uit hoofde van ICT, groot onderhoud en reguliere vervangingsinvesteringen. Daarnaast zijn in 2025 investeringen in onder andere het studiecetrum opgenomen welke worden gefinancierd door middel van de Regiodeal. Dit is een overheidssubsidie met als doel het gebouw qua veiligheid en uitstraling een impuls te geven om zo bij te dragen aan de kansengelijkheid van de leerlingen van Ir. Lely Lyceum.

De kortlopende vorderingen blijven ongewijzigd, verondersteld wordt dat hier geen majeure wijzigingen in plaats vinden. Het saldo van de liquide middelen wijzigt aan de hand van de overige mutaties en vormt daarmee feitelijk de sluitpost van de balans.

De wijzigingen in de algemene reserve houden verband met de reguliere (verwachte) exploitatieresultaten. In verband met de niet in 2024 gerealiseerde afname van de personele inzet is voor de jaren 2024 en 2025 een behoorlijke afname van de algemene reserve zichtbaar. De diverse beleidskeuzes die in het voorjaar van 2025 moeten worden genomen leiden in het schooljaar 2025/2026 tot een dusdanige afname van de formatie dat het de verwachting is dat vanaf het boekjaar 2026 de reguliere exploitatie positief wordt afgesloten. Het tekort dat in de exploitatie zichtbaar is komt voort uit de uitputting van de publieke bestemmingsreserves. In het private vermogen is een jaarlijkse stijging zichtbaar.

De verwachting is dat de personele voorzieningen in de komende jaren consequent stijgen. Met name de opbouw van de (sinds 2023) 90 uren individueel keuzebudget zijn hier debet aan. Overigens wordt ook rekening gehouden met een jaarlijks toenemende onttrekking van deze voorziening. Per saldo zullen de voorzieningen echter toenemen.

Met ingang van 2024 is lang vreemd vermogen opgenomen in verband met een lening die bij de gemeente Amsterdam is aangevraagd als financiering voor de investering in zonnepanelen die in 2023 heeft plaatsgevonden. Deze lening wordt in vijf jaren afgelost.

De kortlopende schulden stijgen met ongeveer € 700K. Dit houdt verband met de Regiodeal (investeringssubsidie) die eind 2024 is toegekend.

Financiële kengetallen	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Norm
Solvabiliteit 1								
Eigen vermogen/totaal passiva	0,46	0,21	0,34	0,27	0,26	0,29	0,29	< 0,50 (*)
Solvabiliteit 2								
Eigen vermogen incl. voorzieningen/totaal passiva	0,58	0,35	0,50	0,42	0,43	0,46	0,49	< 0,30
Liquiditeit								
Vorderingen+liquide middelen/kortlopende schulden	1,68	1,11	1,17	0,69	0,56	0,53	0,47	< 0,75
Liquiditeit								
Absolute omvang	€ 3.943.475	€ 3.689.911	€ 2.694.300	€ 1.481.900	€ 1.131.600	€ 1.025.900	€ 845.100	€ 100.000,-
Rentabiliteit								
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering/totale baten	-0,03	-0,06	-0,05	-0,02	-0,01	0,01	0,00	-
Weerstandsvermogen								
(Eigen vermogen -/- materiële vaste activa) /rijksbijdragen	0,07	-0,06	-0,07	-0,13	-0,15	-0,15	-0,16	< 0,05 (*)
Weerstandsvermogen								
Eigen vermogen /rijksbijdragen	0,20	0,09	0,13	0,09	0,09	0,10	0,10	< 0,05 (*)
Mogelijk bovenmatig vermogen								
https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde	1,09	0,32	0,49	0,17	-0,21	-0,56	-0,97	> 1,00
Huisvestingsratio								
Afschrijvingskosten gebouwen en terreinen + huisvestingslasten/totale lasten	0,05	0,05	0,05	0,08	0,08	0,08	0,09	> 0,10 (*)

(*) Deze kengetallen worden door de Inspectie van het Onderwijs vanaf 2021 niet langer gebruikt als norm. Omdat Ir. Lely Lyceum deze norm altijd als interne norm heeft gebruikt, zijn deze gelijk gebleven.

Vanaf het jaar 2021 is Ir. Lely Lyceum de groei van de leerlingen elk jaar opnieuw (voor vijf maanden) aan het voorfinancieren. Dit vraagt een slagkracht van de liquiditeitspositie en het eigen vermogen die Ir. Lely Lyceum ook goed heeft kunnen leveren. De subsidie NPO die in de jaren 2021 tot en met 2023 is ontvangen, heeft hier in belangrijke mate aan bijgedragen. Vanaf 2024 is zichtbaar dat het wegvallen van deze subsidie zonder navenante inkrimping van de personele inzet een zwaardere wissel trekt op de liquiditeit en overige kengetallen dan wenselijk.

Het kengetal solvabiliteit 1 ligt vanaf eind 2023 onder de voormalige ondergrens van Inspectie van het Onderwijs. De afname van dit kengetal komt voort uit de externe financiering die vanaf 2024 in de meerjarenbegroting is verwerkt (lening voor € 500k en investeringssubsidie Masterplan Zuidoost voor € 700k). De afname vanaf de meerjarenbegroting 2025 wordt ook veroorzaakt door de afname van de algemene reserve als gevolg van de negatieve resultaten op de exploitatie (zowel regulier als op incidentele middelen). Het is de verwachting dat het negatieve resultaat op de reguliere exploitatie vanaf 2026 omgebogen is naar een neutraal / klein positief resultaat. Vanaf 2027 ontstaat ruimte om de algemene reserve weer op peil te brengen.

De liquiditeitspositie wordt op twee manieren beoordeeld. Er wordt gekeken naar een ratio (niet kleiner dan 1,0) en een totale omvang van de liquide middelen. Zowel in de ratio als de absolute

omvang is zichtbaar dat de liquiditeit in meerjarenperspectief ongewenst laag is. Op basis van de huidige inzichten en ingezette maatregelen wordt er nog geen versneld herstel verwacht. Sturing op liquiditeiten krijgt daarmee verhoogde prioriteit.

De gemiddelde rentabiliteit voor een schoolbestuur dient nihil te zijn. Voor het meerjarenperspectief 2025-2028 wordt rond dit kengetal gepresteerd.

Het kengetal mogelijk bovenmatig eigen vermogen ligt in alle jaren (met uitzondering van 2023 door de NPO-gelden) onder de signaleringsgrens van Inspectie van het Onderwijs. De afname van dit kengetal is groter dan wenselijk. Bij herstel van de exploitatie en het eigen vermogen op langere termijn (langer dan drie jaar) wordt voorzien dat dit kengetal hersteld in een bandbreedte tussen de 0,8 en 1,0.

Afgeleid van de verwachtingen en ontwikkelingen van de financiële posities en stromen, is de volgende meerjaren liquiditeitsprognose opgenomen:

Meerjarenliquiditeitsbegroting	Realisatie 31-12-2024	Begroot 31-12-2024	Begroot 31-12-2025	Begroot 31-12-2026	Begroot 31-12-2027	Begroot 31-12-2028
Kasstroom uit operationele activiteiten						
Saldo Baten en Lasten	-999.725	-253.500	-349.400	-98.900	153.200	5.500
<i>Aanpassing voor:</i>						
Afschrijvingen	262.690	381.600	489.700	550.600	592.100	673.200
Mutaties voorzieningen	143.805	13.500	38.200	61.200	74.500	84.600
	406.495	395.100	527.900	611.800	666.600	757.800
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>						
Vorderingen	-164.816	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	1.253.176	0	752.400	-39.600	-39.600	-39.600
	1.088.360	0	752.400	-39.600	-39.600	-39.600
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	495.130	141.600	930.900	473.300	780.200	723.700
Ontvangen interest	43.036	0	22.800	5.000	2.000	0
Betaalde interest	0	-12.000	-8.000	-6.400	-4.800	-3.200
	43.036	-12.000	14.800	-1.400	-2.800	-3.200
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	538.166	129.600	945.700	471.900	777.400	720.500
Kasstroom uit financieringsactiviteiten						
Nieuw opgenomen leningen	500.000	0	0	0	0	0
Aflossing langlopende schulden	0	0	-108.000	-106.400	-104.800	-103.200
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	500.000	-	-108.000	-106.400	-104.800	-103.200
Kasstroom uit investeringsactiviteiten						
Investeringen in materiële vaste activa	-680.802	-1.759.700	-1.643.000	-715.800	-778.300	-798.100
Desinvesteringen in materiële vaste activa	13.775	0	0	0	0	0
Overige inv. in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-667.027	-1.759.700	-1.643.000	-715.800	-778.300	-798.100
Mutatie liquide middelen	-128.861	-1.630.100	-805.300	-350.300	-105.700	-180.800

8.2.4 A2: Meerjaren staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Rijksbijdragen	13.586.740	14.574.658	14.650.100	14.638.600	14.178.600	14.406.500	14.301.400
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	236.559	147.112	96.500	231.000	226.000	226.000	166.000
Overige baten	686.719	605.683	598.200	591.900	502.400	377.200	377.200
Baten	14.510.018	15.327.453	15.344.800	15.461.500	14.907.000	15.009.700	14.844.600
Personeelslasten	12.097.665	13.710.981	13.115.700	12.570.700	11.813.600	11.652.700	11.507.800
Afschrijvingen	202.640	262.690	308.200	498.700	550.600	592.100	673.200
Huisvestingslasten	783.716	724.827	764.300	727.400	751.000	770.000	792.600
Overige lasten	1.841.504	2.153.386	1.959.900	2.014.100	1.890.700	1.841.700	1.865.500
Lasten	14.925.525	16.851.883	16.148.100	15.810.900	15.005.900	14.856.500	14.839.100
Saldo baten en lasten	-415.507	-1.524.429	-803.300	-349.400	-98.900	153.200	5.500
Saldo financiële baten en lasten	36.529	43.036	23.300	14.800	-1.400	-2.800	-3.200
Resultaat	-378.978	-1.481.393	-780.000	-334.600	-100.300	150.400	2.300

Rijksbijdragen

De stijging van de rijksbijdrage in 2025 wordt verklaard door de stijging van de leerlingen en een geschatte indexatie van 3,55% van de basisbekostiging. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2025-2028 was er onduidelijkheid over de mate waarin de voorgenomen rijksbezuinigingen zouden uitwerken. Als gevolg hiervan zijn in meerjarenperspectief de subsidies Arbeidsmarkttoelage (€ 0,7 miljoen), Functiemix (€ 0,2 miljoen) en School en Omgeving (€ 0,1 miljoen) niet meegenomen. Dit zorgt voor een flinke afname van de bekostiging. Omdat de impact onzeker was, zijn er geen specifieke plannen voor bezuinigingen opgenomen voor de afname van deze gelden maar is in algemene zin een taakstelling in de kosten verwerkt. Het grootste gedeelte hiervan vindt zijn weerslag in de personele kosten gegeven de aard van de subsidies. Het (gedeeltelijke) herstel van de rijksbijdrage in 2027 komt voort uit de inrekening van de (dan naar verwachting) structurele bekostiging inzake de Verbetering Basisvaardigheden.

Overige baten

In de overige baten heeft Ir. Lely Lyceum de afgelopen jaren de subsidie Schoolmaaltijden (€ 0,2 miljoen) verwerkt. Ook deze subsidie was een aangekondigde rijksbezuiniging en daarom in meerjarenperspectief niet langer verwerkt.

Personele lasten

Zoals onder de rijksbijdragen reeds toegelicht was bij het opstellen van de meerjarenbegroting de verwachting dat € 1 miljoen minder subsidies ontvangen zouden worden. Naast de benodigde terugloop van personeel als gevolg van het volledig besteed hebben van de subsidie NPO moet ook deze bezuiniging opgevangen worden. Gezien de aard van de subsidies is deze taakstelling verwerkt in de personele lasten.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingslasten zijn gebaseerd op de MIP voor de reguliere vervangingsinvesteringen van alle activa en de MOP voor de uitgaven van groot onderhoud. Omdat Ir. Lely Lyceum nog in deze systematiek (toepassing sinds 2022) van activeren en afschrijven moet "ingroeien" is de afschrijvingslast van deze categorie activa nog redelijk beperkt merkbaar in de exploitatie. Wel is een constant stijgend beeld zichtbaar.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten nemen in de komende jaren tevens licht toe. Dit houdt verband met nieuw afgesloten contracten voor schoonmaak en gas/elektra.

Overige instellingslasten

De afname van de overige instellingslasten betreft in overwegende mate de subsidie Schoolmaaltijden die wegvalt. Als gevolg van stijgende kosten voor ICT en leermiddelen is deze afname niet één op één zichtbaar.

8.3 B: Overige rapportages

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

Ir. Lely Lyceum maakt gebruik van een integrale P&C-cyclus waarin de verschillende processen en hun onderlinge verwevenheid zijn opgenomen met als tweeledig doel om tijdig te anticiperen op de ontwikkelingen in het primaire proces en te voldoen aan de verplichtingen die Ir. Lely Lyceum heeft om op een goede wijze de beheersing van de organisatie in te richten en hier verantwoording over af te kunnen leggen.

Risicomanagement is het geheel van activiteiten en maatregelen gericht op het expliciet en systematisch omgaan met en het beheersen van risico's.² Risico is daarbij omschreven als het effect van onzekerheid op doelstellingen. Risico's zijn uit de aard der zaak voorstelbaar, maar niet voorspelbaar. In dat laatste geval spreken we niet van risico's, maar van managementissues. Deze dienen binnen de exploitatie/de bedrijfsvoering te worden opgevangen c.q. verwerkt.

Risicobeheersing wordt langs drie lijnen opgepakt:

- Formuleren van risicomanagement en implementatie daarvan.
- Verankering van risicomanagement binnen projecten.
- Zorgen dat de basis op orde is: borging van checks and balances langs de "three lines of defence".

Bij de start van het schooljaar 2023/2024 is het Schoolplan 2023-2026 goedgekeurd en vastgesteld. Aan de hand van dit Schoolplan is in het najaar 2023 het Jaarplan 2024 opgesteld, in de eerste maanden van 2024 is dit Jaarplan gefinaliseerd. In het Jaarplan zijn de acties en gewenste resultaten verwerkt. In een eerder stadium in 2023 is onder de schoolleiding en staffunctionarissen een risico-inventarisatie uitgevoerd waarbij een vijftigtal veel voorkomende risico's in het onderwijs zijn gescoord op kans en impact. In 2024 zijn de gescoorde risico's en het Jaarplan geïncorporeerd waarbij ook de diverse kengetallen zijn betrokken om tot interne streefwaarden te komen. In grove lijnen is het nieuwe risicomanagementbeleid met inachtneming van dezelfde processtappen als zeven jaar geleden opgesteld.

² Bron: Naris

- *Contextanalyse*: hoe ziet de omgeving van de school eruit en wat zijn onze (strategische) doelstellingen;
- *Risico-identificatie*: welke risico's zijn voorstelbaar die deze doelstellingen kunnen beïnvloeden, verdeeld in vier categorieën volgens COSO II³;
- *Risicoanalyse*: wat kan de impact zijn van deze risico's en hoe groot is de kans dat ze zich voor doen en als ze zich voordoen, wat is dan de impact. Deze weging (kans x impact) heeft geleid tot prioritering: risico's met hoge prioriteit, risico's met gemiddelde prioriteit en risico's met lage prioriteit;
- *Risicobeheersing*: bij alle hoge risico's en gemiddelde risico's worden beheersmaatregelen geformuleerd, gericht op minimaliseren van de kans en/of de impact, verleggen van het risico of voorkomen dat het risico zich voordoet en beziën welk restrisico er bestaat. Daarbij is vervolgens ingeschat of dat restrisico aanvaardbaar is. Bij de lage risico's is ingeschat of ze aanvaardbaar zijn en er derhalve geen beheersmaatregelen noodzakelijk zijn, dan wel (als ze niet aanvaardbaar zijn) welke beheersmaatregelen toch ingezet moeten worden.

8.3.2 B2: Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Deze paragraaf gaat in op de risico's waarop in 2024 is gestuurd. We verdelen de risico's daarbij onder in risico's/onzekerheden op de aandachtsgebieden Strategie, Operationele activiteiten, Financiële positie, Financiële verslaggeving en Wet- en regelgeving.

Op het gebied van strategie

In de afgelopen vijf schooljaren is door het Ir. Lely Lyceum hard gewerkt aan het laten slagen van het nieuwe onderwijsconcept. Het aanbod is versmald door VMBO basis/kader af te stoten en verruimd door naast het reguliere onderwijs (van mavo t tot en met gymnasium) ook tweetalig onderwijs en technasium aan te bieden. Dit heeft een sterk effect geressorteed, ten opzichte van het schooljaar 2021/2020 zijn er bijna 450 leerlingen meer. Navenant is ook het personeelsbestand gegroeid. De school staat goed bekend in Amsterdam (se netwerken). In het nieuwe Schoolplan 2023-2026 wordt ingezet op de bestendiging van deze strategische lijn. Gezien de afname van de belangstelling voor het aanbod van tweetalig onderwijs van de afgelopen twee schooljaren wordt deze ontwikkeling scherp gevolg om in te kunnen grijpen. Hiernaast worden er op het gebied van strategie geen specifieke risico's onderkend.

Op het gebied van operationele activiteiten

Waar in de theorie van risicomanagement onderscheid wordt gemaakt naar risico's en managementissues is dat in deze paragraaf minder theoretisch gedaan. Een aantal managementissues kunnen, indien onvoldoende geadresseerd, uitgroeien tot een risico. Om deze reden zijn onderstaand zowel de risico's als managementissues opgenomen waar beheersmaatregelen voor opgezet zijn.

Deze risico's en managementissues worden in drie gebieden uiteen gezet:

1. Onderwijs
2. Personeel
3. Bedrijfsvoering

³ COSO is een wereldwijde standaard op het gebied van interne beheersing. In dit kader het COSO-rapport ontwikkeld, dat sinds haar eerste verschijning in 1992 is uitgegroeid tot een wereldwijd standaardwerk op het gebied van interne beheersing. Het oorspronkelijke COSO-rapport is in 2004 aangepast en uitgebreid als reactie op de trend dat organisaties in toenemende mate risicoanalyses uitvoeren als basis voor de inrichting van de organisatie en het systeem van interne beheersmaatregelen, het Enterprise Risk Management Framework (ERMF). Hiernaar wordt gerefereerd met COSO II.

Onderwijs:

- De onderwijsresultaten blijken lager dan de streefwaarden van het bestuur/de inspectie
- De kwaliteit van het kwaliteitszorgsysteem is niet toereikend

Als gevolg van de coronacrisis waren in 2021 reeds de examenresultaten lager dan normaal gesproken. In 2022 heeft deze ontwikkeling zich voortgezet. Het plan van aanpak dat in het najaar van 2021 is opgesteld heeft daarmee onvoldoende meetbare effecten gehad. Ondanks de doorontwikkeling die in het schooljaar 2022/2023 heeft plaatsgevonden vielen ook de examenresultaten van de afgelopen twee schooljaren tegen. Op basis van het driejaarsgemiddelde scoort Ir. Lely Lyceum daarom nu voor havo en vwo onvoldoende. Met de start van het schooljaar 2023/2024 is Ir. Lely Lyceum, met ondersteuning van B&T, gestart met het project Leren Verbeteren. Daarnaast wordt met de subsidie Verbetering Basisvaardigheden met ingang 2023/2024 tevens gewerkt aan het verbeteren van de basisvaardigheden ten aanzien van rekenen en taal. Deze beheersmaatregelen worden zowel door middel van de kwaliteitskalender als het Jaarplan gemonitord. De kwaliteitskalender is één van de beheersmaatregelen om het kwaliteitszorgsysteem te verbeteren. De kwaliteitskalender wordt nog steeds doorontwikkeld.

Personeel:

- Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures
- Het ziekteverzuim stijgt boven het landelijk gemiddelde
- De leiderschapsstijl van leidinggevers in de organisatie is (te) conflictueus of (te) conflict vermijdend
- Bij uitval van een persoon die een unieke staf- of managementfunctie bekleedt, is er geen achterwacht
- Meerdere personeelsleden blijken niet op hun taak berekend
- Medewerkers vertonen onvoldoende eigenaarschap in hun persoonlijke professionele ontwikkeling

De school is in de afgelopen twee schooljaren flink gegroeid. Deze groei gaat ook met wat groeipijnen ten aanzien van het personeel gepaard. De externe ontwikkeling ten aanzien van het personeelstekort op de arbeidsmarkt speelt Ir. Lely Lyceum daarbij tevens parten. Merkbare effecten zijn dat met name tijdelijke(vervangings-) vacatures moeilijker in te vullen zijn en soms zeer lang open staan. In combinatie met een relatief hoog ziekteverzuim neemt de (werk)druk toe op het onderwijsgevend personeel. Daarbij komt dat de fte's van staffunctionarissen in de afgelopen jaren zijn afgenomen waardoor ook daar de werkdruk toe neemt. Omdat Ir. Lely Lyceum onderwijs aanbiedt in drie niveaus en drie stromingen zijn in de afgelopen jaren soms inefficiënte keuzes noodzakelijk geweest om dit aanbod te garanderen. Als gevolg hiervan zijn investeringen in staffunctionarissen ook niet altijd mogelijk geweest wat een verhoogd risico geeft op uitval zonder achterwacht. Met het tekort op de arbeidsmarkt dat steeds voelbaarder is binnen de school wordt momenteel gekeken naar een aantal mogelijkheden om docenten weer zoveel mogelijk in hun primaire kerntaak(lestak) in te zetten. Zodoende wordt zowel het risico ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs geadresseerd als het risico dat taken (waaronder het geven van onderwijs) niet worden uitgevoerd. Het professionaliseringsplan dat Ir. Lely Lyceum aan het ontwikkelen is alsook het strategisch personeelsbeleid vormen de basis van de beheersmaatregelen ten aanzien van de mogelijke risico's van stijl van leidinggeven en onvoldoende eigenaarschap van de professionele ontwikkeling.

Bedrijfsvoering

- Het schoolgebouw belemmert de realisatie van de onderwijsambities
- Vertrouwelijke digitale informatie komt in verkeerde handen terecht

Het schoolgebouw van Ir. Lely Lyceum kent verschillende bouwjaren. De oudste delen zijn reeds volledig economisch afgeschreven maar komen op basis van het integraal huisvestingsplan van de gemeente nog niet in aanmerking voor renovatie. Als gevolg van de ouderdom van het pand en daarmee de verouderde indeling van het pand voorziet deze niet (altijd) in de behoefte van leerlingen en docenten. Door middel van het combineren van groot onderhoud met (relatief gezien) kleine verbouwingen wordt het pand zoveel als mogelijk aangepast naar de huidige onderwijsambities.

Ir. Lely Lyceum hecht aan een goede digitale veiligheid van de gegevens van de leerlingen en personeel en maakt hiertoe onder andere gebruik van een extern ingehuurd Functionaris Gegevensbescherming (FG). Deze geeft jaarlijks een beoordeling met betrekking tot de stand van zaken rondom informatiebeveiliging en privacy. Ook de toepassing van het Normenkader informatiebeveiliging en privacy voor het funderend onderwijs (IBP FO) dat vorig jaar is gepubliceerd vormt een belangrijke beheersmaatregel.

Risico's/onzekerheden op het gebied van de financiële positie

Jaarlijks wordt het effect van de meerjarenbegroting op de financiële positie zichtbaar gemaakt in de meerjarenbalans (zie paragraaf 8.2.4). Als gevolg van de afgelopen vier jaren van voorfinanciering daalt het eigen vermogen onder de € 3 miljoen. Dit is een bewuste keuze geweest. Met ingang van het schooljaar 2024/2025 was het noodzakelijk dat een aantal personele faciliteiten (gefinancierd door middel van de subsidie NPO) werden teruggedraaid. De maatregelen hiervoor zijn niet succesvol geweest. Als gevolg hiervan neemt het risico op het gebied van de financiële positie verder toe en is Ir. Lely Lyceum nu genoodzaakt hard in te grijpen op de personele inzet en andere investeringen.

Risico's/onzekerheden op het gebied van de financiële verslaglegging

Al een aantal jaren laat de raad van toezicht zich schriftelijk door de business-controller informeren over de werking van de planning & control cyclus. De betreffende rapportage legt de raad van toezicht naast de bevindingen van de externe accountant vanuit de interim-controle. Beide rapportages sporen met elkaar en leiden tot de conclusies dat de kwaliteit van de interne organisatie, de planning & control cyclus en de daaruit voortkomende documenten voldoende is. Op dit vlak worden geen risico's/onzekerheden ingeschat.

Risico's/onzekerheden op het gebied van wet- en regelgeving

In het bestuurlijk overleg komen alle (voorstellen tot) besluit aan de orde. De rector-bestuurder, conrectoren, business-controller en staffunctionarissen hebben zitting in dit overleg. Continu aandachtspunt daarbij is het voldoen aan vigerende wet- en regelgeving. Waar eigen regelgeving noodzakelijk is (treasurystatuut, inkoopbeleid) wordt deze periodiek geëvalueerd en bijgesteld.

Het consequent toepassen van functiescheiding en het vier-ogen-principe maken fraude niet onmogelijk, maar wel moeilijk. Juist doordat het Ir. Lely Lyceum een kleine organisatie is, is het haast niet mogelijk dat zaken onzichtbaar blijven of tussen de wal en het schip vallen. Dit vergemakkelijkt de controle. Er zijn geen aanleidingen om op dit gebied risico's te onderkennen.

8.3.3 B3: Verslag toezichthoudend orgaan

Het Ir. Lely Lyceum verwijst u graag naar het volgende hoofdstuk, hoofdstuk 9, waarin de raad van toezicht over 2024 verantwoording aflegt.

9 VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

9.1 Introductie

Elke dag opnieuw is het de ambitie om goed onderwijs aan te bieden aan onze leerlingen door betrokken medewerkers. Het lijkt zo voor de hand te liggen om dit te doen, maar het kan geen automatisme zijn. Op onze school is dat geenszins het geval en wordt dag in dag uit door betrokken medewerkers de hoogste inzet gedaan voor de leerlingen. Vorig jaar was dit de starttekst in het jaarverslag. Ook dit jaar heeft de raad van toezicht met waardering gekeken naar de inzet van medewerkers voor de leerlingen. Het lijkt altijd of elk schooljaar hetzelfde is voor buitenstaanders; onderwijsmensen weten beter. Ook dit jaar heeft laten zien dat niet elk jaar hetzelfde is. De raad van toezicht wil alle medewerkers hartelijke bedanken voor hun inzet voor de school en elke leerling in het bijzonder.

9.2 Code Goed Bestuur VO

De raad van toezicht van het Ir. Lely Lyceum heeft zich in haar statuten gecommitteerd aan de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad en volgt daarmee haar wettelijke verplichtingen die de inhoudelijke leidraad vormen voor het toezicht dit jaar. De code is dus ingebed in de dagelijkse werkwijze. De drie centrale uitgangspunten van deze Code Goed Onderwijsbestuur vormen ook de basis voor de toezichtvisie die door de raad van toezicht wordt gedragen. Op deze wijze beweegt het toezichtkader zich binnen het vierkant van de 'zachte kant van goed bestuur' versus regels en richtlijnen, het dienen van de publieke belangen en het fungeren als knooppunt tussen de interne en externe omgeving. Door Ir. Lely Lyceum is het bestuur en het toezicht gescheiden door middel van de inrichting van het two-tier-systeem.

Er hebben zich gedurende 2024 geen situaties voorgedaan waarin de Code Goed Bestuur VO niet is nageleefd en hebben zich geen situaties voorgedaan met (potentieel) tegenstrijdig belang.

9.3 Samenstelling

De samenstelling van de raad van toezicht heeft geen wisseling ondergaan in het afgelopen jaar. In het jaar 2024 heeft de raad van toezicht bestaan uit de volgende leden:

De heer J. Overmars, benoemd in 2019, herbenoemd in 2023. De heer Overmars heeft aangegeven zijn functie neer te leggen per 1 januari 2025.

De heer Ir. A. Bottse MBA, benoemd in 2019, herbenoemd in 2023.

De heer Drs. H.A.M. Bemelmans MBA (voorzitter), benoemd in 2019, herbenoemd in 2023.

De heer Dr. R. Hayat, benoemd in 2020, herbenoembaar tweede termijn 2024. Deze herbenoeming heeft dit jaar plaatsgevonden.

Mevrouw Mr. M. Pe MEC, benoemd in 2021, herbenoembaar tweede termijn 2025. Mevrouw Pe heeft aangegeven niet voor een tweede termijn te gaan.

De invulling van de vacatures die ontstaan door het vertrek van mevrouw Pe en de heer Overmars, zullen aan het begin van 2025 ter hand worden genomen.

Voor de nevenfuncties van de leden van de raad van toezicht en de bestuurder wordt verwezen naar paragraaf 3.4.

De leden hebben allen een maatschappelijke achtergrond en inbedding, waardoor zij het onderwijsveld goed kunnen overzien. Hierdoor kent het toezicht niet alleen diepgang, maar kan de toezichtstaak ook vanuit de samenleving een brede invulling krijgen. De Raad van Toezicht heeft dit jaar op bescheiden wijze vormgegeven aan deskundigheidsbevordering in de vorm van evaluatieve gesprekken. Dit als gevolg van het aanstaande vertrek van drie leden. Wanneer de Raad van Toezicht weer op volle sterkte is, worden afspraken gemaakt met betrekking tot gewenste deskundigheidsbevordering. Daarbij wordt gewerkt in overeenstemming met de Governance Code Goed Onderwijsbestuur VO. De leden van de raad van toezicht ontvangen elk een vergoeding ter hoogte van € 2.100,00 per jaar.

De Auditcommissie bestaat uit de heren Overmars en Hayat. De Werkgeverscommissie bestaat uit de heren Bottse en Bemelmans. De Onderwijscommissie bestaat uit mevrouw Pe en de heer Bottse. Naast het lidmaatschap van de leden van de raad van toezicht aan een of meerdere commissies, hebben de heren Bottse en Hayat minimaal tweemaal per jaar overleg met vertegenwoordigers van de Medezeggenschapsraad. Verslag van deze gesprekken wordt gedaan in de vergadering van de raad van toezicht.

De volgende overleggen hebben plaatsgevonden:

- De raad van toezicht is zes keer bij elkaar geweest om met de rector-bestuurder te vergaderen. De agenda voor de vergaderingen wordt opgesteld in overleg tussen de voorzitter van de raad van toezicht en de rector-bestuurder.
- De raad van toezicht is een keer bij elkaar geweest zonder rector-bestuurder om te spreken over de eventuele fusie met OSB.
- De RvT is acht keer bij elkaar geweest om te spreken over de fusie met OSB, waarbij in een aantal van die momenten ook leden van de RvT van OSB aanwezig waren.
- De auditcommissie is vier keer bij elkaar geweest.
- De werkgeverscommissie is twee keer bij elkaar geweest; een maal voor het functioneringsgesprek met de rector-bestuurder en eenmaal voor het beoordelingsgesprek.
- Een vertegenwoordiging van de raad van toezicht heeft twee keer regulier overlegd met leden van de Medezeggenschapsraad. Daarnaast heeft een vertegenwoordiging van de raad van toezicht ook een aantal keren (officieus) contact gehad met de medezeggenschapsraad in verband met de fusie met OSB.
- De individuele leden van de raad van toezicht bezoeken daarnaast op eigen initiatief de school.
- In het licht van het onderzoek naar mogelijke samenwerking met OSB heeft de voorzitter regelmatig overleg gehad met de voorzitter van de raad van toezicht van de OSB.

9.4 Evaluatie

Ook in 2024 is de evaluatie uitgevoerd door de raad van toezicht zelf en stelde de raad van toezicht net als vorig jaar vast dat samengewerkt wordt in een goede sfeer, waarin collegialiteit, wederzijds vertrouwen, respect en gevoel van gezamenlijke verantwoordelijkheid door de leden ervaren worden. Hiermee is een goede mate van continuïteit vast te stellen in de samenwerking. Wanneer de raad van toezicht zelf haar evaluatie ter hand neemt, gebeurt dit telkens aan de hand van dezelfde vragen, waardoor consequent op dezelfde aspecten worden gereflecteerd. Uiteraard is er ruimte om eventuele

nieuwe ontwikkelingen onder de aandacht te brengen tijdens de nabespreking van de evaluatie. Van de evaluatie wordt jaarlijks een verslag gemaakt.

9.5 Rector-bestuurder

Het contact met de bestuurder verloopt naar tevredenheid. Er is een juiste agendering op basis van een goede jaarplanning met goede vergaderstukken. Deze worden op tijd aangeleverd, zodat zorgvuldig voorbereiden mogelijk is en de raad van toezicht duidelijk haar standpunten kan formuleren. De bestuurder informeert gevraagd en ongevraagd op een zorgvuldige manier. Tevens zijn de stukken voor de leden van de raad van toezicht beschikbaar in een digitale omgeving.

Met de bestuurder zijn functioneringsgesprekken per half jaar gevoerd en een beoordelingsgesprek aan het einde van het jaar. Daarbij komt tevens de vaststelling van de bezoldiging aan de orde.

In juli van dit jaar heeft de rector-bestuurder aangegeven de organisatie te verlaten in verband met het aanvaarden van een functie elders. In november is de heer drs. Rath aangetreden als rector-bestuurder a.i. De raad van toezicht heeft gekozen voor een rector-bestuurder op interim basis in afwachting van de besluitvorming van de eventuele fusie met OSB. De opdracht aan de heer Rath is het continueren van de schoolorganisatie met specifieke aandacht voor de onderwijskwaliteit en financiën.

9.6 Schoolorganisatie

Op de zes vergaderingen van de raad van toezicht kwamen onder meer de volgende punten aan de orde: vaststelling van de klassenindeling inzake de regeling WNT voor 2024 en hieruit voortvloeiend de bezoldiging voor de raad van toezicht, goedkeuring jaarrekening 2023, goedkeuring bestuursverslag 2023, goedkeuring jaarplan en begroting 2025 (inclusief meerjarenbegroting 2025-2028) en behandeling van de tertaalrapportages. De dienstverlening met de accountant is voor het boekjaar 2024 verlengd conform de mogelijkheden binnen de overeenkomst.

Het proces van de jaarrekeningcontrole is goed verlopen. Gedurende het proces is er afdoende afstemming tussen de medewerkers van het Ir. Lely Lyceum en de accountant. Bijzonderheden worden afgestemd en in gezamenlijkheid zijn hiervoor passende oplossingen gevonden.

De oriëntatie op een mogelijke vorm van samenwerking met de OSB is ook in 2024 opnieuw een rode draad geweest in de overleggen van de raad van toezicht. Dit is gedaan op basis van het vooronderzoek dat in 2022 is uitgevoerd en de planning zoals vastgesteld in het jaar 2021. In 2023 is het haalbaarheidsonderzoek opgeleverd evenals de Fusie Effect Rapportage. Alsmede heeft de raad van toezicht toegezien op de formele en informele betrokkenheid van de medewerkers bij het proces met betrekking tot OSB. Gezien de aandacht en zorgvuldigheid dat een fusieproces vraagt, is afgeweken van het tijdsplan in overleg met OSB. Hierdoor heeft een eventuele fusie met OSB in het jaar 2024 niet haar beslag gekregen.

9.7 Verantwoording

Bij de bespreking van begroting, tertaalrapportages en jaarrekening is telkenmale specifiek punt van aandacht geweest de wijze waarop de middelen van de school verworven, bestemd en aangewend worden. Middelen ontvangen van de ouders zijn met inachtneming van wet- en regelgeving en in overleg met de oudergeleding van de Medezeggenschapsraad vastgesteld, geïnd en besteed c.q. bestemd. Ook de overige middelen zijn rechtmatig verkregen. De bestemming en aanwending van de middelen zijn in overeenstemming met de vigerende wet- en regelgeving en inhoudelijk gericht op het realiseren van het vastgestelde beleid en van de daaruit voortvloeiende, voorgenomen activiteiten (doelmatigheid van inzet). Niet bestede middelen blijven bestemd voor de school. De raad van toezicht heeft in dat verband nadrukkelijk toegezien op beleidsrijke (meerjaren)begrotingen en op tertaalrapportages, die over de voortgang van én de aanwending van de middelen én de realisering van de voorgenomen activiteiten rapporteren. Het treasurystatuut geeft tenslotte waarborgen voor een rechtmatig omgaan met de middelen van de school. In de jaarverslagen wordt daarover verslag gedaan.

Namens de raad van toezicht,

Harrie Bemelmans
Voorzitter

Jaarrekening 2024

1. Model A: Balans per 31 december 2024, vergelijkende cijfers per 31 december 2023 na resultaatsbestemming

1 Activa	31 december 2024	31 december 2023
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	<u>2.270.076</u>	<u>1.865.739</u>
Totaal vaste activa	2.270.076	1.865.739
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	573.033	408.217
1.7 Liquide middelen	<u>3.689.911</u>	<u>3.943.475</u>
Totaal vlottende activa	4.262.944	4.351.692
Totaal activa	6.533.021	6.217.431
2 Passiva	31 december 2024	31 december 2023
2.1 Eigen vermogen	1.386.471	2.867.864
2.2 Voorzieningen	899.992	756.186
2.3 Langlopende schulden	400.000	0
2.4 Kortlopende schulden	3.846.558	2.593.380
Totaal passiva	6.533.021	6.217.431

2. Model B: Staat van Baten en Lasten jaar 2024, vergelijkende cijfers jaar 2023

		Realisatie 2024	Begroot 2024	Realisatie 2023
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	14.574.658	14.650.100	13.586.740
3.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies	147.112	96.500	236.559
3.5	Overige baten	605.683	598.200	686.719
	Totaal Baten	15.327.453	15.344.800	14.510.018
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	13.710.981	13.115.700	12.097.665
4.2	Afschrijvingen	262.690	308.200	202.640
2.3	Huisvestingslasten	724.827	764.300	783.716
4.4	Overige lasten	2.153.386	1.959.900	1.841.504
	Totaal lasten	16.851.883	16.148.100	14.925.525
	Saldo baten en lasten	-1.524.429	-803.300	-415.507
5	Financiële baten en lasten	43.036	23.300	36.529
	Resultaat	-1.481.393	-780.000	-378.978

3. Model C: Kasstroomoverzicht jaar 2024, vergelijkende cijfers jaar 2023

(volgens de indirecte methode)

	31 december 2024	31 december 2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	-1.524.429	-415.507
<i>Aanpassing voor:</i>		
Afschrijvingen	262.690	202.640
Waardeveranderingen	-	0
Mutaties voorzieningen	143.805	-149.964
	406.495	52.676
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen	-164.816	-74.254
Effecten	-	0
Kortlopende schulden	1.253.177	692.208
	1.088.361	617.954
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	-29.573	255.123
Ontvangen interest	43.036	36.529
Betaalde interest	-	0
Mutaties overige financiële vaste activa	-	0
	43.036	36.529
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	13.463	291.652
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-680.802	-1.018.670
Desinvesterings in materiële vaste activa	13.775	112.854
Overige inv. in financiële vaste activa	-	0
Totaal kasstroom uit investeringensactiviteiten	-667.027	-905.816
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	400.000	0
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	400.000	0
Mutatie liquide middelen	-253.564	-614.164
Beginstand liquide middelen	3.943.475	4.557.638
Mutatie liquide middelen	-253.564	-614.164
Eindstand liquide middelen	3.689.911	3.943.475

4. Grondslagen voor de jaarrekening

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

De organisatie is een stichting; de voornaamste activiteit is het geven van goed onderwijs zonder het maken van winst te beogen. De organisatie betreft Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum (hierna: Ir. Lely Lyceum). De Stichting is geregistreerd onder nummer 34109279 bij de Kamer van Koophandel. De stichting is gevestigd te Amsterdam.

Algemeen

De jaarrekening is onder de verantwoordelijkheid van het college van bestuur opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn en met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen. Voor dit verslagjaar is gebruik gemaakt van XBRL (eXtensible Business Reporting Language), onderdeel van het Standard Business Reporting (SBR), de elektronische aanlevermethode van rapportages aan de overheid.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn op historische kosten gebaseerd. De jaarrekening is opgesteld in eenheden van € 1,-. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. De jaarrekening heeft betrekking op een kalenderjaar.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. In het verslag is een afzonderlijke continuïteitsparagraaf opgesteld.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Financiële Instrumenten en risicobeheersing

Valutarisico

Het Ir. Lely Lyceum opereert in Nederland en kent geen valutarisico's.

Prijsrisico

Het Ir. Lely Lyceum kent nauwelijks prijsrisico's ten aanzien van de waardering van activa.

Rente- en kasstroomrisico

Het Ir. Lely Lyceum loopt renterisico over de rentedragende kortlopende schulden. Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Ir. Lely Lyceum risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Ir. Lely Lyceum risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente. Met betrekking tot de vorderingen en schulden worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

Kredietrisico

Het Ir. Lely Lyceum heeft geen significante concentraties van kredietrisico. Inkomsten van de overheid zijn gegarandeerd en het liquiditeitsrisico is zeer beperkt. De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben. Het Ir. Lely Lyceum heeft geen vorderingen verstrekt aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen. Tevens zijn geen leningen verstrekt aan participanten/verbonden partijen.

Het enige concrete kredietrisico dat bestaat betreft het feit dat de ouderbijdrage wettelijk gezien een vrijwillige bijdrage is waardoor deze vordering niet afgedwongen kan worden. Het risico bestaat dat gefactureerde ouderbijdragen niet geïnd zullen worden. Ook op grond van slechte financiële situaties van ouders kan formele kwijtschelding worden aangevraagd. Om het risico te minimaliseren wordt de mogelijkheid geboden om gespreid te betalen en wordt twee keer per jaar herinnerd. Indien nodig wordt een voorziening oninbaarheid gevormd om dit risico te mitigeren.

Liquiditeitsrisico

Voor zover noodzakelijk worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten. Gezien de hoogte van de liquiditeiten loopt het Ir. Lely Lyceum op korte termijn geen groot liquiditeitsrisico. Het Ir. Lely Lyceum is goed in staat om aan haar directe verplichtingen te voldoen.

Balanswaardering

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van de grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- Personele voorzieningen.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: overige vorderingen, geldmiddelen en overige financiële verplichtingen. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Schulden en overige financiële verplichtingen

Schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.

Materiële vaste activa

De waardering vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met de lineaire afschrijvingen over het verstreken gedeelte van de economische levensduur.

De activeringsgrens voor inventaris en apparatuur bedraagt € 1.000. Aanschaffingen beneden de € 1.000 worden rechtstreeks ten laste van de exploitatierekening geboekt.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

<i>Artikelgroep</i>	<i>Omschrijving artikel</i>	<i>Afschrijvingstermijn in jaren</i>
1	computerapparatuur, software en ICT-systemen	3-5
2	Audiovisuele apparatuur	5
3	Huishoudelijke apparatuur	10
4	Kantoormeubilair	10
5	Overige	10
6	Schoolmeubilair	15
7	Inrichting vaklokalen	15
8	Verbouwingen	25
9	Gebouwen en terreinen (groot onderhoud)	10-25

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen, die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Financiële vaste activa

Obligaties worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De waardering geschiedt tegen geamortiseerde kostprijs. Baten en lasten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt, zodra de beleggingen worden verkocht of een bijzondere waardevermindering ondergaan, alsmede via het amortisatieproces.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van overige vorderingen zijn beschreven onder het hoofd financiële instrumenten. Alle vorderingen hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde. De liquide middelen zijn per direct opeisbaar.

Eigen vermogen

In het eigen vermogen wordt een onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves. De opgebouwde algemene reserve presenteert het gedeelte van het eigen vermogen, waarover het Ir. Lely Lyceum zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de organisatie is opgericht. De algemene reserve bestaat uit publieke middelen.

De algemene reserve dient ter afdekking van:

- financiële risico's op het personele vlak. Voorbeelden hiervan zijn fluctuaties in de formatie, frictiegelden, kosten van vervanging bij ziekte en ontwikkeling van beleid met betrekking tot functiemix.
- investeringen in onderwijsvernieuwingen
- aanpassingen in huisvestingsbeleid

Het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd, omdat daaraan vanwege het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserves. Dit betreft opgebouwde reserves uit publieke middelen en niet-publieke middelen. De niet-publieke middelen kunnen worden beschouwd als private middelen.

De bestemmingsreserve niet-publieke middelen betreft in het verleden opgebouwde reserves ten behoeve van:

- opbouw reserves ten behoeve van Reizenfonds
- opbouw reserves ten behoeve van extra curriculaire en buitenschoolse activiteiten.

De publieke bestemmingsreserve is gereserveerd voor:

- onderwijsinnovatie en strategieontwikkeling. Deze bestemmingsreserve is gevormd bij de start van het huidige Schoolplan (2018) voor de betreffende looptijd (verlengd tot en met juli 2023). In 2024 is besloten deze bestemmingsreserve ook voor de huidige planperiode aan te houden.
- NPO (met ingang van 2021). Dit betreffen de middelen die in de jaren 2021 tot en met 2023 zijn ontvangen en nog niet zijn besteed. Deze middelen zijn in het schooljaar 2023/2024 volledig ingezet passend binnen de doelstellingen van de menukaart zoals deze voor de subsidie NPO landelijk is ontwikkeld.
- Collectieve werkdrukmiddelen (met ingang van 2022). Deze bestemmingsreserve is gevormd naar aanleiding van de afspraken in de cao 2022/2023. Omdat de middelen laat in het jaar zijn afgesproken en uitbetaald heeft besteding binnen de gewenste kaders niet plaats kunnen vinden. Jaarlijks wordt het saldo van de uitputting en nieuw ontvangen subsidie toegevoegd danwel onttrokken aan deze bestemmingsreserve.
- Passend onderwijs (met ingang van 2022). Deze bestemmingsreserve is gevormd van ondersteuningsmiddelen die, in overeenstemming met afspraken met het samenwerkingsverband, mogen worden besteed in de jaren 2023 tot en met 2027.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer sprake is van een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die een gevolg is van een gebeurtenis in het verleden en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt en het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

De voorzieningen zijn opgebouwd uit:

Voorziening jubileumuitkeringen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen en is gevormd om de kosten van toekomstige jubileumuitkeringen gespreid ten laste van het resultaat te kunnen brengen. De voorziening is berekend door per personeelslid te bepalen wanneer een recht op jubileumgratificatie ontstaat. De basis is het huidige salaris van de personeelsleden. Tevens wordt rekening gehouden met de verwachte blijf kans van het personeel. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor verplichtingen op grond van RJ 271.025 voor personeelsleden die per balansdatum ziek zijn en waarvan de verwachting is dat de ziekte blijvend is, bij uitstroming in de WIA of ingeval van geen verlenging tijdelijke aanstelling. Per medewerker is bepaald wat de verwachting is van de duur van de ziekte. Voor het eerste ziektejaar is 100% voorzien en voor het tweede ziektejaar is gerekend met 70% doorbetalen van het loon. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening persoonlijk budget

De voorziening persoonlijk budget is gevormd voor verplichtingen uit hoofde van door onderwijspersoneel gespaard verlof uit het persoonlijk budget. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening wachtgeld

De voorziening wachtgeld is opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van oud-personeelsleden die per balansdatum een WW-uitkering genoten. De uitgangspunten voor het bepalen van het recht op de aanvraag van een uitkering zijn bepaald door het UWV en WW+. Afhankelijk van de omvang en duur van het uitkeringsrecht wordt al dan niet een voorziening getroffen. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening transitievergoeding

De voorziening transitievergoeding is opgenomen voor die medewerkers, die naar verwachting onvrijwillig uit dienst gaan. De omvang van de voorziening wordt bepaald door het opgebouwde recht aan transitievergoeding per medewerker. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

De waardering van schulden is toegelicht onder het hoofdstuk Financiële Instrumenten.

Overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen terzake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

Resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengstverantwoording

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiële exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft (in het jaar van toewijzing) volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Niet-geormerkte OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. De niet bestede niet-geormerkte OCW-subsidies worden op uitzondering verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) indien er een afgebakend bestedingsplan is opgesteld waarmee expliciet kan worden aangetoond dat de middelen in de toekomst worden aangewend.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening-clausule heeft) worden naar rato van de voortgang (%) van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geormerkte OCW-subsidies (G2-doelsubsidies met verrekening-clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de werkelijke subsidiabele lasten komen (naar rato van de aan het verslagjaar toe te rekenen werkelijke subsidiabele uitgaven). Niet bestede middelen worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord als schuld aan het Ministerie van OCW onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen op balansdatum (terugvordering door Ministerie OCW).

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en het Ir. Lely Lyceum de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald. Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

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. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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

Op grond van de Nederlandse pensioenwet worden de Nederlandse regelingen primair volgens een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" in deze jaarrekening verwerkt. In deze benadering wordt de verplichting voortvloeiende uit een door de rechtspersoon gedane pensioentoezegging gebaseerd op de financieringsafspraken zoals vastgelegd in de uitvoeringsovereenkomst tussen het Ir. Lely Lyceum en pensioenuitvoerder.

Het Ir. Lely Lyceum heeft de verplichtingen inzake de pensioenrechten van haar personeel ondergebracht bij stichting Pensioenfonds ABP. Het Ir. Lely Lyceum betaalt hiervoor premies, waarvan 2/3 door de werkgever wordt betaald en 1/3 door de werknemer. Om de pensioenen (gedeeltelijk) te kunnen indexeren, moet de beleidsdekkingsgraad minimaal 110% zijn, voor volledige indexatie moet de beleidsdekkingsgraad 128% zijn. De beleidsdekkingsgraad was per 31 december 2024 111,9% (2023 110,5%).

Het Ir. Lely Lyceum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Ir. Lely Lyceum heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten 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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Het Ir. Lely Lyceum houdt geen vreemde valuta aan. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Het Ir. Lely Lyceum kent geen transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zoals financiële leasing.

Bepaling reële waarde

De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

VA Vaste activa

Materiële vaste activa	1 januari 2024					31 december 2024					
	Aanschaf- waarde	Afschrijving cumulatief	Boek- waarde	Investering	Overige mutaties	Des- investering	Afschrijving	Afschrijving desinvestering	Aanschaf- waarde	Afschrijving cumulatief	Boek- waarde
Gebouwen en terreinen	1.025.893	71.796	954.096	315.957	-	-	70.706	-	1.341.849	142.502	1.199.348
Inventaris en apparatuur	3.003.467	2.296.909	706.558	273.312	-	-	106.315	-	3.276.779	2.403.224	873.555
Andere vaste bedrijfsmiddelen	508.573	317.264	191.309	91.533	-	-	85.669	-	600.106	402.933	197.173
Activa in uitvoering	13.775	-	13.775	-	-	13.775	-	-	0	-	0
Materiële vaste activa	4.551.708	2.685.969	1.865.739	680.802	-	13.775	262.690	-	5.218.735	2.948.659	2.270.076

VV Voorraden & Vorderingen

1.5	Vorderingen	31-12-2024	31-12-2023
1.5.6	Debiteuren	46.889	4.203
1.5.7	Overige vorderingen	-	-
1.5.8	Belastingen	-	48.441
1.5.9	Overlopende activa	526.144	355.573
		573.033	408.217

LM Liquide Middelen

1.7	Liquide middelen	31-12-2024	31-12-2023
1.7.1	Kasmiddelen	39	583
1.7.2	Tegoeden op bankrekeningen	3.689.872	3.942.892
		3.689.911	3.943.475

EV Eigen Vermogen

2.1 Eigen vermogen	2.1.1 Algemene reserve	2.1.1 Bestemmings-reserve publiek	2.1.2 Bestemmings-reserve privaat	Totaal
Stand per 31 december 2022	1.702.069	1.112.138	432.635	3.246.842
Resultaat	-385.094	58.295	-52.179	-378.978
Overige mutaties	-	-	-	-
	-385.094	58.295	-52.179	-378.978
Stand per 31 december 2023	1.316.975	1.170.433	380.456	2.867.864
Resultaat	-855.175	-521.309	-104.910	-1.481.393
Overige mutatie	-	-	-	-
	-855.175	-521.309	-104.910	-1.481.393
Stand per 31 december 2024	461.801	649.124	275.546	1.386.471

Bestemmingsreserve publiek	2.2.1 Onderwijsinnovatie	2.2.2 NPO	2.2.3 Werkdruk-middelen collectief	2.2.4 Samenwerkings-verband	Totaal
Stand per 31 december 2022	300.544	546.397	160.975	104.222	1.112.138
Resultaat	-	-38.751	136.167	-39.121	58.295
Overige mutaties	-	-	-	-	-
	-	-38.751	136.167	-39.121	58.295
Stand per 31 december 2023	300.544	507.646	297.142	65.101	1.170.433
Resultaat	-	-507.646	32.601	-46.263	-521.309
Overige mutaties	-	-	-	-	-
	-	-507.646	32.601	-46.263	-521.309
Stand per 31 december 2024	300.544	-0	329.743	18.838	649.124

VL Voorzieningen LLSchulden

2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1-2024	Dotaties	Ottrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2024	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1	Personele voorzieningen	756.186	357.243	213.438	-	899.992	332.199	567.792
		756.186	357.243	213.438	-	899.992	332.199	567.792

Uitsplitsing:

2.2.1.1	Personeelsvoorziening jubileumkosten	84.147	12.635	6.180	-	90.602	6.843	83.759
2.2.1.2	Personeelsvoorziening persoonlijk budget	339.629	141.199	25.397	-	455.431	113.858	341.573
2.2.1.3	Personeelsvoorziening langdurig zieken	44.444	168.800	44.444	-	168.800	97.714	71.086
2.2.1.4	Personeelsvoorziening wachtgeld	97.451	31.294	31.945	-	96.800	56.945	39.855
2.2.1.5	Personeelsvoorziening transitievergoeding	10.000	3.315	193	-	13.122	13.122	
2.2.1.5	Personeelsvoorziening RVU	180.516		105.279	-	75.237	43.718	31.519
	<i>Voorzieningen</i>	<i>756.186</i>	<i>357.243</i>	<i>213.438</i>	<i>-</i>	<i>899.992</i>	<i>332.199</i>	<i>567.792</i>

2.3	Langlopende schulden	Stand per 1-1-2024	Nieuwe leningen	Aflossingen	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024	1-5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.3.1	Lening Gemeente Amsterdam	-	500.000	-	100.000	400.000	400.000	-
		-	500.000	-	100.000	400.000	400.000	-

De overige mutatie betreft het kortlopende deel van de schuld, dit is opgenomen onder de kortlopende schulden.

KS Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2024	31-12-2023	verschil
2.4.3	Crediteuren	448.356	256.787	191.569
2.4.5	Schulden aan gemeente en GRen	-	72.432	-72.432
2.4.8	Belastingen en premies sociale verzekeringen	528.415	501.430	26.985
2.4.9	Schulden terzake van pensioenen	156.975	148.739	8.236
2.4.10	Vooruitontvangen subsidies OCW	1.112.278	716.388	395.890
2.4.11	Vakantiegeld en -dagen	488.636	390.990	97.646
2.4.12	Overige kortlopende schulden	472.313	132.553	339.760
2.4.13	Overlopende passiva	639.585	374.061	265.524
		3.846.558	2.593.380	1.253.177

2.4.10 Uitsplitsing vooruitontvangen subsidies OCW

Lerarenbeurs	149402	3.794
Lerarenbeurs	149562	3.188
Lerarenbeurs	149431	6.324
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO22195	63.488
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO23229	67.846
Doorstroomprogramma PO/VO	VPOVP24153	108.700
Basisvaardigheden	VBV23-VO-5274	546.268
Vrijroosteren Leraren	VRL23033	26.718
School- en Omgeving	RSO-23521	248.453
Praktijkgericht vak gl en tl	PGTL240314	37.500
		1.112.279

6. Model G Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	Notitie
	Kenmerk	Datum		
Lerarenbeurs	143022	20-6-2023	ja	
Lerarenbeurs	140836	20-6-2023	ja	
Lerarenbeurs	141883	20-6-2023	ja	
Lerarenbeurs	147145	18-6-2024	ja	
Lerarenbeurs	149446	9-7-2024	ja	
Lerarenbeurs	146431	18-6-2024	Onderhanden	
Lerarenbeurs	149402	18-6-2024	Onderhanden	
Lerarenbeurs	149562	18-6-2024	Onderhanden	
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO22195	28-7-2022	Onderhanden	
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO23229	21-7-2023	Onderhanden	
Doorstroomprogramma PO/VO	VPOVO24153	3-6-2024	Onderhanden	
Basisvaardigheden	VBV23-VO-5274	31-5-2023	Onderhanden	
Vrijroosteren Leraren	VRL23033	10-7-2023	Onderhanden	
Zij-instroom	4/285/39975	30-10-2024	Onderhanden	
School- en Omgeving	RSO-23521	21-12-2023	Onderhanden	
Praktijkgericht vak gl en tl	PGTL240314	4-7-2024	Onderhanden	

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten	Saldo per 1 januari	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Te verrekenen per 31 december
	Kenmerk	Datum							

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten	Saldo per 1 januari	Ontvangen in	Subsidiabele kosten	Saldo per 31 december
	Kenmerk	Datum							

7. Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van Baten en Lasten

B Baten

3.1	Rijksbijdragen	31-12-2024	31-12-2023
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	10.963.685	9.747.861
3.1.2	Overige subsidies OCW	3.310.515	3.540.624
3.1.3	Af: inkomensoverdrachten		-
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SW ¹	300.458	298.255
		14.574.658	13.586.740
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	31-12-2024	31-12-2023
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	147.112	236.559
		147.112	236.559
3.5	Overige baten	31-12-2024	31-12-2023
3.5.1	Verhuur	23.626	5.782
3.5.2	Detachering personeel	17.778	
3.5.5	Ouderbijdragen	96.784	171.746
3.5.6	Overige	467.496	509.191
		605.683	686.719

LA Lasten

4.1	Personeelslasten	31-12-2024	31-12-2023
4.1.1	Lonen en salarissen	12.006.275	10.932.235
4.1.2	Overige personele lasten	1.864.324	1.265.915
4.1.3	Af: uitkeringen	-159.619	-100.485
		13.710.981	12.097.665
	Uitsplitsing:		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	9.324.968	8.615.098
4.1.1.2	Sociale lasten	1.323.999	1.149.933
4.1.1.3	Pensioenpremies	1.357.308	1.167.203
	<i>Lonen en salarissen</i>	<i>12.006.275</i>	<i>10.932.234</i>
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	285.919	-99.614
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.065.096	850.944
4.1.2.3	Overig	513.309	514.585
	<i>Overige personele lasten</i>	<i>1.864.324</i>	<i>1.265.915</i>
	Aantal FTE ultimo boekjaar	123,50	122,32
	Aantal medewerkers ultimo boekjaar	169	160
4.2	Afschrijvingen	31-12-2024	31-12-2023
4.2.1	Materiële vaste activa	262.690	202.640
		262.690	202.640
4.3	Huisvestingslasten	31-12-2024	31-12-2023
4.3.3	Onderhoud	154.132	135.003
4.3.4	Energie en water	254.931	367.520
4.3.5	Schoonmaakkosten	235.598	201.627
4.3.6	Heffingen	34.553	32.753
4.3.8	Overige	45.612	46.812
		724.827	783.715

4.4	Overige lasten	31-12-2024	31-12-2023
4.4.1	Administratie en beheerslasten	563.222	556.285
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	730.640	598.193
4.4.4	Overige	859.524	687.027
		2.153.386	1.841.505

	Specificatie honorarium	31-12-2024	31-12-2023
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	36.763	40.247
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	-	-
4.4.1.3	Fiscale adviezen	-	-
4.4.1.4	Andere niet-controlediensten	-	1.165
		36.763	41.412

5	Financiële baten en lasten	31-12-2024	31-12-2023
5.1	Rentebaten	43.036	36.529
5.4	Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	-	-
5.5	Rentelasten	-	-
		43.036	36.529

8. Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023 EUR	Resultaat jaar 2023 EUR	Art 2:403 BW Ja/Nee	Deelnam e %	Consolidatie Ja/Nee
Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam	Stichting	Amsterdam	Overig	1.292.599	-3.128.973	Nee	3,8%	Nee
Stichting Verzeker je Toekomst	Stichting	Amsterdam	Overig	1.170	-1.114	Nee	33%	Nee

1. Vereniging Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam

Bij het samenwerkingsverband zijn de besturen aangesloten van alle VO- en VSO scholen met vestigingsplaats Amsterdam.

De besturen werken samen bij de vormgeving van Passend onderwijs. De besturen hebben gekozen voor een vereniging als bestuursvorm van het nieuwe samenwerkingsverband. De vereniging is 30 september 2013 opgericht.

De vereniging heeft als doel:

- het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van artikel 17a lid 2 Wet op het voortgezet onderwijs
- het realiseren van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen

2. Stichting Verzeker je Toekomst Amsterdam Zuidoost

De stichting is opgericht op 4 september 1996. De drie scholen voor voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost nemen deel in de stichting, te weten:

- Bindelmeer College;
- Open Schoolgemeenschap Bijlmer;
- Lely Lyceum.

De stichting stelt zich tot doel bij te dragen aan het met succes doorlopen van leerlingen van voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost en het zich met succes kunnen manifesteren van leerlingen op de arbeidsmarkt en in een multiculturele samenleving. De stichting organiseert en ondersteunt daartoe activiteiten die bijdragen aan een krachtige leeromgeving van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost.

(*) De jaarrekening 2024 is nog niet beschikbaar. De cijfers 2023 zijn verwerkt.

9. WNT-verantwoording 2024 Ir. Lely Lyceum

De WNT is van toepassing op Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum. Het voor Ir. Lely Lyceum toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 166.000 (klasse C). Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het Ir. Lely Lyceum toepassing zijnde regelgeving: bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Op basis van de gestelde criteria in de regeling normering topinkomens OCW sectoren geldend van 24 november 2023 (Staatscourant 32291) heeft de stichting de volgende complexiteitspunten vastgesteld ten behoeve van de vaststelling van de toepasselijke bezoldigingsklasse voor rechtspersonen of instelling op basis van de gegevens t-2.

Criteria	Categorie	Aantal complexiteitspunten
Totale baten	5,5 tot 27,6 miljoen	4
Aantal bekostigde leerlingen	1-1500	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	vmbo/havo/vwo	3
Totaal		8

Met een totaal van 8 complexiteitspunten valt de stichting in klasse-indeling C volgens de regeling.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

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

Gegevens 2024		
bedragen x € 1		J. Rijlaarsdam
Functiegegevens		Rector-bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2024	01/01 - 31/10	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.897	
Beloningen betaalbaar op termijn	18.253	
Subtotaal	138.150	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	138.333	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	
Bezoldiging	138.150	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		nvt
Gegevens 2023		
bedragen x € 1		J. Rijlaarsdam
Functiegegevens		Rector-bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2023	01/01-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging9		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	136610	
Beloningen betaalbaar op termijn	22230	
Subtotaal	158840	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	159000	
Bezoldiging	158840	

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	J. Rath
Functiegegevens	Rector-bestuurder a.i.
Kalenderjaar	2024
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/11 t/m 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	253
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 61.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 55.913
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 39.848
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 39.848
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 39.848
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.

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100,- of minder

Gegevens 2024	
Naam topfunctionaris	Functie
De heer drs. H. Bemelmans MBA	Voorzitter
Mevrouw mr. M. Pe	Lid
De heer ir. A. Bottse MBA	Lid
De heer J. Overmars	Lid
De heer dr. R. Hayat	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

10. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Overige lopende meerjarencontracten:

	Looptijd	Jaarbedrag	Inhoud
Iddink	01.03.2023 - 31.07.2026 (*)	€ 754.000	Leermiddelen
Engie	01.01.2025 – 31.12.2025	€ 244.000	Levering elektriciteit en gas
Konica Minolta	01.01.2020 – 31.12.2025	€ 13.000	Huur kantoormachines
Konica Minolta	01.09.2020 – 31.12.2025	€ 17.000	Huur repromachines
Succes Schoonmaak	01.08.2019 – 01.08.2025	€ 155.000	Schoonmaak

Gevelrenovatie

In de zomer is de school gestart met het renoveren van een deel van de gevel. De vorige renovatie is in 2013 geweest, gemiddeld kent de gevelbouw een levensduur van 20 jaar. Echter is het noodzakelijk gebleken deze renovatie eerder te starten. Hierdoor zijn wij ook gestart met een juridische procedure in het najaar van 2023 wat heeft geleid tot een dagvaarding in 2024. De rechtszaak volgt in 2025. Mocht deze procedure niet succesvol zijn dan hebben we hiervoor ook een subsidie aangevraagd in verband met constructiefout.

11. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de financiële overzichten zoals deze in de jaarrekening zijn opgenomen.

Overige gegevens

1. Bestemming exploitatiesaldo 2024

Het negatieve exploitatieresultaat is als volgt verwerkt:

Bestemming exploitatiesaldo 2024

Algemene reserve	-855.175
Bestemmingsreserve NPO	-507.646
Bestemmingsreserve werkdrukmiddelen	32.601
Bestemmingsreserve samenwerkingsverband	-46.263
Bestemmingsreserve privaat	<u>-104.910</u>
Totaal exploitatieresultaat 2024	-1.481.393

2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

3. Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling	Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum
Bestuursnummer	41063
KvK-nummer	34109279

Adres	Ravenswaaipad 3
Postadres	Ravenswaaipad 3
Postcode / Plaats	1106 AW Amsterdam
Telefoon	020-5633050
E-mail	info@lelylyceum.nl
Website	www.lelylyceum.nl

Contactpersoon	Q. Elvira
Telefoon	020-5633050
E-mail	info@lelylyceum.nl

Brin	Naam	Sector
21FF	Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum	VO