



Bestuursverslag 2024
Stichting Heliomare
Onderwijs
40837

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
De schoolorganisatie	4
Profiel	4
Organisatie	6
Verantwoording van het beleid	10
Onderwijs & Kwaliteit	10
Huisvesting & Facilitaire zaken	20
Financieel beleid	21
Verantwoording van de financiën	27
Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	27
Staat van baten en lasten en balans	28
Financiële positie	30
Verslag intern toezicht	31

Voorwoord

In dit Bestuursverslag legt Heliomare verantwoording af over de resultaten die in 2024 zijn behaald door Stichting Heliomare Onderwijs. Dit verslag is een onderdeel van de jaarrekening 2024 en kan in samenhang worden gelezen met het Bestuursverslag en de jaarrekening 2024 van Stichting Heliomare.

Heliomare verleent zorg en onderwijs specifiek toegepast op de behoefte en medische indicatie van de leerling. Maatwerk dus. Waar het kan, leveren we onze dienstverlening kleinschalig en dichtbij huis in meerdere scholen. We doen dit niet alleen maar in samenwerking met anderen en door onze bijzondere expertise zijn we een vitale schakel in het netwerk.

In 2024 is voor het tweede jaar de Roadmap 2030 leidend geweest voor zowel de begroting, als de jaarplannen per eenheid en afdeling en hebben we gerichte acties uitgevoerd die leiden tot de versterking van positie van Heliomare in het netwerk. Hiermee is de 'Roadmap' vast verankerd binnen de organisatie en biedt dit de garantie dat Heliomare de vitale schakel blijft in het netwerk.

Ook in 2024 is het aantal leerlingen van Heliomare gestegen. Al een aantal jaren zien we dat steeds meer leerlingen zijn aangewezen op Heliomare. Ook hebben we te maken met een toenemende diversiteit aan leerlingen en leerlingen met complexere problemen. Voor de medewerkers van Heliomare betekent dit uitdagingen om alle leerlingen een plek te kunnen geven. Uitdagingen op het gebied van huisvesting, maar ook op het gebied van personele bezetting. Met name als gevolg van beperkte huisvesting moeten we steeds vaker met een wachtlijst werken. We doen er alles aan om dit te voorkomen want we weten hoe schadelijk het is voor de ontwikkeling van een kind als niet direct de passende ondersteuning kan worden geboden.

De aandacht die we hebben voor de weg terug naar regulier onderwijs zoals ook bedoeld met de invoering van het concept 'passend onderwijs' heeft zowel in Alkmaar als in Heemskerk tot experimenten geleid. Deze initiatieven zijn in het belang van de leerlingen, gelijktijdig hopen we daarmee ook de druk op onze huisvesting te verlichten. Hoewel we er nog onvoldoende in geslaagd zijn dat leerlingen van Heliomare binnen het regulier onderwijs worden opgevangen zijn de eerste stappen wel veelbelovend.

In het onderwijs zijn vacatures steeds lastiger op te vullen en vervangers zijn niet of nauwelijks te vinden. Ook bij Heliomare merken we dit. Deze realiteit van het onderwijs zet de kwaliteitsontwikkeling van het onderwijs onder druk, en zal innovaties bemoeilijken. Reden temeer om hoog in te zetten op het binnenhalen, boeien en binden van medewerkers.

Jan Welmers
Voorzitter Raad van Bestuur
Stichting Heliomare Onderwijs

De schoolorganisatie

Stichting Heliomare Onderwijs (hierna: Heliomare Onderwijs) kent twee activiteiten, namelijk 1) het onderwijscentrum bestaande uit primair (SO) en voortgezet speciaal onderwijs (VSO) en 2) het REA-College.

- 1) Het onderwijscentrum bestaat uit 6 scholen, een bovenschoolse voorziening en passend onderwijs advies. Binnen het onderwijscentrum is de splitsing te vinden tussen speciaal onderwijs (SO) voor leerlingen van 0-12 jaar en voortgezet speciaal onderwijs (VSO) voor leerlingen van 13-18 jaar. Daarnaast is er zowel in het SO als VSO ruimte voor EMB-groepen (ernstig meervoudig beperkt).
- 2) Het REA-College staat voor Route-Educatie-Arbeid en is een beroepsopleiding voor 18 tot 23-jarigen met als eindbestemming een baan. De activiteiten van het REA-College zijn geen onderdeel van dit bestuursverslag en zullen buiten beschouwing worden gelaten.

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de strategische agenda en spreekt de doelstellingen af met de managers. De scholen worden aangestuurd door het managementteam Onderwijs (de bovenscholse directeur en de schoolleiders).

PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

Het onderwijs van Heliomare is bijzonder en wordt gegeven vanuit de missie van Heliomare: 'Niemand aan de zijlijn, iedereen doet mee.' Wij vertrekken vanuit de mogelijkheden en talenten van onze leerlingen en in ons onderwijs sluiten wij hierop aan. Dit biedt leerlingen, ouders en medewerkers perspectief. Heliomare Onderwijs zet expertise in om onze leerlingen met een specifieke onderwijs- en ondersteuningsbehoefte voor te bereiden op een zo zelfstandig mogelijke participatie in de samenleving.

Heliomare Onderwijs staat in verbinding met de andere onderdelen van Heliomare, te weten arbeidsintegratie, bewegen en sport en revalidatie. De doelstellingen van alle onderdelen samen zijn opgenomen in de roadmap 2023-2030, waarin per jaar mijlpalen zijn benoemd op het gebied van drie belangrijke pijlers voor Heliomare: marktpositie; (digitale) infrastructuur en organisatie. De activiteiten die nodig zijn om de doelstellingen te halen, zijn opgenomen in de jaarplannen van de organisatieonderdelen. Met name de interdisciplinaire samenwerking met revalidatie zorgt voor een compleet aanbod voor een grote groep van onze leerlingen. Vanuit het VSO wordt samengewerkt met Heliomare Arbeidsintegratie gericht op toeleiding naar (arbeids)participatie. De flexibiliteit en de diversiteit van de organisatie draagt ertoe bij dat aan de ondersteuningsvraag van alle leerlingen tegemoet kan worden gekomen.

Ons onderwijs, onze organisatie en onze mensen zijn, onder meer gevoed met data vanuit ons kwaliteitssysteem, continu in ontwikkeling. Wijzigingen in regelgeving, bijvoorbeeld op het gebied van passend en inclusief onderwijs, veiligheid en privacy of de participatiewet, hebben uiteraard ook hun effect. Ook zien wij de ondersteuningsbehoeften van onze doelgroep veranderen hetgeen andere eisen stelt aan onze organisatie en ons onderwijs.

Heliomare Onderwijs werkt vanuit een ondernemend perspectief intensief samen met externe partijen en partners om in gezamenlijkheid vorm te geven aan de maatschappelijke opdracht die passend en inclusief onderwijs heeft voor het speciaal én het regulier onderwijs.

Strategisch koersplan

Onze belofte is dat wij zorg en onderwijs in een complexe wereld beschikbaar maken, persoonlijk en resultaatgericht. Meedoen betekent voor iedereen iets anders. We helpen iedereen met een complexe, meervoudige of lichamelijke beperking hun eigen doelen te formuleren en te bereiken. Dat doen we met onze multidisciplinaire expertise en door actief afstemming te zoeken met alle zorg- en onderwijspartners die daarbij nodig zijn. Heliomare Onderwijs zorgt daarbij voor onderwijsvoorzieningen die beschikbaar, bereikbaar en zichtbaar zijn en zal continu op zoek blijven gaan naar nieuwe/verbeterde (interventie)mogelijkheden. De centrale thema's waar Heliomare Onderwijs de aankomende jaren aan werkt, liggen zowel in lijn met de opdracht vanuit Heliomare, maar geven ook richting aan de specifieke ontwikkeling(en) binnen onderwijs. Daar waar de missie en visie van Heliomare Onderwijs mede inhoud en richting geven aan het denken en handelen van haar medewerkers, oefenen ook omgevingsfactoren, zowel interne als externe, invloed uit en bepalen onze ontwikkelingsagenda.

Voor de beleidsperiode 2021-2025 werken we, vanuit een sterk fundament met integrale kwaliteitsaanpak, aan drie thema's:

- o Toekomstbestendig en innovatief onderwijs
- o Een stimulerende plek om te werken
- o Heliomare Onderwijs als voorziening en expertisecentrum

Bij elk van de thema's hebben wij ambities geformuleerd die aansluiten op de huidige ontwikkelingen en ontwikkelbehoeften vanuit de context van onze organisatie. Deze ambities verbinden een verlangen én een belofte: een verlangen naar hoe het onderwijs anno 2025 ingericht zal zijn en een belofte aan leerlingen, ouders en medewerkers. Iedere school heeft deze ambities vertaald naar specifieke speerpunten, die elk jaar in een jaarplan worden vertaald naar specifieke doelen en acties.

Voor het totaal van Heliomare Onderwijs werken we ook met een jaarplan: het bovenschools jaarplan. Het bovenschools jaarplan geeft de doelen en acties weer die gericht zijn op het versterken van het onderwijsfundament vanuit de integrale kwaliteitsaanpak.

Toegankelijkheid & toelating

Plaatsing op onze scholen verloopt via één van de samenwerkingsverbanden primair onderwijs of voortgezet onderwijs. Indien een leerling niet in de onderwijsprofielen van het reguliere onderwijs past, zal het samenwerkingsverband een toelaatbaarheidsverklaring speciaal onderwijs afgeven. Deze toelaatbaarheidsverklaring is landelijk geldig. Het bevoegd gezag besluit vervolgens over de plaatsing. Daarnaast kan het samenwerkingsverband een leerling ook bij één van onze scholen plaatsen op basis van een kortdurend arrangement.

Onder welk samenwerkingsverband een leerling valt hangt af van de woonplaats van de leerling. Een verdere uitleg van de samenwerkingsverbanden is verderop in dit hoofdstuk te vinden.



ORGANISATIE

Contactgegevens

Stichting Heliomare Onderwijs
Bestuursnummer: 40837
KvK-nummer 41227059
Relweg 51, 1949EC Wijk aan Zee
088-9208888
bestuurssecretariaat@heliomare.nl
www.heliomare.nl

Contactpersoon
Marieke Oosterhuis
Bestuurssecretaris
088-9208005

Bestuur

Naam	Functie
Dhr. Dr. J. Welmers	Voorzitter Raad van Bestuur
Mw. Ing. J.L. Leenaars MBA	Lid van Raad van Bestuur

Scholen

Naam school	Website school
Heliomare De Ruimte	www.heliomare.nl/deruimte
Heliomare De Alk	www.heliomare.nl/locaties/heliomare-de-alk
Heliomare College Alkmaar	www.heliomare.nl/heliomarecollegealkmaar
Heliomare College Heemskerk, Arbeid & Dagbesteding	www.heliomare.nl/locaties/heliomare-de-velst
Heliomare College Heemskerk, Vervolgonderwijs	www.heliomare.nl/locaties/heliomare-de-velst
Heliomare De Velst, SO en VSO BAD	www.heliomare.nl/locaties/heliomare-de-velst

scholenopdekaart.nl

Juridische structuur

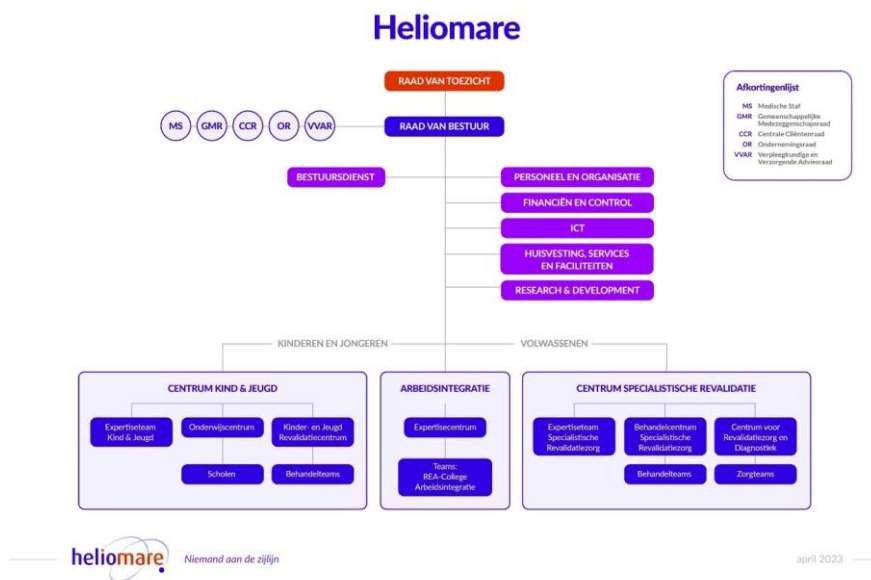
Heliomare Onderwijs heeft de juridische vorm van een stichting. Zij levert (voortgezet) speciaal onderwijs en is uitvoerder van het REA-College in Heerhugowaard, Haarlem en Leiden. Het REA-College is een landelijk samenwerkingsverband.

Organisatiestructuur

Heliomare wordt gevormd door twee stichtingen; Stichting Heliomare en Stichting Heliomare Onderwijs. De Stichting Heliomare levert diensten en producten op het gebied van revalidatie, arbeidsintegratie en sport. De Stichting Heliomare Onderwijs bestaat uit (voortgezet) speciaal onderwijs en het REA-College. De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur vormt een personele unie op beide stichtingen. Heliomare wordt bestuurd volgens het Raad van Bestuur/Raad van Toezicht model. De Raad van Bestuur is statutair en integraal verantwoordelijk voor de besturing van de organisatie. De Raad van Toezicht is het toezichthoudende orgaan en houdt conform de statuten en reglementen toezicht op de wijze waarop de Raad van Bestuur de organisatie bestuurt.

Sinds 1 mei 2021 heeft Stichting Heliomare haar organisatie heringericht met een structuur van expertiseteams en behandel-/uitvoeringsteams. Deze herstructurering is ook doorgevoerd binnen de afdeling Kind/Jeugd, die bestaat uit drie pijlers: Kinder- en jeugd revalidatie, Onderwijs en het Expertiseteam. Het Kind/Jeugd Expertiseteam heeft als taak het verkennen en ontwerpen van ondersteuningspaden voor zowel bestaande als nieuwe cliënten en leerlingen. Het uitvoeringsteam kinder- en jeugd revalidatie is verantwoordelijk voor het uitvoeren van het specialistische behandelaanbod, met daarbij geldende kwaliteitsnormen en eisen, op een kosteneffectieve en schaalbare manier, onafhankelijk van locatie. Het uitvoeringsteam Onderwijs zorgt voor het bieden van een passende onderwijsplek en werkt, waar nodig, samen met de revalidatiedienst. We werken volgens de een kind een plan methodiek (EKEP)

Vanaf 1 februari 2023 is de volgende organisatiestructuur van kracht.



In het blok aan de linkerzijde is het onderwijscentrum gepositioneerd met daaronder de 6 scholen. Het REA College is gepositioneerd onder arbeidsintegratie.

De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De GMR bestaat officieel uit een personeelsgeleding en een oudergeleding. In het jaar 2024 bestond de GMR uit 3 personeelsleden en 1 ouder-lid. De GMR heeft in 2024 twee keer een onderlinge vergadering gehad en heeft vijf keer vergaderd (februari, april, juni, oktober en december) met de Raad van Bestuur (het bevoegd gezag). Twee leden van de Raad van Toezicht hebben de vergadering van oktober bijgewoond. In het jaarverslag van de GMR, dat is op te vragen bij het bestuurssecretariaat, is te lezen met welke onderwerpen en besluiten de GMR zich in 2024 heeft beziggehouden.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

- Dialoog met ouders

De dialoog met ouders vindt plaats via de (Gemeenschappelijke) Medezeggenschapsraad. Via de Medezeggenschapsraad hebben ouders invloed op het eigen schoolbeleid en via de GMR op het

bestuursbeleid. Daarnaast vindt op school de horizontale dialoog plaats door middel van nieuwsbrieven, ouderavonden, informatieavonden en inzet van social schools.

- Samenwerkingsverbanden

Heliomare maakt onderdeel uit van de volgende samenwerkingsverbanden:

Samenwerkingsverband PO Noord Kennemerland
Samenwerkingsverband VO Noord Kennemerland
Samenwerkingsverband VO Midden Kennemerland
Samenwerkingsverband PO IJmond
Samenwerkingsverband VO Zuid Kennemerland
Samenwerkingsverband VO Zaanstreek
Samenwerkingsverband PO Kop van Noord-Holland

Bovenstaande samenwerkingsverbanden zijn verantwoordelijk voor 83% van de instroom van Heliomare. Verder is er nog een aantal bovenregionale samenwerkingsverbanden die incidenteel leerlingen aanmelden. Heliomare heeft met de zeven bovenstaande samenwerkingsverbanden bestuurlijke afspraken gemaakt over het onderwijsaanbod en de onderwijsondersteuning.

De inrichting, het aanbod en de ondersteuningsbehoefte van leerlingen zijn continue het gesprek met de samenwerkingsverbanden. Het totale aanbod van het onderwijs in de regio's wordt besproken zodat er een volledige dekking van het noodzakelijke aanbod ontstaat. Het dekkend aanbod van het onderwijs zorgt ervoor dat er steeds minder leerlingen thuis zitten. Heliomare Onderwijs is continue bezig om het aanbod te evalueren en aan te passen in overleg met de scholen van het samenwerkingsverband.

- Naschoolse opvang en kinderopvang

Heliomare biedt naschoolse opvang voor circa 225 kinderen op de diverse locaties. De partner Happy2move verzorgt deze opvang. Behalve naschoolse opvang verzorgt Happy2move in voorkomende gevallen ook één op één-begeleiding in de klas.

Klachtenbehandeling

Er zijn in 2024 zes klachten over Heliomare Onderwijs binnengekomen bij de klachtenfunctionaris. Deze klachten hadden betrekking op verschillende onderwerpen en betroffen verschillende locaties. Alle klachten zijn in 2024 afgehandeld. Meer informatie over het klachtenbeleid is te vinden op de website van Heliomare: <https://www.heliomare.nl/over-heliomare/klachten-suggesties-en-privacy/>.

Governance

Heliomare volgt de Code Goed Bestuur in het onderwijs. In 2024 zijn geen wijzigingen geweest in de Governance.

Functioniescheiding

Bij Heliomare Onderwijs is er sprake van een functionele scheiding van Bestuur en Intern Toezicht. De functie van bestuur ligt bij de Raad van Bestuur en de functie van intern toezicht bij de Raad van Toezicht. Het bestuur van Heliomare werd in 2023 gevormd door:

De heer dr. J. (Jan) Welmers, Voorzitter Raad van Bestuur Stichting Heliomare Onderwijs

Nevenfuncties over 2024 (betaald en onbetaald)

- Voorzitter Raad van Toezicht Citymarketing te Tilburg
- Bestuurder Stichting Erkeningsregeling Vroege Interventie Revalidatiezorg
- Bestuurder Vereniging REA College Nederland
- Voorzitter stuurgroep Landelijk Overleg Onderwijs en Kinderrevalidatie (LOOK)
- Bestuurder Verenigingsbestuur Sigra
- Bestuurder Stichtingsbestuur Sigra
- Lid van de Bestuursadviescommissie Informatiebeleid, BAC NVZ Samenwerkingsverbanden

- Lid Raad van Toezicht Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Voortgezet Onderwijs Midden-Kennemerland
- Lid bestuur Stichting Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Noord Kennemerland
- Lid bestuur Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond
- Voorzitter Stichting Hersen Alliantie
- Voorzitter bestuur Vereniging Kind & NAH

Mevrouw ing. J.L. Leenaars MBA, lid Raad van Bestuur Stichting Heliomare Onderwijs (vanaf 20-11-2023)
 Nevenfuncties over 2024 (betaald en onbetaald)

- Lid Raad van Toezicht Stedelijk Museum Alkmaar (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Amref Flying Doctors Nederland (onbezoldigd)
- International Supervisory Board member of the Audit Risk and Compliance Committee of Amref Health Africa (onbezoldigd)
- Lid Raad van Commissarissen Splinter (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Atlas College (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Stichting SOHH (onbezoldigd)

Code Goed Bestuur

Code Goed Bestuur PO bestaat uit 4 principes:

- Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle leerlingen;
- Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context;
- Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie van zichzelf;
- Het bestuur werkt integer en transparant.

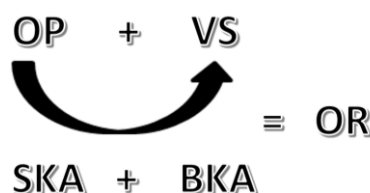
De 4 principes van Code Goed Bestuur zijn beschreven in de missie en visie en strategische beleidsplan van Heliomare Onderwijs.

Verantwoording van het beleid

ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Het kwaliteitsbeleid van Heliomare Onderwijs hangt samen met de visie, de missie en de identiteit van de scholen. Hoofddoel van ons beleid is dat het ondersteunend is aan het behalen van optimale onderwijsresultaten in de breedste zin van het woord. Optimale onderwijsresultaten zijn het gevolg van een goede inrichting van het onderwijsproces en het schoolklimaat, die worden ondersteund door een goed systeem voor kwaliteitszorg (met ambitie), een stevige kwaliteitscultuur en deugdelijk financieel beheer. Daartoe hanteren we onderstaande formule:



OP: Onderwijs Proces
VS: Veiligheid en Schoolklimaat
SKA: Sturen, Kwaliteitszorg en Ambitie
BKA: Besturing, Kwaliteitszorg en Ambitie
OR: Onderwijsresultaten

Door deze integrale aanpak heeft het kwaliteitsbeleid duidelijke consequenties voor de hieronder genoemde beleidsdomeinen:

- Een stevige kwaliteitscultuur (SKA), waarbinnen iedere professional van Heliomare Onderwijs zijn of haar rol kan pakken voor het leveren van kwalitatief goed onderwijs. Dat vraagt om passend personeelsbeleid dat ondersteunend is aan het realiseren van de ambities zoals beschreven in het strategisch beleid en opgenomen in ons kwaliteitskader voor goed onderwijs (OP3, pedagogisch-didactisch handelen).
- In de planning en control-cyclus (BKA en SKA) staat beschreven welke activiteiten op bestuurlijk niveau en schoolniveau plaatsvinden en hoe deze activiteiten zich tot elkaar verhouden.
- De meerjaren- en jaarbegroting ondersteunt de ambities die Heliomare Onderwijs en de scholen geformuleerd hebben in het strategisch beleid respectievelijk de verschillende schoolplannen.
- Veiligheid is de basis voor leren en werken (VS), daartoe werkt Heliomare Onderwijs vanuit het integraal veiligheidsbeleid. Hierin is het beleid t.a.v. sociale en fysieke veiligheid opgenomen.

Een integrale benadering van kwaliteit betekent ook dat de verschillende aspecten van kwaliteit in samenhang worden aangepakt en dat de verschillende taak- en functiegroepen (rollen) die binnen Heliomare werken aan de kwaliteit van het onderwijs, elkaar kennen en versterken.

Planmatig en cyclisch werken aan kwaliteit van het onderwijs

Heliomare Onderwijs werkt op planmatige en data-ondersteunde wijze aan de doelen die geformuleerd staan in de verschillende plannen (van strategisch beleid tot aan het ontwikkelingsperspectief). Daarbij wordt in de hele organisatie de PDCA-cyclus gebruikt. Deze cyclus staat voor Plan - Do - Check - Act en is gericht op de ontwikkeling en borging van het afgesproken kwaliteitsniveau. Ontwikkelplannen worden gebaseerd op het bestuderen en de analyse van de aanwezige data. Er worden realistische doelen gesteld, deze worden uitgevoerd en de resultaten worden geëvalueerd. Ook het kwaliteitszorgsysteem zelf wordt cyclisch geëvalueerd en geanalyseerd. Deze analyse wordt gebruikt om (ver)nieuw(d)e en realistische doelen te kunnen stellen.

Zelfevaluatie en interne audits 'Kwaliteitskader voor goed onderwijs'

Het centrale document van kwaliteitszorg binnen Heliomare Onderwijs is het 'Kwaliteitskader voor goed onderwijs' (verder kwaliteitskader). Dit kwaliteitskader wordt aangepast aan de herziene versies van het Onderzoekskader van de onderwijsinspectie. In het kwaliteitskader is vastgelegd wat Heliomare onder goed onderwijs verstaat. Daarmee geeft het de scholen richting en ondersteuning voor de inrichting van hun onderwijs. Het kwaliteitskader dient als instrument voor de zelfevaluatie en als vorm van het kwaliteitshandboek op de scholen. Tevens dient het als kader waarlangs het interne auditteam van Heliomare metingen van de onderwijskwaliteit verricht. Om te kunnen komen tot een oordeel op het niveau van de indicator is in het kwaliteitsbeleid vastgelegd met welke normering dat gebeurt.

Op welke wijze werkt Heliomare aan onderwijskwaliteit?

Er is zoveel als mogelijk Heliomare-breed vastgelegd zodat de scholen zich maximaal kunnen toeleggen op de daadwerkelijke uitvoering van het kwaliteitsbeleid binnen de schoolspecifieke situatie. In ons integrale kwaliteitsbeleid wordt het Heliomare-brede beleid, de procedures, de formats en de werkwijzen beschreven. De beschreven P&C-cyclus en de kwaliteitszorgcyclus van de school zijn richtinggevend voor het planmatig en cyclisch werken aan de onderwijskwaliteit. Vanuit de PDCA-systematiek (plan, do, check, act) wordt aan de hand van data de dialoog over onderdelen van het onderwijs gevoerd. Aan de hand van een gestelde norm wordt bepaald of we tevreden zijn en wat dat betekent voor de verdere ontwikkeling van ons onderwijs. De verschillende data per school worden elk jaar opgenomen en geduid in het schoolverslag en daar waar van toepassing meegenomen in de jaarplanning. Doelen worden opgesteld vanuit de data en in het perspectief van de koers (strategisch beleid en schoolplan). De data die de interne audits opleveren worden op het niveau van de school en alle scholen als collectief geduid. Heliomare-brede doelen worden in de kaderbrief voor de begroting meegenomen, waardoor de financiële middelen ingezet worden ten behoeve van de vastgestelde kwaliteitsontwikkelingen.

Hoe legt Heliomare verantwoording af over de onderwijskwaliteit?

Het bestuur legt verantwoording af over de onderwijskwaliteit aan de Raad van Toezicht, de GMR, de Inspectie van het Onderwijs en derden door ofwel verslaglegging te doen tijdens de vierjaarsbeoordeling en in trimesterrapportages, het bestuursverslag en/of de schoolgidsen. Het bestuursverslag en de schoolgidsen worden gepubliceerd op de websites en in het Internet Schooldossier van de Inspectie van het Onderwijs geplaatst. Om ons goed te kunnen verantwoorden over de kwaliteit van het onderwijs vinden we het voeren van de dialoog met onze belanghebbenden erg belangrijk.

Doorontwikkeling van onze kwaliteitszorgaanpak

Mede naar aanleiding van onvoldoende inspectiebeoordelingen voor twee van onze scholen, is in 2024 besloten om onze kwaliteitszorgaanpak gedegen te evalueren en door te ontwikkelen. Hiertoe is een externe projectleider aangetrokken die samen met de schoolleiders, de bovenscholen directeur en tal van andere betrokkenen, gewerkt heeft aan onderzoeken en audits binnen de Heliomare-scholen, aan de kwaliteitscultuur en aan verbeteringen van het kwaliteitszorgstelsel. Eind 2024 is besloten om hiervoor de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs (KSO) als basis te laten dienen. Nog in 2024 is een start gemaakt met het werken langs de (integrale) lijnen van de KSO en in 2025 zal, vanuit een eerste 'o-meting' (ophalen van informatie uit allerlei geledingen van de organisatie m.b.t. de KSO-thema's, waaronder een inmiddels afgeronde directiebeoordeling) de 'KSO-aanpak' verder worden geïmplementeerd.

Met opmerkingen [BL1]: Zijn de resultaten hiervan inmiddels al beschikbaar?

Met opmerkingen [AL2R1]: Kan ik niet beoordelen. Ik heb er nu van gemaakt dat directiebeoordeling is geweest, in de zin erna

Met opmerkingen [JS3R1]: Dit is het.

Doelen en resultaten

In het onderwijs maken wij doelen per schooljaar. De doelen voor 2023- 2024 en een beknopte reflectie zijn hieronder te lezen:

	Strategische focus
1.	We hebben nieuwe/verbeterde (interventie) mogelijkheden voor leerlingen ontworpen en ingericht, kleinschalig en dicht bij huis (Hubs).
Evaluatie	1 Het model is doorontwikkeld via een themabijeenkomst start schooljaar 23 24. 2 Deze ontwikkeling staat on hold in verband met financiering. Aankomend schooljaar weer oppakken met alle betrokkenen. 3 Jan Arentz: voorbereidingen zijn getroffen. Aankomend schooljaar starten. Castor: functioneert redelijk. Doorontwikkeling. 4 Wordt 24 25 verder opgepakt door de nieuwe schoolleider.
	Leren en Ontwikkelen
2.	We innoveren ons onderwijs op het gebied van lesgeven, leren en technologie i.s.m. het Lectoraat Teaching, Learning en Technologie van Hogeschool Inholland (lector Nynke Bos).
Evaluatie	1 Onderzoekkring TLT is samengesteld en gefaciliteerd. Op basis van uitgevoerde 0-meting (Rapportage nulmeting Technologie & SEL Heliomare) wordt onderzoeksagenda bepaald op gebied van benutting technologie bij sociaal- en emotioneel leren (SEL) van onze leerlingen. 2 Adviseur TLT is voor 0.4fte gefaciliteerd vanuit R&D (per 01-11-2023) en is de linking pin tussen Inholland lectoraat TLT en onderzoekkring TLT Heliomare 3 De onderzoekkring TLT kan komende periode binnen de samenwerking met lectoraat TLT van Inholland een stimulerende werking hebben om ook studenten te betrekken bij praktijkgericht onderzoek op gebied van SEL. Indien gerealiseerd kunnen we spreken over 'Living Lab'. Momenteel is dit nog in voorbereiding. 4 Het opzetten van een hybride leeromgeving en nieuwe vormen van leren door digitale inzet voor onze of thuiszittende leerlingen is (nog) niet opgepakt. Met het stimuleren, implementeren en borgen van blended onderwijs, digitale geletterdheid en de inzet van technologie in het primaire leerproces, is een start gemaakt: 'kartrekkers' die als iCoach fungeren op de diverse scholen zijn hiervoor stimulerend met ondersteuning vanuit de ICTwerkgroep TLT en MT. Een bovenschools beleidsplan (digitaal) leren en innoveren moet nog worden opgesteld, voedend voor de deelplannen per afdeling/school.
Gaat o	Centrale thema's
3.	We investeren in de competenties van onze medewerkers en de organisatie, zodat: -Medewerkers zich gewaardeerd, gezien en gehoord voelen. -Wij aantrekkelijk zijn voor huidig en toekomstig personeel. -We met elkaar leren, ontwikkelen en samenwerken.
Evaluatie	Resultaat: 1 TOP (Teamontwikkelplan) is nog niet in elk team doorgevoerd. 2 Er zijn <u>meer medewerkers</u> die een cursus of opleiding volgen. Er wordt geëxperimenteerd met ontwikkelgesprekken door de schoolleiders. 3 Mbv lectoraat en netwerkgroepen is het afgelopen jaar goed geïnvesteerd in het up to date houden van kennis. 4 Ontwikkeltraject teamleider en schoolleider is gaande. 5 Inzet stagiairs is verhoogd. Zeker op SO VSO de Ruimte zijn veel stagiaires geplaatst. 6 Het ziekteverzuimbeleid wordt geëvalueerd.
4.	We hebben een dekkend onderwijsaanbod in een doorlopende leerlijn – de leerlingenreis, met daarbij aangegeven welke ondersteuning de scholen kunnen bieden (schoolondersteuningsprofiel).
Evaluatie	Resultaat: 1 We hebben gedefinieerd wat onze onder-/bovengrenzen en ondersteuningsmogelijkheden zijn. Welke leerlingen kunnen op reis binnen Heliomare Onderwijs?

Met opmerkingen [BL4]: In onderstaande tabellen is vanuit de evaluatie nu niet altijd duidelijk of een doel nu behaald is, of nog onderhanden in 2024 / 2025

Met opmerkingen [AL5R4]: Kan ik niet invullen, wat is klaar en wat niet?

Met opmerkingen [JS6R4]: Zie hieronder per veld - status staat aangegeven

Met opmerkingen [BL7]: Waar relateert deze nu aan? Komt een beetje uit de lucht vallen

Met opmerkingen [AL8R7]: Kan ik niet aanvullen

Met opmerkingen [JS9R7]: Gaat om bij wie leerlingen zijn ingeschreven in het kader van plaatsen bij regulier VO vanuit VSO - leerling blijft begeleid worden door Heliomare maar inzet vakdocenten van een regulier VO. Meer onderzoek naar mogelijkheden in structuur en financiering zijn hierbij nodig.

Met opmerkingen [BL10]: In lijn brengen qua regelafstand met andere zinnen hierboven en onder

Met opmerkingen [BL11]: Meer dan? Vorig jaar?

Met opmerkingen [AL12R11]: Ik denk dan vorig schooljaar, maar dat is een aanname

Met opmerkingen [JS13R11]: Dat klopt

	2 Op alle scholen is structureel aandacht voor welbevinden, sociaal-emotionele ontwikkeling en talentontwikkeling.
	Sterk fundament
5.	De auditcyclus binnen Heliomare Onderwijs is geborgd. (SKA)
Evaluatie	Resultaat: 1 We hebben zicht op de kwaliteit van de scholen t.a.v. een veilige omgeving voor leerlingen en een schoolklimaat dat bijdraagt aan het ontwikkelen van sociale en maatschappelijke competenties. 2 Elke school heeft tenminste 3 opgeleide auditoren. 3 Vervolg scholing voor zowel 'ervaren' als nieuwe interne auditoren is ontwikkeld
	Onderwijsresultaten
6.	Het data gestuurd en opbrengstgericht werken hebben we doorontwikkeld (OR)
Evaluatie	Beoogd resultaat: 1 'Staat van Heliomare onderwijs' (conform inspectie) is geschreven. 2 Opbrengstendocument is onderzocht voor het SO. 3 Werken met Essentiële doelen is uitgetest en geëvalueerd. 4 Bovenschoolse Kwaliteitsrapportage opbrengsten is geschreven. 5 Mogelijkheden voor inzet BI binnen Heliomare Onderwijs zijn vastgesteld. Resultaat: Op dit terrein zijn kleine stappen gemaakt door alle afdelingen. De verdere beoogde resultaten zijn nog niet uitontwikkeld en hangt nauw samen met de doorlopende leerlijn. Conclusie: Dit doel zal 2024 2025 aandacht krijgen op schoolniveau
	Financiën en huisvesting
7.	We hebben toereikende (groeps)bekostiging voor: - De leerlingen/groepen met een zwaardere ondersteuningsvraag en/of een kleinere groepsgrootte binnen de school. - De inzet van personeel in de Heliomare hubs en/of de interventies die we inzetten (inzet van specialistisch netwerk).
Evaluatie	Resultaat: 1 zorgondersteuning binnen de scholen met jeugdzorgpartners bekostigd vanuit de gemeente is niet/onvoldoende gerealiseerd ivm krimpende budgetten gemeente. We blijven hierover in gesprek. 2 Samenwerkingsverbanden herijken op dit moment de bekostiging en Heliomare is in gesprek hierover. (Categorie 2- en 3- lln)
8.	Om leerlingen te kunnen blijven voorzien van de juiste onderwijs- en ondersteuningsbehoefte hebben we adequate huisvesting voor onze leerlingen en medewerkers.
Evaluatie	Resultaat: Er is een noodscenario ontwikkeld voor leerlingen van de Willem van Coulsterstraat, Heemskerk. De voorbereiding voor een middellange termijnbeleid huisvesting is gestart en er wordt nagedacht over een lange termijn huisvestingbeleid voor Heliomare. (Onderwijs en zorg).

In het jaar 2024-2025 zijn openstaande doelen van vorig schooljaar meegenomen en nieuwe doelen opgesteld die resulteren in het volgende doelenpakket zoals hieronder vermeld. Omdat deze doelen nog doorlopen in 2025 zijn nog niet alle doelen behaald.

Strategische focus	
	Leren en Ontwikkelen
1.	We innoveren ons onderwijs op het gebied van lesgeven, leren en technologie i.s.m. het Lectoraat Teaching, Learning en Technologie van Nynke Bos.
2.	We hebben nieuwe/verbeterde (interventie) mogelijkheden voor leerlingen ontworpen en ingericht, kleinschalig en dicht bij huis (Hubs)

	Centrale thema's
3.	We investeren in de competenties van onze medewerkers en de organisatie, zodat: - Medewerkers zich gewaardeerd, gezien en gehoord voelen. - Wij aantrekkelijk zijn voor huidig en toekomstig personeel. - We met elkaar leren, ontwikkelen en samenwerken. We focussen hierbij op ons leiderschapontwikkeling
4.	We formuleren een nieuw koersplan 2025-2029 en schoolplannen 2025-2029. Tevens jaarplannen 2025-2026.
	Sterk fundament
	Sturen, kwaliteitszorg en ambitie
5.	De basiskwaliteit van alle onderzoeksgebieden (OP, OR, VS, SKA, BKA) op al onze scholen is voldoende. (Basis op orde)
6.	We verbeteren de vragenlijsten voor de tevredenheidsmetingen B&T ten bate van OTO LTO MTO: lengte, taal en doelgroepbeschrijving
	Onderwijsresultaten
	H
	Financiën en huisvesting
7.	Om leerlingen te kunnen blijven voorzien van de juiste onderwijs- en ondersteuningsbehoefte hebben we adequate huisvesting voor onze leerlingen en medewerkers.
8.	Er wordt gewerkt met taakstellende begrotingen.

Met opmerkingen [BL14]: Geen focus?

Met opmerkingen [AL15R14]: Weet ik niet

Met opmerkingen [JS16R14]: Nee

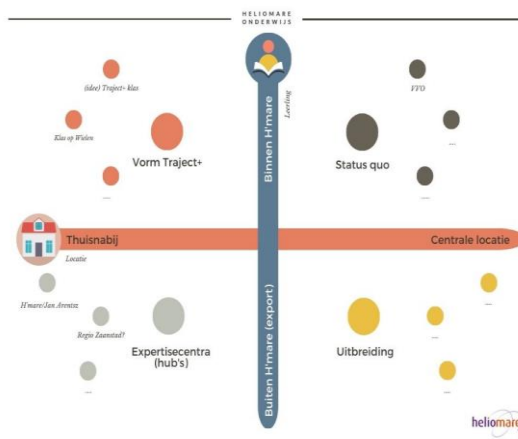
Overige ontwikkelingen

Er is sprake van een groot tekort aan onderwijzend personeel in heel Nederland en de verwachting is dat dit tekort nog meer gaat oplopen.

Voor de regio waar de scholen van Heliomare zich in bevinden gaat het om een percentage van 0,7 - 0,8% onvervulde vraag van de werkgelegenheid in 2025. Ook bij Heliomare bemerken we nu dat bepaalde vacatures lastiger zijn in te vullen.

Deze realiteit van het onderwijs zet de kwaliteitsontwikkeling van het onderwijs onder druk en zal innovaties bemoeilijken.

De werkdruk wordt als hoog ervaren waardoor er beperkt ruimte is voor extra ambities. In 2024 heeft Heliomare Onderwijs zich aangesloten bij een tweetal 'Onderwijsregio's' in ons werkgebied, t.w. HAK en Noorderwijs. Binnen deze onderwijsregio's zal, gesteund door overheidssubsidie, worden samengewerkt en zullen initiatieven worden ontplooid om ook in de toekomst over voldoende gekwalificeerd personeel te kunnen blijven beschikken. Heliomare zal met name expertise inzetten en initiatieven nemen waar het gaat om talent ten behoeve van het gespecialiseerd onderwijs.



Toekomstige ontwikkelingen

Eind 2023/begin 2024 is de subsidie basisvaardigheden toegekend voor verschillende afdelingen van Heliomare Onderwijs. Daarnaast worden Activiteitenplannen ingediend en worden acties uitgevoerd, zoals het uitvoeren van de eerste 0 metingen. De aankomende jaren (heden-2025) zal het onderwijs van

Heliomare Onderwijs profiteren van deze impuls gericht op burgerschap, taal, rekenen en digitale geletterdheid.

Onderwijsresultaten

Voor onderwijsresultaten van de scholen verwijzen we naar scholenopdekaart.nl.

Onderwijs aan nieuwkomers

Binnen Heliomare Onderwijs is een remedial teacher beschikbaar met NT2 expertise. Inzet heeft tot nu toe vooral binnen Heliomare College Heemskerk (A&D en VVO) plaatsgevonden. Expeditie nieuwkomers is on hold gezet. HCA werkte hiermee samen met hun SWV. SWV heeft aangegeven niet de middelen te hebben om hierop in te zetten.

Internationalisering

Op dit moment bestaat er geen beleid op het gebied van internationalisering.

Onderzoek

Jaarlijks worden er onderzoeksthema's benoemd en onderzoeken uitgevoerd. Dit wordt in samenspraak gedaan met de afdeling Research en Development. Samenwerking met Lectoraat Teaching Learning and Technology is gestart.

Klachten(procedure)

Er zijn in 2024 zes klachten over Heliomare Onderwijs binnengekomen bij de klachtenfunctionaris. Deze klachten hadden betrekking op verschillende onderwerpen en betroffen verschillende locaties. Alle klachten zijn in 2024 afgehandeld. Meer informatie over het klachtenbeleid is te vinden op de website van Heliomare: <https://www.heliomare.nl/over-heliomare/klachten-suggesties-en-privacy/>.

Inspectie van het Onderwijs

In 2024 heeft een bestuurlijke inspectie plaatsgevonden waaruit de volgende aanbevelingen voortkwamen:

- Wees zelfbewust en trots op de unieke positie die jullie in de regio hebben opgebouwd, om kinderen en jongeren met een complexe ondersteuningsbehoefte een passend leer- en ontwikkelpad te bieden om zo volwaardig mogelijk deel te kunnen nemen aan de maatschappij. En dat alles in een uiterst complexe context.
- Concretiseer de visie op wat het beste onderwijs voor de doelgroep inhoudt zodat deze meer aanknopingspunten biedt om scherpere doelen en acties uit af te leiden. Neem deze doelen expliciet op in de roadmap 2030 en het bijbehorende sturingsproces.
- Versterk en, waar nodig, herstel de samenwerking met externe partners, vooral bij het bevorderen van inclusief onderwijs, door heldere verwachtingen en planuitwerking vooraf, betrouwbare uitvoering en goede en voortdurende communicatie. Reflecteer en leer hierbij van waar het al wel lukt. Uit de interne multidisciplinaire en vaak drempelloze samenwerking en succesvolle initiatieven als School op Wielen en de NAH-observatiegroep kan wellicht veel geleerd worden.
- Bouw verder aan een feedbackcultuur en een lerende organisatie, waarbij medewerkers worden aangemoedigd om opbouwende kritiek te geven en elkaar professioneel aan te spreken, en de ruimte krijgen zich hierin te ontwikkelen. Wees hierin als leidinggevenden rolmodel.
- Benut als bestuur de bewust toegevoegde, complementaire kwaliteiten van zakelijkheid en ondernemerschap.
- Het is cruciaal om (weer) tot een voltallige, goed functionerende GMR en OR te komen en beide tijdig en goed mee te nemen in de ontwikkelingen, de rol belangrijk(er) te maken en geboden faciliteiten aantrekkelijker.
- Gebruik de recente onvoldoende van de inspectie op een van de scholen als hefboom om het kwaliteitssysteem goed te analyseren en neem hieruit maatregelen om papier en werkelijkheid dichter bij elkaar te brengen. Doe dit vanuit de geest van de lerende cultuur die jullie nastreven

Tijdens een eerder bestuurlijk inspectiebezoek hebben de inspecteurs een risico opgemerkt bij de afdeling Heliomare College Heemskerk VVO. Dit heeft geresulteerd in een kwaliteitsonderzoek aan deze afdeling in juni 2023 en leidde tot een onvoldoende beoordeling. Bij het herstelonderzoek in juni 2024 is deze onvoldoende omgezet in een voldoende beoordeling.

In september 2024 is SO De Ruimte in Heerhugowaard door de Inspectie bezocht voor een kwaliteitsonderzoek. Dit onderzoek heeft geresulteerd in een voldoende beoordeling met een aantal aandachtspunten.

In april 2025 is SO De Velst in Heemskerk bezocht door de inspectie van het onderwijs voor een herstelonderzoek. Het resultaat was een voldoende 'met vlag en wimpel'.

Met opmerkingen [BL17]: Benoem dan even welke progressie hier tot op heden op is gemaakt

Met opmerkingen [AL18R17]: In rapport van inspectie zie ik de herstelopdrachten staan maar ik weet niet hoe het daarmee staat. Worden in derde kwartaal 2025 met schoolleiding besproken. Is toevoeging op schema/onder handen voldoende voor nu?

Met opmerkingen [MO19R17]: Voor nu voldoende in mijn ogen

Sociale veiligheid

Bij het opstellen van ons veiligheidsbeleid zijn de schoolleiders, intern begeleiders en sociale veiligheidscoördinatoren betrokken. Jaarlijks wordt ons veiligheidsbeleid op schoolniveau geëvalueerd en aangepast. De landelijke stichting School en Veiligheid benoemt op haar [website](#), dat een sociaal veilige school vraagt om een doorgaand proces op de onderstaande zes punten. Dit zijn zes radertjes die in elkaar passen:



1. Een gezamenlijk ontwikkelde en gekende **visie, kernwaarden, en afspraken**;
2. **Inzicht in de veiligheidsbeleving**, incidenten en mogelijke risico's;
3. Het **scheppen van voorwaarden**, beleggen van taken en samenwerken met alle betrokkenen;
4. Positief **pedagogisch handelen**;
5. **Preventieve activiteiten** en programma's in de school;
6. **Tijdig signaleren van en effectief handelen** bij grensoverschrijdend gedrag

Alle scholen binnen Heliomare Onderwijs hebben beleid waarin deze 6 punten worden toegelicht. Er is gekozen om niet in de digitale omgeving van School en Veiligheid beleidsplannen te schrijven, maar wel met de vragen uit het format van School en Veiligheid; hiervan is een hulpdocument gemaakt als ondersteuning voor de scholen. Deze keuze is gemaakt om beter te kunnen afstemmen met het beleid van Heliomare Corporate in verband met de samenwerking tussen onderwijs en zorg.

Jaarlijks worden de volgende monitoren uitgezet binnen Heliomare Onderwijs:

- Medewerkerstevredenheidsonderzoek; het ene jaar vanuit Heliomare het andere jaar vanuit Heliomare Onderwijs. Met daarin ook specifiek een MT tevredenheidsonderzoek
- Leerlingtevredenheidsonderzoek/ monitor sociale veiligheid, zie tabel hieronder.
- Oudertevredenheidsonderzoek

Hier is vanaf 2023 een MT tevredenheidsonderzoek aan toegevoegd.

De resultaten worden besproken in de werkgroep sociale veiligheidscoördinatoren en met het MT.

Naam school	Leerlingvragenlijst(en)
De Ruimte	vragenlijst Q School+ (B&T) en ZIEN! (m.u.v. VSO BAD: hier wordt gemonitord door observaties)
SO Heemskerk	vragenlijst Q School+ (B&T) en ZIEN!
De Alk	vragenlijst Q school+ (B&T) en ZIEN!
A&D	ZIEN!
HCA	vragenlijst Q school+ ZIEN!
VVO	ZIEN!-VO

PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Doelen en resultaten

Wij blijven werken aan het continu verbeteren van de kwaliteit en daartoe is het meerjaren koersplan opgesteld. Er wordt gewerkt aan drie thema's;

- Toekomstbestendig en innovatief onderwijs
- Een stimulerende plek om te werken
- Heliomare onderwijs als voorziening en expertisecentrum

In de huidige krappe arbeidsmarkt en de toenemende vergrijzing in het personeelsbestand is het nog belangrijker om een toekomstbestendige arbeidsmarktstrategie te ontwikkelen en een strategisch personeelsplan voor de scholen op te stellen. Heliomare wil investeren in een sterk werkgeversmerk en een recruitmentproces dat aansluit op de huidige arbeidsmarkt maar bovenal in tevreden medewerkers die zich in hun werk uitgedaagd voelen en zich kunnen blijven ontwikkelen.

Toekomstige ontwikkelingen

De strategische focus van Heliomare maakt dat er een veranderopgave ligt voor onderwijs. Onze belofte hierbij is dat wij zorg en onderwijs in een complexe wereld beschikbaar maken, persoonlijk en resultaatgericht. Voor onderwijs binnen Centrum Kind & Jeugd betekent dit dat wij kinderen met een beperking en/of complexe ondersteuningsvraag leer- en ontwikkelpaden aanbieden, die de levensloop van een kind versterken en hun ontwikkeling optimaliseren zodat hun maatschappelijk perspectief wordt verrijkt. Dat doen we met onze multidisciplinaire expertise en door actief afstemming te zoeken met alle zorg- en onderwijspartners die daarbij nodig zijn. Heliomare Onderwijs zorgt daarbij voor onderwijsvoorzieningen die beschikbaar, bereikbaar en zichtbaar zijn en zal continu op zoek blijven gaan naar nieuwe/verbeterde (interventie) mogelijkheden.

Deze ontwikkelingen vragen ook een personeelsbestand dat hier in omvang en expertise toereikend voor is. Dat betekent dat de focus in het kader van ontwikkeling van personeel en (duurzame) inzetbaarheid gericht zal zijn op het opdoen van een ander type kennis en ervaring, wendbaarheid en flexibiliteit (of adaptatievermogen).

Bovenstaande zal ook de focus zijn ten aanzien van werving en selectie. Wij kijken naar competenties en talenten die aanvullend zijn op de bestaande teams. Bewust inzetten op het binnenhalen van aanvullende competenties en talenten vraagt om bewuste keuzes tijdens de werving en selectie. De focus wordt verlegd van welke functie(s) hebben we nodig naar welke competenties hebben we nodig en waarom. Interne mobiliteit en delen van expertise zal meer worden gestimuleerd.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Voor een goede landing van nieuwe medewerkers is geïnvesteerd in het verbeteren van het onboarding programma. Er is een HR-dashboord ontwikkeld om zicht te krijgen op ontwikkelingen op het gebied van verzuim, verloof en in- en uitstroom. Het komend schooljaar kunnen data geanalyseerd worden en als input dienen voor een meer data gedreven HR-strategie.

Om aan Europese wetgeving te voldoen zijn twee aanbestedingstrajecten uitgevoerd. De eerste had betrekking op het aanbesteden van externe inzet. Daaruit is een raamovereenkomst met drie bureaus voortgekomen. Het tweede aanbestedingstraject had betrekking op de arbodienst. Dit heeft geleid tot de keuze voor dokter Jones. Implementatie en start vinden plaats in 2025.

Ten slotte is het leiderschapstraject opgestart op concernniveau. De schoolleiders en bovenscholen directeur hebben deelgenomen aan dit traject met als doel om resultaatgerichtheid te vergroten met behoud van betrokkenheid.

Uitkeringen na ontslag

In 2024 is er voor vijf medewerkers een werkloosheidsuitkering uitbetaald.

- Voor vijf medewerkers betaalt Heliomare een bijdrage van 50% van de werkloosheidsuitkering, het verlagingsverzoek is niet van toepassing of niet toegekend. De overige 50% van deze werkloosheidsuitkering komen ten laste van het Participatiefonds.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

In 2024 is de Academie opnieuw gepositioneerd, de schoolleider heeft een stevige positie gekregen in het ontwikkelen van (praktijkgericht) scholingsbeleid en stagebeleid. Eén van de mogelijkheden die is aangeboden is een opleidingstraject voor MBO-ers naar Leerkracht. Een andere mogelijkheid die is gecreëerd, is een opleidingstraject voor HBO-ers naar Leerkracht. Dit is het Zij-instroom traject van de PABO. Verder is er stagebeleid ontwikkeld om meer stagiaires aan te trekken en op deze manier aan de voorkant van de arbeidsmarkt te komen.

Strategisch personeelsbeleid

In 2024 is een leerlijn aangeboden voor teamleiders om in hun rol te groeien. Deze leerlijn is ontwikkeld door de Academy en de interne coaches. Een externe trainer is ingezet voor het onderwerp duurzame inzetbaarheid. De schoolleiders hebben deelgenomen aan het concernbrede leiderschapstact.

Het verzuim was in 2024 boven de norm op een aantal scholen en daarom is geïnvesteerd in verzuimtrainingen voor schoolleiders en extra ondersteuning van een casemanager verzuim. Er is een tool ingezet om een diepere analyse te maken van het verzuim en aan de hand daarvan is een plan van aanpak opgesteld. De komende jaren zal worden ingezet op het vergroten van mobiliteit en inzetbaarheid, eigen regie en ontwikkeling, kennis en vaardigheden o.a. door de Digitale Leeromgeving (DLO), vitaliteit, motivatie en werkplezier, het stimuleren van intervisiegroepen en interprofessioneel samenwerken. Het doel hierbij is dat onze medewerkers zo lang mogelijk vitaal en met plezier aan het werk kunnen blijven.

De krapte op de arbeidsmarkt is nog steeds niet merkbaar bij de werving van nieuwe medewerkers, het is wel belangrijk dat we anticiperen dat dit mogelijk in de toekomst kan gaan veranderen. Naast het binden en boeien van onze zittende medewerkers is hierbij ook van belang dat we ons krachtige imago behouden en een aantrekkelijke werkgever blijven.

Banenaafpraak

Heliomare investeert in het inzetten van medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. Er is boven formatief geld gereserveerd voor het vullen van werkervaringsplaatsen. Heliomare begeleidt eigen cliënten en geeft hun voorrang bij interne vacatureprocedures. Er is een medewerker aangesteld bij P&O om scholen te informeren over de kansen en mogelijkheden en de registratie van medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt bij P&O is verbeterd.

Werkdrukmiddelen

Het bestedingsplan werkdrukmiddelen wordt jaarlijks op schoolniveau vastgesteld en voorgelegd aan de MR. Werkdrukbeleving wordt twee jaarlijks gemeten in het Medewerker onderzoek.

Verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring omtrent het gedrag

Nieuwe VOG's ² in 2024	VOG aanwezig op datum indiensttreding	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	33	<5	<5
Nieuwe medewerkers niet in loondienst met een VOG verplichting ³	<5		<5

Aantallen tussen 1 en 5 worden weergegeven als <5.

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven een controle uit te voeren op de tijdige aanwezigheid van VOG.

HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelen en resultaten

In 2024 is op de locatie in Heerhugowaard, na oplevering en in gebruikname van de school in 2023, ook het buitenspeelterrein ingericht en in gebruik genomen. Op de locaties in Heemskerk is gewerkt aan de voorbereidingen voor meer leerlingencapaciteit op onze hoofdlocatie De Velst. Dit heeft ertoe geleid dat in 2025 6 klassen, die nu op een tijdelijke locatie gehuisvest zijn, terug zullen kunnen keren naar De Velst.

Toekomstige ontwikkelingen

Eerder heeft Heliomare samen met andere schoolbesturen, gemeenten, samenwerkingsverbanden een gezamenlijke visie op inclusieve onderwijshuisvesting opgesteld. Doel en gezamenlijk motto is de huisvesting in elk geval geen belemmering te laten vormen om elk kind in zijn eigen wijk naar school te laten gaan. Om invulling te geven aan deze visie werken wij aan:

- expertisecentra voor die specifieke (en hopelijk slinkende) groep leerlingen, voor wie speciaal onderwijs altijd nodig zal blijven.
- 'hubs' in de wijken, waar vanuit dit expertisecentrum ondersteuning kan worden geboden aan reguliere scholen; te realiseren ofwel bij nieuwe onderwijsgebouwen, ofwel in bestaande overmaat van onderwijsgebouwen.

Het realiseren van deze 'hubs' hebben wij in 2024 verder geëxploreerd met diverse schoolbesturen. In 2025 verwachten wij één of twee van deze 'hubs' te kunnen gaan starten.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Duurzaamheid is een nadrukkelijk streven. Heliomare heeft de Green Deal ondertekend. Energiemaatregelen die voldoen aan de gestelde criteria binnen de Green Deal worden uitgevoerd in goed overleg met de betrokken milieudiensten. De kracht van Heliomare ligt in de verbinding en het samenwerken over de hele keten, zowel intern als extern. Daarbij staan onze cliënten, leerlingen en patiënten altijd centraal.

"Niemand aan de zijlijn, iedereen doet mee" is daarbij ons motto. Heliomare heeft hierbij ook verantwoordelijkheden en een voorbeeldfunctie op gebied van duurzaamheid en milieu. In 2024 is een kernteam duurzaamheid opgestart, waarbij we invulling geven aan doelen van Milieu, Maatschappij en Goed Bestuur binnen Heliomare.

In mei 2023 is de oude en energie vragende locatie in Bergen (de Ruimte) vervangen door een volledig energie neutraal gebouw (KJC Noord). De locatie in Alkmaar (de Alk) blijft, voor het deel van de leerlingen dat niet geplaatst kan worden in KJC Noord, gebruikt worden door Heliomare Onderwijs. Als gevolg van de vele aanmeldingen van nieuwe leerlingen zal het pand in zijn geheel gebruikt blijven worden.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen doet Heliomare op allerlei gebieden. Zo is leerling participatie binnen het facilitaire werkveld in ruime mate toegepast; hier zijn veel mogelijkheden voor leerlingen bij Heliomare Zorg.

FINANCIËEL BELEID

Doelen en resultaten

Voor het financiële beleid worden de doelen voor heel Heliomare gedefinieerd in de kaderbrief. Uitdaging was voor 2024 om, na de sterke groei in het aantal leerlingen in 2023, de stabiliteit in het resultaat weer terug te vinden.

Voor Heliomare Onderwijs specifiek werd in de kaderbrief een lichte groei van het leerlingenaantal verwacht. Door het wegvallen van de NPO gelden en de groei van 60 leerlingen die we een jaar eerder hadden, was het zaak om de opbrengsten en uitgaven met elkaar in evenwicht te brengen. Dit is voornamelijk gerealiseerd door het aantal fte dat werkzaam is op de scholen meer in balans te brengen met het bekostigd aantal leerlingen.

Voor de loonkosten wordt de CAO Onderwijs PO gehanteerd, aangevuld met een loonsverhoging van 5,0% per 1 oktober 2024. In de CAO Onderwijs PO is voor 2024 € 500 per fte opgenomen ten behoeve van opleidingskostenkosten.

In 2024 zijn er verdere stappen gezet om te komen tot beleidsrijk begroten. Er is gewerkt om op meerdere terreinen het meerjarenperspectief te formuleren en onderbouwen. Dit is Heliomare breed gebeurd door middel van het opstellen van een Roadmap die aansluit bij de strategische focus, op het gebied van personeel door meer inhoud te geven aan het Bestuursformatieplan en op het gebied van huisvesting door het opstellen van een strategisch huisvestingsplan. Daarnaast zal het strategisch beleid dat nu voor Heliomare als geheel en het koersplan voor specifiek Heliomare Onderwijs bijdragen.

Opstellen meerjarenbegroting

Voor het opstellen van de meerjarenbegroting zijn de volgende stappen gezet.

- Mutatie en verwachtingen van het aantal leerlingen per school inzichtelijk gemaakt door de schoolleider en in overleg met de grootste samenwerkingsverbanden;
- Mutatie en verwachtingen rondom personele inzet is uitgewerkt in het Bestuursformatieplan en deze wordt gebruikt als uitgangspunt voor de bezetting in de meerjarenbegroting;
- De strategische inzet die nog niet in de eerste twee punten zijn verwerkt worden kwantitatief gemaakt door de bovenschoolse directeur en de business controller;
- Verwachtingen ten aanzien van wijzigingen in de bekostiging inzichtelijk gemaakt door de business controller;
- Verwachtingen ten aanzien van stijgingen in personele- en overige kosten inzichtelijk gemaakt door de concerncontroller;
- Eenmalige posten uit de realisatie cijfers gefilterd door de financial controller ten behoeve van het bepalen van het genormaliseerd resultaat.

Toekomstige ontwikkelingen

De ontwikkelingen die van invloed gaan zijn op het toekomstige financiële beleid:

- De afgelopen jaren is een deel van de baten verstrekt middels subsidies; onduidelijkheid over de voortzetting van deze gelden maakt meerjarig beleid lastiger. Deze gelden kunnen niet structureel worden ingezet voor bijvoorbeeld personeel;
- We zien een terugloop in de zwaarte van de toelaatbaarheidsverklaringen die de samenwerkingsverbanden afgeven. Dit heeft impact op de bekostiging die wij voor de leerling ontvangen.
- De route naar inclusief onderwijs in 2035.

Investeringsbeleid

Heliomare Onderwijs hanteert voor 2024 een regulier investeringsbeleid. Vanwege ICT investeringen vanuit de NPO middelen in 2022 en 2023 en de vervangings- en vernieuwingsinvesteringen in 2023 bij een verhuizing vallen de investeringen in 2024 aanzienlijk lager uit.

Treasury

In het treasury statuut is vastgelegd dat Heliomare voldoet aan de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 die per 1 juli 2016 van kracht is geworden.

In de statuten van Stichting Heliomare Onderwijs is in 2012 opgenomen dat voor het afsluiten van derivaten (naast advies van een extern deskundige) toestemming vereist is van de Raad van Toezicht. Stichting Heliomare Onderwijs maakt geen gebruik van rentederivaten.

Stichting Heliomare Onderwijs is juridisch en bestuurlijk één eenheid met Heliomare Zorg in Stichting Heliomare. Beide stichtingen Onderwijs en Zorg zijn ook met elkaar verbonden middels een rekening-courantverhouding, gezamenlijke financiering en borgstellingen.

Voor Stichting Heliomare Onderwijs betekent dit dat de liquiditeit van Stichting Heliomare Onderwijs kan worden aangesproken indien door omstandigheden Stichting Heliomare (zorg) niet kan voldoen aan haar verplichtingen, maar omgekeerd kan dat ook. De realisatie over 2024 en de vooruitzichten voor de komende jaren van de beiden stichtingen geven voldoende basis om te veronderstellen dat dit (nu) niet aan de orde is.

Allocatie van middelen

Iedere school ontvangt alle middelen die door het bestuur op het betreffende brinnummer worden ontvangen. Bij meerdere scholen op één brinnummer worden de middelen gesplitst op basis van de werkelijke leerlingpopulatie per school. Personeelskosten komen direct ten laste van de school waar het personeelslid werkzaam is.

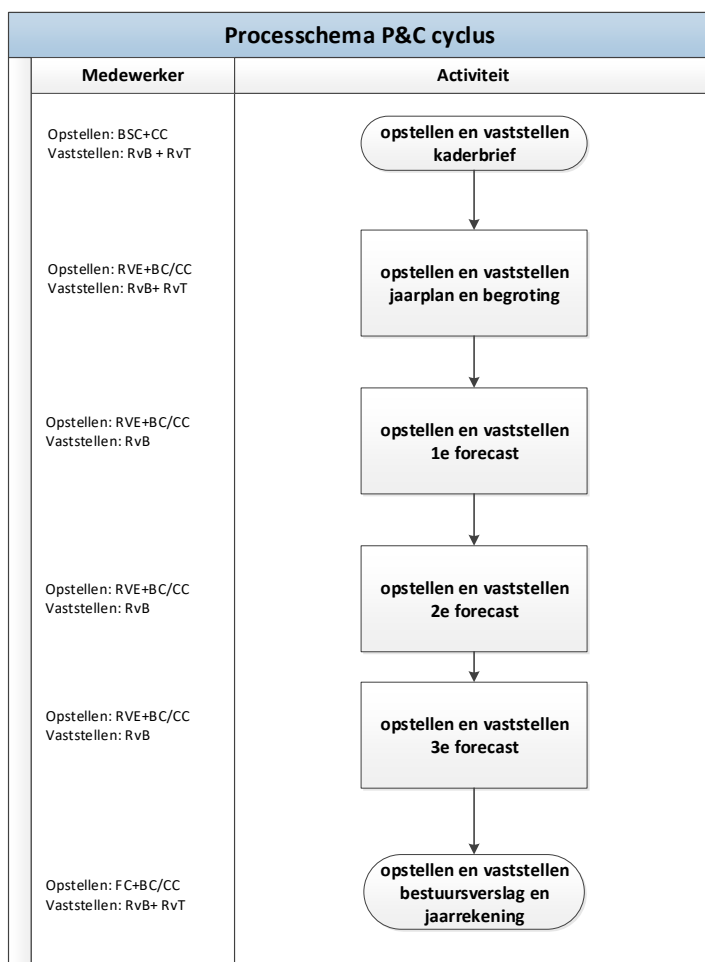
De lasten van de ondersteunende afdelingen worden in maandelijks rekening gebracht bij de school op basis van begroting en achteraf vindt jaarlijks een correctie plaats zodat wordt afgerekend op basis van gerealiseerde kosten. De centraal georganiseerde afdelingen zijn de afdeling Financiën & control, Facilitaire dienst, ICT, P&O, Raad van Bestuur en Gebouwenbeheer inclusief conciërges.

Onderwijsachterstandenmiddelen

OAB-middelen zijn verstrekt aan het basisonderwijs. Heliomare Onderwijs heeft deze middelen daarom niet ontvangen.

Planning- en controlecyclus

Schematisch ziet de planning- en controlecyclus er als volgt uit:



(BSC = Business Controller, CC = Concern Controller, RvB = Raad van Bestuur, RvT = Raad van Toezicht, RVE = Manager Organisatorische Eenheid, FC = Financial Controller)

Maandelijks worden de actuele cijfers afgezet tegen de begroting en/of forecast en besproken met de RvB.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De volgende onderdelen uit de continuïteitsparagraaf zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

- Prognose voor medewerkers en leerlingen en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.1 (A1)
- Meerjarenbegroting (Staat van baten en lasten en MJ balans en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.2 en 3.3 (A2)

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht.

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

Met ingang van het schooljaar 2019-2020 zijn de per locatie aangestelde schoolleiders resultaat-verantwoordelijk voor hun eigen school geworden.

Iedere maand worden de exploitatie, fte-bezetting en ziekteverzuim op schoolniveau gerapporteerd en vinden er verantwoordingsgesprekken plaats met de schoolhoofden en bovenschoolse directeur. Gedurende 2023 is de Planning en Control cyclus voor Heliomare Onderwijs verder uitgewerkt zodat op vaste momenten geïntegreerd gerapporteerd wordt op onder andere de aandachtsgebieden kwaliteit en personeel. De risico en kansen paragraaf is een vast onderdeel van de kwartaalrapportage.

Daarnaast zijn er eerste- en tweedelijns controles uitgevoerd om de juistheid en volledigheid van de opbrengstenstroom te waarborgen.

Naar aanleiding van de audit op Onderwijsbekostiging in 2023 zou het proces Onderwijs in 2024 hernieuwd gezamenlijk met de schoolleiders opgesteld zijn. Er is gekozen om het herzien van processen intern breder op te pakken door aan te sluiten op de ZIRA modellen waarbij eigenaarschap wordt geïmplementeerd en toegepast in de dagelijkse werking. De ZIRA modellen maken het mogelijk om onderwijsorganisaties met elkaar te vergelijken en vooral om de samenwerking te vereenvoudigen.

Middels deze modellen worden processen uniform opgesteld en beheerd en wordt het voor de eigenaar eenvoudiger om te toetsen of de volledige wet- en regelgeving wordt toegepast en of alle risico's afdoende worden afgedekt met de juiste beheersmaatregelen. In 2024 is het project intern gestart en zal in 2025 formeel verder worden opgepakt en gelijktijdig in de praktijk toegepast.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

- Personeelstekort: in heel Nederland is er een tekort aan leerkrachten. Heliomare Onderwijs heeft tot op heden haar formatieplan nog ieder jaar weten in te vullen. Wel wordt bij het invullen van vacatures de krapte op de arbeidsmarkt ervaren. Heliomare Onderwijs doet haar best een aantrekkelijke werkgever te zijn, o.a. door inzet op opleidingsmogelijkheden en een veilige en prettige werksfeer te bewerkstelligen en behouden.
- Speeldaken de Velst: zoals reeds in eerdere jaarrekeningen is vermeld zijn er onderzoeken gaande naar constructiefouten en aansprakelijkheid met betrekking tot de speeldaken van de Velst. In 2024 is ten aanzien van het gebruik van de locatie besloten om de constructiefouten te repareren. Heliomare verkiest goed gebruik van de locatie boven verdergaande langdurige juridische stappen om aansprakelijkheid aan te tonen. Stichting Heliomare Onderwijs is nog steeds van mening dat de aansprakelijkheid niet bij de stichting ligt maar vindt het belang van leerlingen en medewerkers nu dermate in het gedrang komen dat is besloten tot herstel over te gaan. Derhalve is besloten tot een afwaardering van de huidige waardering van speeldak in de jaarrekening 2024. Dit leidt tot een additionele last van ruim Euro 400K. In 2025 zal blijken welk deel van de lasten voor de herstellinvesteringen door Heliomare zelf gedragen zullen moeten worden en tot welk deel de investering via een compensatie vanuit de aannemers zal komen. Het risico zal derhalve blijven bestaan echter in gereduceerde mate.

- Onrechtmatigheid door kapitaalslasten van locatie De Velst: jaarlijks wordt gekeken naar het in evenwicht zijn van de doordecentralisatie gelden die worden ontvangen van de gemeente en de kapitaals- en exploitatielasten van locatie de Velst. Voor 2024 zijn de inkomsten en uitgaven met betrekking tot de locatie de Velst in disbalans en is er sprake van een beperkte mate van onrechtmatigheid als gevolg van de afwaardering van het speeldak (zie ook vorige bullit);
- Europese Aanbestedingen: de inkoop van een aantal goederen/diensten dienen bij Heliomare Onderwijs via Europese Aanbestedingen te verlopen. De processen hiervoor zijn opgezet en verdere analyses van de inkoop vinden plaats, gezien de doorlooptijd van circa 9 maanden per aanbesteding zal de inkoop van deze goederen en diensten in de tussenliggende tijd door interne toetsing naar voren komen. Het risico is in 2024 blijven bestaan maar wel in zwaarte afgenomen. De beheersing is aanwezig maar nog afhankelijk van menselijk handelen en voldoende kennis. De beheersing blijkt uit de aanwezigheid van een P&C cyclus ten aanzien van o.a. de spend analyse en het opnemen van het onderwerp in de overleggen en rapportages.
- Naast dat de groei van de leerlingen hoger is dan de huisvesting toelaat en de groei van leerlingen tijdens het schooljaar blijft onbekostigd a.g.v. het telmoment in de financieringssysteem zijn de krimpende budgetten in 2024 een belangrijk thema geweest. Aan deze formele bekostigingssystematiek kan Heliomare niet veel doen anders dan in gesprekken te gaan met de samenwerkingsverbanden, het intakeproces uitbreiden en de schoolondersteuningsplannen zo specifiek mogelijk op te stellen. Aanvullend blijft de huisvesting van onderwijs ook in 2024 een uitdaging waarop wij middels een herijking van het strategisch huisvestingsplan in 2024 en 2025 passende maatregelen zullen treffen.
- Binnen Heliomare Onderwijs wordt onderwijs gegeven aan verschillende doelgroepen. Het werken met deze verschillende doelgroepen zorgt ervoor dat niet altijd een eenduidige uitvoering is van functies die zijn beschreven in het functiehuis. Het risico bestaat dat functies onjuist zijn ingeschaald of beschreven waardoor er scheve/onjuiste/ongelijke beloningen worden gegeven. Als gevolg hiervan kunnen medewerkers klachten indienen of zelfs een rechtszaak aanspannen om gelijke beloningen te verkrijgen. Medewerkers zullen dan met terugwerkende kracht betaald moeten worden ter compensatie waardoor Heliomare financiële schade op loopt. De schoolleiders van Heliomare Onderwijs zijn in 2024 in gesprek met P&O het functiehuis aan het evalueren en de functieprofielen aan het vastleggen. Door vervolgens consistent hierop te handelen dient dit risico gemitigeerd te worden.

Met opmerkingen [BL20]: Zou eerder denken de eigen toetsing door Heliomare. Accountant weegt dit onderwerp niet meer mee in separaat rechtmatigheidsoordeel

Met opmerkingen [AL21R20]: Aangepast, klopt het zo inhoudelijk?

Met opmerkingen [JS22R20]: Ja, dit is akkoord. We hebben het immers nog niet systeemtechnisch ingeregeld dat je bijvoorbeeld niet kan inkopen zonder een EA procedure

Informatiebeveiliging en privacy (IBP) (B3)

In 2024 zijn er belangrijke stappen gezet om het niveau van informatiebeveiliging en privacybescherming binnen Heliomare verder te versterken. Zo is het wachtwoordbeleid verbeterd en is er een managementsysteem voor informatiebeveiliging (ISMS) geïmplementeerd om informatiebeveiliging en privacy risico's structureel te beheersen.

Informatiebeveiliging

Op het gebied van informatiebeveiliging was een duidelijke toename het aantal phishing pogingen zichtbaar. Dit vormde de aanleiding om in te zetten op een alternatieve trainingsaanpak om de bewustwording onder medewerkers te vergroten. De traditionele – twee uur durende – training is vervangen door een 'nano learning'-model, waarbij korte lessen over informatiebeveiliging en privacy tweewekelijks per e-mail worden aangeboden. Dit heeft geleid tot een hogere betrokkenheid en meer praktische toepasbaarheid van de kennis.

Parallel hieraan is een phishing-simulatieprogramma uitgerold. Medewerkers ontvangen periodiek gesimuleerde phishing-e-mails om hen te trainen in het herkennen van phishing-aanvallen en het correct handelen bij verdachte berichten. Deze aanpak is geïntegreerd met het nano learning curriculum van informatiebeveiliging en privacy. De combinatie van korte theoretische lessen met de phishing-simulaties laten een significante verbetering zien in de resultaten en het herkennen en melden van phishing pogingen, wat bijdraagt aan een veiligere digitale werkomgeving.

Privacy

In het afgelopen jaar zijn er belangrijke stappen gezet om de bescherming van persoonsgegevens verder te waarborgen. Zo zijn leveranciersafspraken aangescherpt en verwerkersovereenkomsten geactualiseerd. Daarnaast is het verwerkingsregister bijgewerkt om een compleet en actueel overzicht te behouden van de verwerking van persoonsgegevens binnen Heliomare. Ook zijn Data Protection Impact Assessments (DPIA's) uitgevoerd voor systemen en processen met verhoogde privacyrisico's, zodat mogelijke knelpunten tijdig geïdentificeerd en aangepakt kunnen worden. Deze maatregelen dragen bij aan een transparant en goed beheersbaar privacybeleid binnen Heliomare.

Algemeen

Naast deze operationele verbeteringen is ook het beleid op het gebied van informatiebeveiliging en privacy verder aangescherpt en in lijn gebracht met branche-specifieke normen en richtlijnen. Onze Commissie Informatiebeveiliging en Privacy monitort periodiek de effectiviteit van de maatregelen en adviseert over verbeteringen. Door deze integrale aanpak blijft Heliomare zich inzetten voor een veilige en privacybewuste leer- en werkomgeving.

Verantwoording van de financiën

ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

De cijfers voor het aantal leerlingen en FTE's voor de prognose komen uit het Bestuursformatieplan (BFP). Het BFP werkt met schooljaren en het bestuursverslag is gebaseerd op boekjaar.

Leerlingen per teldatum

	1 feb. 2022	1 feb. 2023	1 feb. 2024	1 feb. 2025	1 feb. 2026	1 feb. 2027	1 feb. 2028
Aantal leerlingen	1053	1106	1120	1138	1149	1155	1166

Tussen teldatum 1 februari 2024 en januari 2025 zit een leerlingengroei van circa 18 leerlingen. Voor deze leerlingen komt geen bekostiging binnen in 2025 volgens de geldende regelingen. De opname van deze leerlingen is wel opgenomen in de begroting. De groei na 2025 in bovenstaand overzicht is gebaseerd op de meerjarenraming die OC&W heeft opgesteld ten behoeve van de leerlingenaantallen in het SO en VSO.

FTE aantallen conform Bestuursformatieplan

	'23/'24	'24/'25	'25/'26	'26/'27	'27/'28
Bestuur/ management	8	8	8	8	7
Onderwijzend personeel	144	139	141	142	142
Ondersteunend personeel	146	141	146	147	150
Totaal	298	288	295	297	299

Factoren die de ontwikkeling van het aantal FTE bepalen zijn de afgegeven TLV verklaringen door het Samenwerkingsverband. Per jaar wordt er in het BFP (Bestuursformatieplan) gekeken naar de uitstroom en instroom en de bijbehorende TLV verklaringen. Hierop wordt de groeps grootte en FTE op aangepast. Het bovenstaande FTE overzicht betreft de medewerkers die zijn ingezet op de onderwijsactiviteiten waarvoor Heliomare Onderwijs Rijksbekostiging ontvangt. De FTE's die worden ingezet vanuit subsidiegelden kunnen bij bovenstaande formatie worden opgeteld indien de gelden zijn toegezegd. Vanwege het tijdelijke karakter van de subsidiegelden is deze formatie buiten het Bestuursformatieplan gehouden.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Staat van baten en lasten

		Begroting verslagjaar 2024	Realisatie verslagjaar 2024	2025	2026	2027	2028	2029	Verschil verslagjaar t.o.v. begroting	Verschil verslagjaar t.o.v. vorig
€ 1.000	2023									
BATEN										
Rijksbijdragen	35.524	34.600	35.186	36.831	37.641	38.469	39.316	40.181	586	-338
Overige overheidsbijdrage n en subsidies	3.197	3.384	3.733	3.440	3.516	3.593	3.672	3.753	349	536
Baten werk in opdracht van derden	219	14	140	0	0	0	0	0	126	-79
Overige baten	3.434	2.991	4.343	2.916	2.980	3.046	3.113	3.181	1.352	909
TOTAAL BATEN	39.374	40.989	43.402	43.187	44.137	45.108	46.101	47.115	2.413	4.028
LASTEN										
Personeelslasten	30.518	30.603	32.365	31.824	32.540	33.272	34.021	34.786	1.762	1.847
Afschrijvingen	1.561	1.867	2.128	1.653	1.686	1.720	1.754	1.789	261	567
Huisvestingslasten	2.432	2.392	2.454	2.456	2.512	2.566	2.624	2.683	62	22
Overige lasten	5.960	5.879	5.680	6.404	6.532	6.663	6.796	6.932	-199	-280
TOTAAL LASTEN	40.471	40.741	42.627	42.337	43.270	44.221	45.195	46.190	1.886	2.156
SALDO										
Saldo baten en lasten										
Saldo financiële baten en lasten	478	284	296	290	296	303	314	328	12	-182
Saldo buitengewone baten en lasten										
TOTAAL RESULTAAT	-1.575	-36	479	560	571	584	592	597	515	

Bij dit overzicht worden de volgende opmerkingen gemaakt:

- 1. Bovengenoemde cijfers zijn betreffende de Stichting Heliomare Onderwijs en zijn inclusief het REA-college, welke op andere wijze bekostigd krijgt dan de onderwijsactiviteiten. Voor een uitsplitsing van deze activiteiten verwijzen wij naar de segmentatie die is opgenomen in de jaarrekening.
- 2. De realisatie van het resultaat in verslagjaar 2024 kent de volgende eenmalige effecten:

Resultaat boekjaar 2024

Eenmalige effecten op het resultaat:
Eenmalige compensatie ESB subsidie
Impairment speeldaken de Velst

€ 1.000
479
-37
42
529

Met opmerkingen [AL24R23]: Kan ik niet checken
Met opmerkingen [JS25R23]: aangepast

Met opmerkingen [AL23]: Bart Langedijk: Check hele tabel, verschillenkolommen kloppen niet. Toaal resultaat min 1575 vs 479 = 2.054 ipv 2080 en (36) vs 479 = 515 ipv 541. Integraal checken

Met opmerkingen [AL26]: Bart Langedijk: Waarom niet gewoon in duizendtallen, net als rest in continuïteitsparagraaf

Met opmerkingen [JS27R26]: Goede vraag, dat heb ik nu aangepast

Balans in meerjarig perspectief

X1.000	Realisatie vorig jaar 2023	Realisatie verslagjaar 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
ACTIVA							
VASTE ACITVA							
Immateriële vaste activa							
Materiële vaste activa	21.234	19.245	20.145	20.125	20.105	20.085	20.065
Financiële vaste activa							
Totaal vaste activa							
VLOTTENDE ACTIVA							
Voorraden							
Vorderingen	1.437	637	637	637	637	637	637
Kortlopende effecten							
Liquide middelen	7.629	10.180	9.347	9.870	9.981	10.100	10.223
Totaal vlottende activa							
TOTAAL ACTIVA	30.300	30.062	30.129	30.632	30.723	30.822	30.925
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN	9.524	10.002	10.562	11.133	11.717	12.309	12.905
Algemene reserve							
Bestemmingsreserves							
Overige reserves en fondsen							
Totaal eigen vermogen							
VOORZIENINGEN	729	743	743	743	743	743	743
LANGLOPENDE SCHULDEN	12.455	11.873	11.380	10.887	10.394	9.901	9.408
KORTLOPENDE SCHULDEN	7.592	7.444	7.444	7.444	7.444	7.444	7.444
TOTAAL PASSIVA	30.300	30.062	30.129	30.632	30.723	30.822	30.925

FINANCIËLE POSITIE

Kengetallen

Kengetal	Realisatie Vorig jaar 2023	Realisatie Verslagjaar 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Signaleringswaarde
Solvabiliteit (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	0.34	0.36	0.38	0.39	0.41	0.42	0.44	Ondergrens: < 0.30
Weerstandsvermogen Eigen vermogen/ totale baten (incl. financiële baten)	0.24	0.24	0.24	0.26	0.27	0.27	0.28	Ondergrens: < 0.05
Liquiditeit Vlottende activa/ Kortlopende schulden	1.19	1.45	1.34	1.34	1.35	1.36	1.38	Ondergrens: 0,75 (bij totale baten boven €12 mln)
Rentabiliteit Resultaat/ totale baten (incl. financiële baten) * 100%	-4.0%	-0.1%	1.1%	1.3%	1.3%	1.3%	1.3%	Afhankelijk van de financiële positie

Toelichting op de financiële positie

De kengetallen passen binnen de gestelde normen.

Ondertekening door bestuur

Naam

Functie

Datum

Verslag intern toezicht

Voor een uitgebreidere toelichting op de inhoud van het verslag intern toezicht verwijzen wij naar het verslag intern toezicht die is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Heliomare.